



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
za I kwartał 2017
LARK.PL S.A.

Zawartość Raportu:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej spółki Lark.pl S.A. za I kwartał 2017 roku
- Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Lark.pl S.A. za I kwartał 2017
- Jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Lark.pl S.A. za I kwartał 2017

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Lark.pl S.A.

Data sporządzenia:

30-05-2017

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
5. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Rachunek przepływów pieniężnych

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	1 916	16 487	447	3 779
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-8 054	949	-1 878	218
III. Zysk (strata) brutto	-8 254	85	-1 924	19
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-8 254	84	-1 924	19
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 110	2 674	259	613
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-222	0	-51
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-227	-2 710	-53	-621
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	882	-258	206	-59
IX. Aktywa razem	132 628	271 485	31 430	63 307
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 477	171 229	32 342	39 928
XI. Zobowiązania długoterminowe	655	12 093	155	2 820
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	132 736	156 105	31 456	36 402
XIII. Kapitał własny	-3 849	100 256	-912	23 378
XIV. Kapitał zakładowy	166 033	166 034	39 346	38 717
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 849	100 256	-912	23 378
XVI. EBITDA	-5 977	5 950	-1 393	1 364
XVII. Liczba akcji (w szt.)	15 964 750	15 964 750	15 964 750	15 964 750
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,52	0,01	-0,12	0,00
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,24	6,28	-0,06	1,46

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	2017-03-31	2016-12-31	2016-03-31
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	55 560	57 337	152 217
1. Wartości niematerialne	20 821	21 747	35 776
2. Wartość firmy	17 214	17 214	90 867
3. Rzeczowe aktywa trwałe	9 936	10 787	16 417
4. Należności długoterminowe	73	73	73
4.1. Od pozostałych jednostek	73	73	73
5. Inwestycje długoterminowe	3 777	3 777	5 320
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	2 168	2 168	3 710
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			1 407
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych			1 407
- udzielone pożyczki jednostkom niekonsolidowanym	-	-	
b) w pozostałych jednostkach	2 168	2 168	2 303
- udzielone pożyczki			135
- udziały lub akcje	2 168	2 168	2 168
5.2. Inne inwestycje długoterminowe	1 609	1 609	1 610
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 739	3 739	3 764
II. Aktywa obrotowe	77 068	73 526	119 268
1. Zapasy	7 887	6 622	7 977
2. Należności krótkoterminowe	64 121	62 727	100 195
2.1. Od jednostek powiązanych	3 016	2 845	15 832
a) z tytułu dostaw i usług	9	12	1 968
- od jednostek niekonsolidowanych	9	12	1 968
b) pozostałe	3 007	2 833	13 864
- od jednostek niekonsolidowanych	3 007	2 833	13 864
2.2. Od pozostałych jednostek	61 105	59 882	84 363
a) z tytułu dostaw i usług	28 154	25 459	40 294
b) pozostałe	32 952	34 423	44 069
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 059	4 177	11 096
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 059	4 177	9 621
a) w jednostkach powiązanych	14	14	609
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	14	14	609
b) w pozostałych jednostkach	3 807	3 807	8 363
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 238	356	649
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1 475
A k t y w a r a z e m	132 628	130 863	271 485
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	-3 849	4 405	100 256
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 849	4 405	100 256
1.1. Kapitał zakładowy	166 033	166 033	166 034
1.2. Kapitał zapasowy	502	502	20 267
1.3. Kapitał z aktualizacji wyceny	243	243	244
1.4. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 343	8 343	8 343
1.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-170 716	-72 474	-94 716
1.6. Zysk (strata) netto	-8 254	-98 242	84
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 477	126 458	171 229
1. Rezerwy na zobowiązania	3 086	3 086	3 031
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 008	3 008	2 874
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	58	58	92
a) długoterminowa			1
b) krótkoterminowa	58	58	91
1.3. Pozostałe rezerwy	20	20	65
a) krótkoterminowe	20	20	65
2. Zobowiązania długoterminowe	655	698	12 093
2.1. Wobec jednostek powiązanych			5 161
a) pozostałe			5 161
- do jednostek niekonsolidowanych			5 161
2.2. Wobec pozostałych jednostek	655	698	6 932
a) kredyty i pożyczki	198	198	1 600
b) pozostałe	457	500	5 332
3. Zobowiązania krótkoterminowe	132 736	122 674	156 105
3.1. Wobec jednostek powiązanych	7 904	12 818	15 086
a) kredyty i pożyczki	2 236	2 251	4 503
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	2 236	2 251	4 503
b) z tytułu dostaw i usług	4 269	8 572	6 086
- do jednostek niekonsolidowanych	4 269	8 572	6 086
c) pozostałe	1 398	1 995	4 497
- do jednostek niekonsolidowanych	1 398	1 995	4 497
3.2. Wobec pozostałych jednostek	124 832	109 856	141 019
a) kredyty i pożyczki	36 216	36 400	35 446
b) z tytułu dostaw i usług	41 881	34 748	48 023
c) pozostałe	46 735	38 708	57 550
P a s y w a r a z e m	132 628	130 863	271 485

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	1 916	16 487
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 665	8 349
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	251	8 138
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	3 626	13 657
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		45
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 040	8 329
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	586	5 328
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-1 710	2 830
IV. Koszty sprzedaży	373	1 491
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		
V. Koszty ogólnego zarządu	82	570
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-2 165	769
VII. Pozostałe przychody operacyjne	6	224
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4
2. Dotacje	6	211
3. Inne przychody operacyjne		9
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	5 895	44
1. Inne koszty operacyjne	5 895	44
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-8 054	949
X. Przychody finansowe		-
1. Odsetki		-
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		-
2. Inne		-
XI. Koszty finansowe	200	864
1. Odsetki	75	321
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	-	-
2. Aktualizacja wartości inwestycji		-
3. Inne	125	543
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	-8 254	85
XIII. Zysk (strata) brutto	-8 254	1
XIV. Podatek dochodowy		1
a) część bieżąca		-
b) część odroczone		-
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	
XVI Zysk (strata) netto (XIV+/-XV)	-8 254	84
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-8 254	84
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	15 964 750	15 964 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,52	0,01

4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
Zysk (strata) netto	-8 254	84
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody	-8 254	84
Całkowite dochody przypadające:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-8 254	84

5. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

(Wszystkie kwoty w tysiącach PLN, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał podstawowy	Aktualizacja wyceny	pozostałe kapitały	Nadwyżka ceny sprzedaży nad wartością nominalną akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2017	166 034	244	8 843	-	(170 716)	4 405
Wynik okresu					(8 254)	(8 254)
Stan na 31.03.2017	166 034	244	8 843	-	(178 970)	(3 849)

	Kapitał podstawowy	Aktualizacja wyceny	pozostałe kapitały	Nadwyżka ceny sprzedaży nad wartością nominalną akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2016	166 034	244	28 457	-	(92 087)	102 648
Korekta błęd					(2 259)	(2 259)
inne korekty				153	(370)	(217)
Wynik okresu					84	84
Stan na 31.03.2016	166 034	244	28 457	153	(94 632)	100 256

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	-8 254	85
II. Korekty razem	9 364	2 589
1. Amortyzacja	2 077	5 001
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	75	216
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		-4
4. Zmiana stanu zapasów	-1 265	-333
5. Zmiana stanu należności	-1 394	-16 224
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 260	16 067
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-4
8. Podatek dochodowy od zysku brutto		-1
9. Inne korekty	-390	-2 129
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 110	2 674
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		115
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		99
2. Z aktywów finansowych		16
II. Wydatki		337
1. Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		81
2. Na aktywa finansowe		256
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-222
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		1 703
1. Kredyty i pożyczki		1 703
2. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	227	4 413
1. Spłaty kredytów i pożyczek	184	3 978
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	43	219
3. Odsetki		216
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-227	-2 710
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	882	-258
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	882	-258
F. Środki pieniężne na początek okresu	356	907
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	1 238	649



INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ LARK.PL ZA I KWARTAŁ 2017

Niniejsza informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z §87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 z 2009 roku, poz. 259).

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

- Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2017 roku (kwartalne) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).
- Pozycje wykazane w skonsolidowanym raporcie kwartalnym sprawozdania są ustalone zgodnie z obowiązującymi zasadami wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i odzwierciedlają rzeczywistą sytuację majątkową Grupy Kapitałowej Lark.pl.
- Zgodnie z obowiązującymi przepisami Lark.pl S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzenia Komisji Europejskiej.
- Skonsolidowane sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży wycenianych do wartości godziwej oraz za wyjątkiem zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, które są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości (z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej).
- Zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową Lark.pl przedstawione zostały w Informacji dodatkowej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 rok, stanowiącego integralną część skonsolidowanego raportu rocznego Lark.pl S.A. za 2016 rok.
- Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie zawiera porównywalne dane z analogicznym okresem roku poprzedniego.
- W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiła sezonowość lub cykliczność działalności Grupy Kapitałowej.
- Po dniu 31 marca 2016 roku nie wystąpiły zdarzenia nie ujęte w skonsolidowanym kwartalnym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Lark.pl.

2. Charakterystyka Grupy Kapitałowej Lark.pl

2.1. Profil działalności i pozycja rynkowa Grupy Kapitałowej Lark.pl

Lark.pl S.A. (Emitent, Spółka, Lark.pl S.A.) jest holdingiem skupiającym podmioty działające w dziedzinie mobilnych usług dodanych, marketingu mobilnego, elektroniki użytkowej, mediów telewizyjnych oraz zaawansowanych technologii teleinformatycznych, zarówno dla użytkowników końcowych (rynek B2C), jak i partnerów biznesowych (rynek B2B).

Na dzień 31 marca 2017 roku w skład Grupy Kapitałowej Lark.pl wchodziły następujące podmioty: Lark.pl S.A., Lark Europe S.A., Telestar S.A., Scientific Services Sp. z o.o., MNI Premium S.A. w upadłości układowej, Senise sp. z o.o., Extra Media Sp. z o.o. oraz podmiot nie objęty konsolidacją – Ramtel Sp. z o.o.

o **Lark.pl S.A.**

Podmiot dominujący odpowiadający za zarządzanie finansowe oraz nadzór strategiczny nad rozwojem spółek zależnych. Do lutego 2010 pod nazwą PPWK S.A. – Polskie Przedsiębiorstwo Wydawnictw Kartograficznych S.A. im. Eugeniusza Romera w Warszawie a następnie do lipca 2015 pod nazwą MIT Mobile Internet Technology S.A. - najstarsza na polskim rynku firma specjalizująca się w cyfrowych technologiach kartograficznych z wykorzystaniem systemów GIS i GPS.

o **Lark Europe S.A.**

Podmiot jest znaczącym dostawcą elektroniki użytkowej w Polsce pod marką Lark. Obecnie oferta spółki obejmuje tablety i smartfony, urządzenia nawigacyjne GPS, domowy sprzęt audio, anteny DVB-T, kamery DVR oraz inne akcesoria (modemy, e-booki, ramki cyfrowe).

Dystrybucja odbywa się poprzez niemal wszystkie duże i mniejsze sieci handlowe operujące na terenie Polski, dzięki czemu produkty Lark dostępne są zarówno w dużych miastach jak i w mniejszych miejscowościach, jak również w licznych sklepach internetowych.

Lark Europe jest jednym z trzech największych na polskim rynku dostawców urządzeń nawigacyjnych GPS oraz trzecią na rynku spółką dystrybuującą tablety. Od początku drugiego kwartału 2014 Lark prowadzi sprzedaż smartfonów pod własną marką w modelu „phablet” tzn. smartphone z ekranem 6”.

o **Telestar S.A.**

Telestar S.A. (Telestar) jest spółką zależną Emitenta, której zasadniczym obszarem działalności jest prowadzenie stacji telewizyjnych oraz produkcja programów telewizyjnych.

Oferta telewizyjna Telestar to cieszące się dużą popularnością interaktywne programy muzyczne i rozrywkowe emitowane w ramach własnych kanałów oraz popularne audycje ezoteryczne lub dla dorosłych, produkowane „na żywo” dla takich kanałów telewizyjnych jak TVN, TVN7, TELE 5 oraz TVN TURBO.

Telestar jest właścicielem ogólnopolskiej stacji telewizyjnej To!TV (do 27 lutego 2016 pod nazwą iTV) oraz unikatowej grupy portali internetowych (www.hot-tv.pl, www.iTV.net.pl, www.eBlog.pl, www.Osada.pl, www.Discostacja.pl, www.Dodajopis.pl, www.Ezotv.pl), których celem jest dostarczenie młodym użytkownikom całego wachlarza serwisów i usług, suplementarnych wobec siebie, połączonych wspólnym programem lojalnościowym.

Kanał telewizyjny To!TV jest obecny na platformach cyfrowych oraz w największych sieciach telewizji kablowej oraz jest ogólnie dostępny również przez satelitę w trybie niekodowanym.

o **Scientific Services Sp. z o.o.**

Firma pełni obecnie funkcję Centrum Outsourcingu Grupy Kapitałowej MNI – największego akcjonariusza Lark.pl S.A., które powstało w wyniku procesu konsolidacji w ramach jednej struktury wszystkich posiadanych kompetencji związanych z usługami Call Center, digitalizacją, archiwizacją oraz zarządzaniem bazami danych.

Spółka obsługuje wiele kontraktów zewnętrznych z obszaru infolinii, telesprzedaży w modelu outband, między innymi dla operatorów telekomunikacyjnych a także skomplikowane projekty jak np. linie wizowe realizowane dla potrzeb wymogów konsularnych Departamentu Stanu USA.

W zakresie obróbki cyfrowej dokumentów papierowych Spółka rozwija nowe linie produktowe, związane nie tylko z przechowywaniem dokumentów, ale przede wszystkim z ich digitalizacją lub skanowaniem i udostępnianiem zbiorów do dostępu zdalnego. Potencjał technologiczny Spółki pozwala na przetwarzanie dokumentów i obiektów wielkoformatowych.

o **Senise Sp. z o.o.**

Spółka prowadzi działalność w obszarach: telemarketingu, dostarczania kontentu multimedialnego dla odbiorców indywidualnych i biznesowych oraz realizuje kompleksowe projekty z obszaru usług Premium Rate.

o **MNI Premium S.A.**¹

Spółka jest integratorem usług mobilnych dla mediów w Polsce. Głównym rodzajem świadczonych usług są medialne usługi dodane oraz marketing mobilny.

o **Extra Media Sp. z o.o.**²

Spółka jest wydawcą kilkudziesięciu tytułów bezpłatnie kolportowanej prasy lokalnej na terenie całej Polski.

W I kwartale 2017 roku spółki Grupy Lark.pl koncentrowały swoją działalność w obszarach:

- dystrybucji elektroniki użytkowej
- outsourcingu usług obróbki dokumentów do postaci cyfrowej
- marketingu mobilnego
- mobilnych usług dodanych
- mediów telewizyjnych

a zakres świadczonych usług obejmował:

- serwisy multimedialne,
- interaktywne serwisy rozrywkowe (ezoteryka i erotyka),
- usługi „data service” – przetwarzanie dokumentów oraz „cc services” – usługi call center oraz
- produkcję programów telewizyjnych.

2.2 Organizacja Grupy Kapitałowej Emitenta (ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji) na dzień 31 marca 2017 roku.

Podmioty objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31 marca 2017 roku:

1. Lark.pl S.A. (d. MIT Mobile Internet Technology S.A.) z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000011784 przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS) - pozostała działalność wydawnicza.
2. Lark Europe S.A. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000374323 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS) – sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego – 100 % udziałów Lark.pl S.A.
3. Telestar S.A. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000309370 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS) – usługi medialne – 12% udziałów Ramtel sp. z o.o., 88 % udziałów Scientific Services Sp. z o.o.
4. Scientific Services Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000101211 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS) – usługi w zakresie przetwarzania danych – 100 % udziałów Lark.pl S.A.

¹ Od dnia 8 grudnia 2014 roku zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy (X GU 412/14) MNI Premium S.A. w upadłości z możliwością zawarcia układu.

² Po zakończeniu okresu sprawozdawczego w dniu 11 kwietnia 2017 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienia o wszczęciu z urzędu postępowania w przedmiocie rozwiązania spółki bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego.

5. MNI Premium S.A. w upadłości układowej (d. Legion Polska Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000292045 przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy KRS) – usługi medialne i telekomunikacyjne usługi dodane – 100 % udziałów Lark.pl S.A.
6. Senise Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000445535 przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS)) – działalność w zakresie telekomunikacji 100 % udziałów Lark.pl S.A.
7. Extra Media sp. z o.o. siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000219765 przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział KRS) - działalność wydawnicza w zakresie gazet, czasopism, książek) – 100% udziałów Lark.pl SA

Podmiot zależny nie objęty konsolidacją – nieistotność danych:

1. Ramtel Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000210480 przez Sąd Rejonowy w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS) – działalność telekomunikacyjna pozostała – 100 % udziałów Lark.pl S.A.

W okresie sprawozdawczym oraz po jego upływie zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Emitenta nie wystąpiły.

2.3 Wyniki finansowe Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta po I kwartale 2017 roku.

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Lark.pl za okres 01.01.2017 – 31.03.2017

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017-31.03.2017	01.01.2016-31.03.2016	01.01.2017-31.03.2017	01.01.2016-31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	1 916	16 487	447	3 779
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-8 054	949	-1 878	218
III. Zysk (strata) brutto	-8 254	85	-1 924	19
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-8 254	84	-1 924	19
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 110	2 674	259	613
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-222	0	-51
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-227	-2 710	-53	-621
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	882	-258	206	-59
IX. Aktywa razem	132 628	271 485	31 430	63 307
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 477	171 229	32 342	39 928
XI. Zobowiązania długoterminowe	655	12 093	155	2 820
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	132 736	156 105	31 456	36 402
XIII. Kapitał własny	-3 849	100 256	-912	23 378
XIV. Kapitał zakładowy	166 033	166 034	39 346	38 717
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 849	100 256	-912	23 378
XVI. EBITDA	-5 977	5 950	-1 393	1 364
XVII. Liczba akcji (w szt.)	15 964 750	15 964 750	15 964 750	15 964 750
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,52	0,01	-0,12	0,00
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,24	6,28	-0,06	1,46

Na dzień 31 marca 2017 roku majątek Grupy Lark.pl wynosił 132 628 tys. zł, w tym:

wartości niematerialne	20 821	15,70%
wartość firmy	17 214	12,98%
rzeczowe aktywa trwałe	9 936	7,49%
należności długoterminowe	73	0,06%
inwestycje długoterminowe	3 777	2,85%
aktywa z tyt. odr. podatku dochodowego	3 739	2,82%
aktywa trwałe	55 560	41,89%
aktywa obrotowe	77 068	58,11%
aktywa razem	132 628	100,00%

Posiadany majątek został sfinansowany:

kapitały własne	-3 849	-2,90%
rezerwy	3 086	2,33%
zobowiązania długoterminowe	655	0,49%
zobowiązania krótkoterminowe	132 736	100,08%
pasywa razem	132 628	100,00%

Wybrane dane finansowe spółki Lark.pl S.A. za okres 01.01.2017 – 31.03.2017

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	6	30	1	7
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-161	-166	-38	-38
III. Zysk (strata) brutto	-161	-193	-38	-44
IV. Zysk (strata) netto	-161	-193	-38	-44
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	817	0	187
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-256	0	-59
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-561	0	-129
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	0	0	0	0
IX. Aktywa razem	25 662	51 624	5 983	12 038
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 095	48 660	4 219	11 347
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	782	0	182
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	17 982	47 818	4 192	11 151
XIII. Kapitał własny	7 567	2 964	1 764	691
XIV. Kapitał zakładowy	166 033	166 034	38 710	38 717
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	7 567	2 964	1 764	691
XVI. EBITDA	-61	-66	-14	-15
XVII. Liczba akcji (w szt.)	15 964 750	159 647 604	15 964 750	159 647 604
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,01	0,00	0,00	0,00
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,47	0,02	0,11	0,00

Na dzień 31 marca 2017 roku majątek Spółki wynosił 25 662 tys. zł, w tym:

wartości niematerialne	1 000	3,90%
inwestycje długoterminowe	15 155	59,06%
aktywa z tyt. odr. podatku dochodowego	93	0,36%
aktywa trwale	16 248	63,32%
aktywa obrotowe	9 414	36,68%
aktywa razem	25 662	100,00%

Posiadany majątek został sfinansowany:

kapitały własne	7 567	29,49%
rezerwy	113	0,44%
zobowiązania długoterminowe		0,00%
zobowiązania krótkoterminowe	17 982	70,07%
pasywa razem	25 662	100,00%

W I kwartale 2017 roku Grupa Kapitałowa Lark.pl:

- osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 1 916 tys. zł, w porównaniu do przychodów osiągniętych w I kw. 2016 roku w wysokości 16 487 tys. zł;
- odnotowała stratę operacyjną przed amortyzacją (EBITDA) w wysokości 5 977 tys. zł, w porównaniu do zysku operacyjnego przed amortyzacją wypracowanego w I kw. 2016 w wysokości 5 950 tys. zł;
- odnotowała stratę operacyjną (EBIT) w wysokości 8 054 tys. zł, w porównaniu do zysku operacyjnego odnotowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego w wysokości 949 tys. zł;
- odnotowała stratę netto w wysokości 8 254 tys. zł w porównaniu do zysku netto wypracowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego w wysokości 84 tys. zł.

2.4 Istotne zdarzenia, które wystąpiły w Spółce oraz jej Grupie Kapitałowej w okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszej informacji.

2 lutego 2017 – wydanie przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych postanowienia oddalającego wniosek spółki Extra Media Sp. z o.o. o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku tej spółki na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy Prawo upadłościowe.

Wniosek spółki zależnej Emitenta został przez Sąd oddalony z uwagi na fakt, że przeprowadzone przez Sąd postępowanie w przedmiocie ogłoszenia upadłości wykazało, że spółka zależna nie posiada majątku wystarczającego na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego,

13 lutego 2017 – złożenie przez spółkę zależną Lark Europe S.A. wniosek o zawezwanie spółki ABC Data S.A. do próby ugodowej i zawarcia ugody, zgodnie z którą spółka ABC Data S.A. zapłaci na rzecz spółki Lark Europe S.A. kwotę 12.192.089 zł (słownie: dwanaście milionów sto dziewięćdziesiąt dwa tysiące osiemdziesiąt dziewięć złotych) w terminie 7 dni od daty zwania ugody.

Spółka Lark Europe S.A. uzasadnia swoje roszczenie wobec spółki ABC Data S.A., następującymi okolicznościami:

- Spółka Lark Europe S.A. i spółka ABC Data S.A. ustaliły, że w IV kwartale 2016 roku, spółka ABC Data S.A. zakupi od spółki Lark Europe S.A. towar za łączną kwotę 17.440.000 PLN (słownie: siedemnaście milionów czterysta czterdzieści tysięcy).
- W celu realizacji założenia wskazanego w pkt. 1 powyżej, spółka Lark Europe S.A. w ramach stałej współpracy gospodarczej, zawarła ze spółką ABC Data S.A. w dniu 19.10.2016 roku porozumienie, na podstawie którego spółka ABC Data S.A. zobowiązała się do płatności za zakupiony od spółki Lark Europe S.A. towar w terminie 7 dni od dnia dostarczenia towaru przez spółkę Lark Europe S.A.
- Co istotne, w wyżej wspomnianym Porozumieniu, Strony zastrzegły brak prawa do kompensaty wzajemnych wierzytelności.

4. Pomimo kolejnych zapewnień z strony ABC Data S.A., spółka ABC Data S.A. nie dokonywała płatności wymagalnych zobowiązań.
5. Spółka ABC Data S.A. dokonała płatności, w wyniku przeprowadzonej windykacji przez Euler Hermes Collections sp. z o.o.
6. Skutkiem zwłoki w płatności ABC Data S.A., był brak możliwości dostarczenia zamówionego towaru do ABC Data S.A., o łącznej wartości 17.440.000 PLN (słownie: siedemnaście milionów czterysta czterdzieści tysięcy), w celu ich odsprzedaży do sieci handlowych w IV Kwartale 2016 roku.
7. Spółka Lark Europe S.A. dostarczyła do ABC Data S.A. tylko i wyłącznie towar o wartości 3.711.316 PLN (słownie: trzy miliony siedemset jedenaście tysięcy trzysta szesnaście złotych), co spowodowało szkodę w kwocie: 12.192.089 zł (słownie: dwanaście milionów sto dziewięćdziesiąt dwa tysiące osiemdziesiąt dziewięć złotych), z tytułu kosztów produkcji towaru i utraty korzyści przez spółkę Lark Europe S.A.

W związku z powyższym, Zarząd spółki zależnej Emitenta uznał, że zawezwanie do próby ugodowej spółki ABC Data S.A. jest zasadne.

15 lutego 2017 - kolejne Zgromadzenie Wierzycieli MNI Premium S.A. Na Zgromadzeniu Wierzycieli spółki stawili się pełnomocnicy upadłego, nadzorcy sądowego, Skarbu Państwa oraz pełnomocnicy wierzycieli Spółki.

Pełnomocnik upadłego w imieniu Zarządu Spółki wniósł o niezatwierdzenie układu z uwagi na fakt, że Spółka nie dysponuje środkami niezbędnymi do zrealizowania układu w niniejszej sprawie oraz wskazał, że Spółka była gotowa zrealizować ten układ półtora roku temu, jak o to wносиła, jednakże w przeciągu tego czasu sytuacja Spółki uległa zmianie. Zarząd Spółki motywował to również faktem, iż cały proces upadłościowy trwał ponad dwa lata i w tak długim czasie nie było możliwości odzyskania wiarygodności u klientów, a tym samym realizować zadań gospodarczych.

Wniosek taki złożył również pełnomocnik Nadzorczy Sądowego, informując iż Wierzycielom może przysługiwać odszkodowanie od Skarbu Państwa z powodu przewlekłości postępowania i niezatwierdzenia przyjętego układu. Wobec powyższego Sąd postanowił nie zatwierdzać układu w przedmiotowej sprawie.

10 kwietnia 2017 – wydanie przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych (Sąd), postanowienia w sprawie z wniosku spółki zależnej Emitenta - Telestar S.A. w przedmiocie otwarcia przyspieszonego postępowania restrukturyzacyjnego.

Na mocy wyżej wskazanego postanowienia Sąd wyznaczył Sędziego-komisarza w osobie SSR Piotra Pełczyńskiego oraz nadzorcę sądowego w osobie Anity Steller-Duda (nr licencji 266).

11 kwietnia 2017 – wydanie przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowienia o wszczęciu z urzędu postępowania w przedmiocie rozwiązania bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w stosunku do Extra Media sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na podstawie art. 25a ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (Dz U. z 2015 r., poz. 1142), sygn. akt Wa XIII Ns Rej KRS 18589/17/279.

3. Organy nadzorujące i zarządzające Emitenta w I kwartale 2017 roku

Rada Nadzorcza

W okresie sprawozdawczym zmiany w składzie organu nadzorującego nie wystąpiły.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2017 oraz na dzień 31 marca 2017 roku:

1. Karolina Kocemba – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2. Aleksander Gruszczyński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Przemysław Guziejko – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Agata Kostro-Olechowska – Członek Rady Nadzorczej
5. Dariusz Drosik – Członek Rady Nadzorczej

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego z dniem 30 kwietnia 2017 roku rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki złożyła Pani Agata Kostro – Olechowska.

Zarząd

W okresie sprawozdawczym zmiany w składzie organu zarządzającego nie wystąpiły.

Skład Zarządu Emitenta na dzień 1 stycznia 2017 oraz na dzień 31 marca 2017 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji:

1. Marian Mikołajczak – Prezes Zarządu

4. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej (z uwzględnieniem informacji w zakresie):

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

MNI Premium S.A. przeciwko Learning Systems Poland Sp. z o.o.

- Sąd Okręgowy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy (SO), sygnatura akt XX GNc 391/15 (d.920/14)
- Przedmiot sprawy: pozew o zapłatę kwoty 11.070.000 zł wraz z odsetkami ustawowymi liczonymi od dnia 25 września 2013 roku do dnia zapłaty, z tytułu zapłaty należności wynikającej z umowy o świadczenie usług reklamowych z dnia 30 lipca 2012 roku.
- Stan sprawy:
 - (1) Pozwem z dnia 17 października 2014 roku MNI Premium S.A. z siedzibą w Warszawie wniosła o zasądzenie od spółki Learning Systems Poland sp. z o.o. kwoty 11.070.000,00 z tytułu zapłaty należności wynikającej z umowy o świadczenie usług reklamowych z dnia 30 lipca 2012 roku.
 - (2) Wraz z pozwem spółka MNI Premium S.A. wystąpiła o zwolnienie od kosztów sądowych w części dotyczącej opłaty od pozwu.
 - (3) Postanowieniem z dnia 3 grudnia 2014 roku SO zwolnił powoda od kosztów sądowych w części, tj. od opłaty od pozwu ponad kwotę 10.000 zł
 - (4) W dniu 03 kwietnia 2015 roku SO doręczył pełnomocnikowi MNI Premium S.A. nakaz zapłaty wydany w postępowaniu upominawczym w dniu 14 marca 2015 roku, zgodnie z którym nakazano pozwanemu Learning Systems Poland Sp. z o. o. w Warszawie, aby zapłacił powodowi kwotę 11.070.000 zł wraz z ustawowymi odsetkami od dnia 24 września 2013 roku do dnia zapłaty oraz kwotę 9.717 zł tytułem kosztów procesu w terminie dwóch tygodni od doręczenia nakazu albo wniósł w tym terminie sprzeciwi.
 - (5) Na wniosek MNI Premium z dnia 30 kwietnia 2015 roku, w dniu 30 czerwca 2015 roku Sąd wydał postanowienie o udzieleniu zabezpieczeń roszczenia pieniężnego MNI Premium na czas trwania postępowania poprzez zajęcie wszystkich wierzytelności Pozwanego przysługujących mu względem wszystkich jego kontrahentów oraz wierzytelności z wszelkich rachunków bankowych Pozwanego, do kwoty 11.070.000,00 złotych. W dniu 2 lipca 2015 roku przedmiotowemu postanowieniu została nadana klauzula wykonalności.
 - (6) Zgodnie z wnioskiem MNI Premium, postanowieniem z dnia 7 lipca 2015 roku Komornik Sądowy dokonał zajęcia rachunków bankowych Pozwanego do kwoty 11.071.800,00 złotych, zaś postanowieniem z dnia 8 lipca 2015 roku dokonał zajęcia wierzytelności przysługujących względem Pozwanego.
 - (7) Na skutek zażalenia Pozwanego, w dniu 8 lipca 2015 roku Sąd wydał postanowienie o wstrzymaniu wykonania zaskarżonego postanowienia z dnia 30 czerwca 2015 roku o udzieleniu zabezpieczenia do czasu rozstrzygnięcia zażalenia, w związku z czym w dniu 13 lipca 2015 roku Komornik Sądowy zawiesił postępowanie w sprawie wykonania postanowienia o udzieleniu zabezpieczenia.
 - (8) W dniu 26 października 2015 roku pełnomocnik Powoda złożył odpowiedź na replikę Pozwanego na odpowiedź na zażalenie wraz z wnioskami dowodowymi oraz odpowiedź na wniosek Pozwanego o pilne rozpoznanie zażalenie na postanowienie o udzieleniu zabezpieczenia roszczeń.
 - (9) W dniu 19 lutego 2016 roku Sąd Apelacyjny wydał postanowienie o oddaleniu wniosku powoda o udzielenie zabezpieczenia.

- (10) Akta postępowania zostały przekazane do Sądu Okręgowego.
- (11) W kwietniu 2017 roku odbyła się I rozprawa, na której zostało przesłuchanych dwóch z dwunastu świadków. Sąd zamierza kontynuować postępowanie dowodowe na kolejnych rozprawach.

5. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego. (wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego/ostatniego raportu kwartalnego).

Na dzień 1 stycznia 2017 roku, na dzień 31 marca 2017 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji kapitał zakładowy Emitenta wynosi 166.033.400,- zł i dzieli się na 15.964.750 akcji o wartości nominalnej 10,40 zł każda akcja, a akcjom tym odpowiada 15.983.506 głosów na walnym zgromadzeniu.

Na podstawie informacji przekazanych Spółce, na dzień 31 marca 2017 roku oraz na dzień sporządzenia publikacji skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kw. 2017 roku znaczne pakiety akcji Emitenta były i są w posiadaniu następujących podmiotów:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
1.	Grupa Kapitałowa MNI	8.999.946	56,37	8.999.946	56,31

W okresie od dnia przekazania raportów rocznych Emitenta za rok 2016 do dnia publikacji skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kw. 2017 zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta nie wystąpiły.

Program nabywania akcji własnych

Zarząd Lark.pl S.A., realizując postanowienia Uchwały nr 6 NWZ Emitenta z dnia 16 marca 2011 r. w sprawie udzielenia upoważnienia Zarządowi do nabywania akcji własnych przez Spółkę (Uchwała), podjął w dniu 17 października 2011 r. uchwałę o przystąpieniu do realizacji programu dotyczącego nabywania nie więcej niż 20 % akcji własnych Spółki (Program):

- Program, z terminem realizacji nie później niż do 16 marca 2016 r. lub do czasu wyczerpania się środków finansowych przeznaczonych na jego realizację, został uchwalony w celu umożliwienia nabywania akcji własnych w celu ich umorzenia, finansowania transakcji przejmowania innych podmiotów z rynku i tym samym konsolidacji rynku, oferowania w przyszłości kadrze menadżerskiej Spółki i podmiotów zależnych w oparciu o programy motywacyjne lub w innych celach według uznania Zarządu po uzyskaniu stosownej zgody Rady Nadzorczej Spółki na warunkach przewidzianych w Uchwale.

Od dnia rozpoczęcia realizacji Programu do dnia 16 marca 2016 roku, uwzględniając zakończony w dniu 24 lutego 2016 roku proces scalenia akcji, Emitent nabył:

- bezpośrednio 17.600 akcji własnych;
- pośrednio przez podmiot w 100% od niego zależny 11.468 akcji własnych.

6. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego (wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2016 roku odrębnie dla każdej z osób)

Na podstawie informacji przekazanych Spółce na dzień publikacji skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2017 roku osoby nadzorujące Lark.pl S.A. nie posiadają akcji Emitenta lub uprawnień do nich.

Prezes Zarządu Emitenta, powołany do pełnienia tej funkcji w dniu 30 czerwca 2016 roku - Pan Marian Mikołajczak – posiada na dzień publikacji raportu kwartalnego za I kw. 2017 roku 78.468 akcji Lark.pl S.A., które stanowią 0,49% kapitału zakładowego Lark.pl S.A.

Od dnia publikacji skonsolidowanego raportu kwartalnego Emitenta za III kwartał 2016 roku stan ten nie uległ zmianie.

7. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Spółka ani jednostki zależne nie zawierały transakcji z podmiotami powiązanymi na zasadach innych niż rynkowe. Poniżej przedstawiona jest ogólna informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi.

Spółki Grupy LARK.PL w okresie sprawozdawczym zawarły na zasadach rynkowych z jednostkami powiązanymi transakcje polegające na zakupie usług.

Struktura transakcji z jednostkami powiązanymi (nie podlegającymi konsolidacji) za okres od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 marca 2017.

PRZYCHODY	tys. PLN
przychody ze sprzedaż produktów i materiałów	
- transakcje z jednostkami niekonsolidowanymi	0
razem przychody - transakcje z jednostkami niekonsolidowanymi	0
KOSZTY	tys. PLN
koszty ze sprzedaży produktów i materiałów	
- transakcje z jednostkami niekonsolidowanymi	0
razem koszty - transakcje z jednostkami niekonsolidowanymi	0

Stan nierozliczonych transakcji z jednostkami powiązanymi (nie podlegającymi konsolidacji) na dzień 31 marca 2017 roku:

NALEŻNOŚCI	tys. PLN
Należności krótkoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług	
- od jednostek niekonsolidowanych	9
b) pozostałe	
- od jednostek niekonsolidowanych	3 007
Krótkoterminowe aktywa finansowe	
- udzielone pożyczki jedn. niekonsolidowanym	14
Razem należności od jednostek niekonsolidowanych	3 030
ZOBOWIĄZANIA	tys. PLN
Pozostałe kapitały rezerwowe - wkłady w kapitał	
Zobowiązania krótkoterminowe	
a) z tytułu dostaw i usług	
- do jednostek niekonsolidowanych	4 269
b) pozostałe	
- do jednostek niekonsolidowanych	1 398
c) pożyczki	
- od jednostek niekonsolidowanych	2 236
Razem zobowiązania do jednostek niekonsolidowanych	7 903

Transakcje z jednostkami powiązanymi skonsolidowanymi zostały wyłączone na poziomie konsolidacji.

8. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok (w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych)

Spółka nie publikowała prognozy wyników na I kwartał 2017 roku oraz na rok 2017.

9. Informacja dotycząca:

- a) Wskazania skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej (w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności),
- b) wskazania czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału,
- c) innych zdarzeń, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

W okresie sprawozdawczym Emitent kontynuował działania związane z wdrożoną zmianą strategicznego obszaru prowadzonej działalności.

Aktualnie jednostka dominująca Grupy – spółka Lark.pl S.A. zarządza i sprawuje nadzór strategiczny w obszarach głównych linii produktowych:

- sprzedaż urządzeń elektroniki użytkowej – zakres działalności Lark Europe Sp. z o.o.
- produkcja i przygotowywanie programów telewizyjnych oraz innych usług medialnych – zakres działalności spółki Telestar S.A.
- usługi oferowane przez Centrum Outsourcingu obejmujące: usługi Call Center, digitalizację, archiwizację i przechowywanie dokumentów oraz usługi hostingowe - zakres działalności Scientific Services Sp. z o.o.
- usługi dodane i kontentowe – bezpośrednia realizacja przez spółki Senise Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym filarem prowadzonej działalności była produkcja i sprzedaż urządzeń elektroniki użytkowej oraz aplikacji na urządzenia mobilne pod marką Lark.

Obecnie linia produktów Lark obejmuje smartfony, tablety PC, odtwarzacze mp3, mp4, DVD, tunery DVB-T, czytniki książek elektronicznych, urządzenia GPS oraz akcesoria audio. Produkty GPS firmy Lark Europe odniosły w Polsce znaczący sukces i są synonimem niezwykle udanego mariażu jakości, użyteczności i przystępnej ceny.

Coroczne badania rynkowe plasują firmę Lark Europe w pierwszej trójce największych dostawców urządzeń nawigacyjnych GPS w Polsce z ponad 20% udziałem. Działania prowadzone przez Zarząd Lark.pl S.A. ukierunkowane są na przekształcenie Grupy Kapitałowej Lark.pl w holding technologiczno-sprzedażowy w obszarze produkcji elektroniki użytkowej dostarczający również nowoczesne aplikacje, oprogramowanie i rozwiązania funkcjonalne na urządzenia mobilne.

W ramach działalności Grupy kontynuowane będzie świadczenie usług realizowanych przez spółkę Scientific Services Sp. z o.o., w ramach której funkcjonuje Centrum Outsourcingu, powstałe jako wynik procesu konsolidacji w ramach jednej struktury wszystkich posiadanych kompetencji związanych z usługami Call Center, digitalizacją oraz zarządzaniem bazami danych i usługami hostingowymi.

Oddzielny obszar działalności Emitenta związany jest z włączeniem w struktury Grupy spółki Telestar S.A., której zasadniczym obszarem działalności jest prowadzenie stacji telewizyjnych oraz produkcja programów telewizyjnych. Oferta telewizyjna Telestar to cieszące się dużą popularnością interaktywne programy muzyczne i rozrywkowe emitowane w ramach własnych kanałów oraz popularne audycje ezoteryczne lub dla dorosłych, produkowane „na żywo” dla takich kanałów telewizyjnych jak TVN, TVN7, TELE 5 oraz TVN TURBO.

Działania rozwojowe w poszczególnych obszarach działalności:

Segment sprzedaży elektroniki użytkowej:

I. Poszerzenie kategorii produktowych firmy o nowe wysokomarżowe produkty:

- bezprzewodowe systemy alarmowe
- sprzęt audio i car audio
- akcesoria GSM tj. kable USB i miniUSB, ładowarki sieciowe i samochodowe, mocowania
- cała linia akcesoriów „gamingowych” dedykowanych pasjonatom gier.

II. Rozwijanie dotychczasowych kategorii stanowiących trzon biznesu firmy (w oparciu o własny dział R&D):

- nowe modele popularnych tabletów i nowe serie smartfonów
- nowe modele nawigacji samochodowych marki Lark

*III. Uruchomienie nowych kanałów sprzedaży;**IV. Podpisanie strategicznych umów dystrybucyjnych z nowymi partnerami'**V. Wprowadzenie nowych marek w spółce Lark Europe:*

- Origami accessories (akcesoria samochodowe, drobna elektronika użytkowa)
- Bjorn (budżetowa elektronika użytkowa oferująca urządzenia w przystępnej cenie)

VI. Dalsza ekspansja na rynkach zagranicznych:

- kontynuacja działalności na rynku czeskim, słowackim i węgierskim
- rozwój działalności rozpoczętej w I kw. 2016 roku na rynku rumuńskim (Carrefour Rumunia)
- rozpoczęcie działalności w krajach bałkańskich: Słowenia, Serbia, Chorwacja, Czarnogóra, Bośnia
- nawiązanie kontaktów i rozpoczęcie negocjacji z dystrybutorami z krajów bałtyckich m.in. Litwą, Łotwą, Estonią oraz Białorusią.

Segment produkcji programów telewizyjnych i prowadzenie własnej stacji telewizyjnej To!TV (do 27 lutego 2016 pod nazwą iTV).

Strategia rozwoju tego segmentu działalności Grupy Lark.pl zakładała stopniową zmianę profilu programowego stacji i ustabilizowanie przychodów z segmentu płatnej reklamy. Było to możliwe dzięki stopniowej migracji oferty programowej w stronę programów life stylowych oraz tzw. okółomuzycznej rozrywki.

Zoptymalizowano koszty związane z UP-linkiem sygnału oraz dystrybucją satelitarną poprzez przejście na kodowanie MPEG4. Operacja ta zapewniła brak komplikacji związanych z odbiorem programu To!TV przez sieci telewizji kablowej oraz Satelitarne Platformy Cyfrowe. W związku z nową strategią programową stacja wdrożyła rebranding uwzględniając najbardziej aktualne trendy światowe i krajowe, które wskazują na celowość rozwoju niszowych kanałów telewizyjnych.

Usługi dodane

Usługi dodane oraz multimedialne w większości były uzupełnieniem oferty dedykowanych programów telewizyjnych, które były produkowane na różnych zasadach rozliczeniowych dla prywatnych nadawców telewizyjnych.

Ewentualne działania w tym obszarze będą skierowane na przygotowanie i wdrożenie nowych atrakcyjnych produktów oraz ofert contentowych a także nowych form ich promocji.

W szczególności dotyczyć to będzie aplikacji na mobilne urządzenia ekranowe typu smartphome, tablet, a także nowych formatów oferowania produktów multimedialnych, które mogłyby być łączone z produkcjami telewizyjnymi.

Usługi outsourcingowe

Spółka Scientific Services będzie nadal rozwijać swoją działalność w obszarze związanym z Call Center i Contact Center, digitalizacją dokumentacji papierowej oraz szeroko pojętymi usługami obsługi projektów promocyjnych, reklamowych i marketingowych.

W dalszym ciągu Spółka świadczy usługi dla globalnych podmiotów z obszaru dystrybucji używek, usług oraz obsługi procedur migracyjnych.

Również wzrost rynku w obszarach digitalizacji dokumentów związany z postępującymi zmianami procedur oraz wymogów dotyczących archiwizowania oraz obiegu dokumentów – działalności prowadzonej przez spółkę Scientific Services sprawia, że działalność w tym segmencie powinna być stabilnym źródłem przychodów Grupy w najbliższych okresach.

10. Inne informacje

- Spółka Lark.pl S.A. nie dokonywała wypłaty dywidend ani w okresie sprawozdawczym, ani w poprzednim roku obrotowym, ani w okresie porównawczym.
- W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły pozycje nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstość występowania.

11. Przyjęte wartości kursu

Sposób przeliczania złotych na EURO określa § 89 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 roku tzn.:

- poszczególne pozycje bilansu przelicza się na złote lub euro według średniego kursu obowiązującego na dzień bilansowy ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski:
 - dla danych za I kwartał 2017 roku przyjęto kurs EURO z dnia 31.03.2017 roku. tj. 4,2198;
 - dla danych za I kwartał 2016 roku przyjęto kurs EURO z dnia 31.03.2016 roku w wysokości 4,2684;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przelicza się na złote lub euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla waluty, w której zostały sporządzone informacje finansowe podlegające przeliczeniu, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Za okres od 01.01.2017 do 31.03.2017 przyjęto średni kurs EURO w wysokości 4,2891

Za okres od 01.01.2016 do 31.03.2016 przyjęto średni kurs EURO w wysokości 4,3559

Warszawa, dnia 30 maja 2017r.

Zarząd Lark.pl S.A.

Marian Mikołajczak
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe Lark.pl S.A.
--

Data sporządzenia:

2017-05-30

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Sprawozdanie z całkowitych dochodów
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Rachunek przepływów pieniężnych

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	6	30	1	7
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-161	-166	-38	-38
III. Zysk (strata) brutto	-161	-193	-38	-44
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-161	-193	-38	-44
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	817	0	187
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	-256	0	-59
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-561	0	-129
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	0	0	0	0
IX. Aktywa razem	25 662	51 624	5 983	12 038
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 095	48 660	4 219	11 347
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	782	0	182
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	17 982	47 818	4 192	11 151
XIII. Kapitał własny	7 567	2 964	1 764	691
XIV. Kapitał zakładowy	166 033	166 034	38 710	38 717
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	7 567	2 964	1 764	691
XVI. EBITDA	-61	-66	-14	-15
XVII. Liczba akcji (w szt.)	15 964 750	159 647 604	15 964 750	159 647 604
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,01	0,00	0,00	0,00
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	0,47	0,02	0,11	0,00

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	2017-03-31	31.12.2016r.	31.03.2016r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	16 248	16 348	40 296
1. Wartości niematerialne	1 000	1 100	1 400
2. Rzeczowe aktywa trwałe			
3. Inwestycje długoterminowe	15 155	15 155	38 876
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	15 155	15 155	38 876
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	15 155	15 155	38 876
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	15 155	15 155	37 469
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych			1 407
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93	93	20
II. Aktywa obrotowe	9 414	9 400	11 328
1. Zapasy			2
2. Należności krótkoterminowe	6 321	6 307	8 341
2.1. Od jednostek powiązanych	5 453	5 453	3 616
a) z tytułu dostaw i usług	165	165	703
- od jednostek konsolidowanych	165	165	402
- od jednostek niekonsolidowanych			301
b) pozostałe	5 288	5 288	2 913
- od jednostek konsolidowanych	5 288	5 288	1 486
- od jednostek niekonsolidowanych			1 427
2.2. Od pozostałych jednostek	868	854	4 725
a) z tytułu dostaw i usług	142	142	53
b) pozostałe	726	712	4 672
3. Inwestycje krótkoterminowe	3 093	3 093	2 985
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 093	3 093	2 985
a) w jednostkach powiązanych	3 087	3 087	2 985
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	3 073	3 073	2 967
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	14	14	18
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6	6	
A k t y w a r a z e m	25 662	25 748	51 624
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	7 567	7 728	2 964
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	7 567	7 728	2 964
1.1. Kapitał zakładowy	166 033	166 033	166 034
1.2. Kapitał zapasowy			
1.3. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 343	8 343	8 343
1.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-166 648	-171 220	-171 220
1.5. Zysk (strata) netto	-161	4 572	-193
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 095	18 020	48 660
1. Rezerwy na zobowiązania	113	113	60
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93	93	20
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			5
a) długoterminowa			1
b) krótkoterminowa			4
1.3. Pozostałe rezerwy	20	20	35
a) krótkoterminowe	20	20	35
2. Zobowiązania długoterminowe			782
2.1. Wobec pozostałych jednostek			782
a) kredyty i pożyczki			782
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17 982	17 907	47 818
3.1. Wobec jednostek powiązanych	4 884	5 022	33 928
a) kredyty i pożyczki	1 751	1 751	16 797
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym			15 077
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	1 751	1 751	1 720
b) z tytułu dostaw i usług	11	171	2 942
- do jednostek konsolidowanych	11	11	2 942
- do jednostek niekonsolidowanych		160	
c) pozostałe	3 122	3 100	14 189
- do jednostek konsolidowanych	2 140	2 118	11 932
- do jednostek niekonsolidowanych	982	982	2 257
3.2. Wobec pozostałych jednostek	13 098	12 885	13 890
a) kredyty i pożyczki	8 287	8 287	6 959
b) z tytułu dostaw i usług	506	346	815
c) pozostałe	4 305	4 252	6 116
P a s y w a r a z e m	25 662	25 748	51 624

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów, w tym:	6	30
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		30
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6	30
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów, w tym:	100	117
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	100	117
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-94	-87
IV. Koszty ogólnego zarządu	67	35
V. Zysk (strata) na sprzedaży	-161	-122
VI. Pozostałe przychody operacyjne		
1. Inne przychody operacyjne		
VII. Pozostałe koszty operacyjne		44
1. Inne koszty operacyjne		44
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-161	-166
IX. Koszty finansowe		27
1. Odsetki		27
X Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-161	-193
XI. Zysk (strata) brutto	-161	-193
XII. Zysk (strata) netto	-161	-193
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-161	-193
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	15 964 750	159 647 604
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,01	0,00

4. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
Zysk (strata) netto	-161	-193
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Całkowite dochody	-161	-193

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

(Wszystkie kwoty w tysiącach PLN, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny sprzedaży nad wartością nominalną akcji	Pozostałe kapitały	Niepodzielony zysk/strata	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2017	166 033	174 064	49 530	(381 899)	7 728
rozliczenie instrumentów kapitałowych					-
Wynik okresu				(161)	(161)
Stan na 31.03.2017	166 033	174 064	49 530	(382 060)	7 567
Stan na 01.01.2016	166 034	174 064	49 530	(386 271)	3 357
Wynik okresu				(193)	(193)
Stan na 31.03.2016	166 034	174 064	49 530	(386 664)	2 964

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.03.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	-161	-193
II. Korekty razem	161	1 010
1. Amortyzacja	100	100
2. Zmiana stanu należności	-14	-51
3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	75	1 161
4. Inne korekty		-200
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		817
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wydatki		256
1. Na aktywa finansowe		256
a) w pozostałych jednostkach		256
- nabycie aktywów finansowych		256
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-256
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wydatki		561
1. Spłaty kredytów i pożyczek		561
2. Odsetki		
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-561
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	6	