



ICP GROUP SA
SKONSOLIDOWANY
RAPORT
ZA II KWARTAŁ 2019
(okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2019 r.)

Warszawa, 19 lipca 2019 r.

icpgroup



SPIS TREŚCI

SPIS TREŚCI	2
I. List Zarządu do Akcjonariuszy ICP Group SA	3
II. Wybrane dane finansowe.....	4
III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	6
IV. Zwięzła 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.....	8
V. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	9
VI. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ICP Group SA.....	10
VII. Jednostkowe sprawozdanie finansowe ICP Group SA.....	15
VIII. Władze Spółki, akcjonariat	20
IX. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	21
X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	21
XI. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego	21
XII. Dane teleadresowe Emitenta	21



I. List Zarządu do Akcjonariuszy ICP Group SA

Warszawa, 19 lipca 2019 r.

Szanowni Akcjonariusze,

Niniejszym przedstawiamy Państwu raport kwartalny skonsolidowany prezentujący wyniki osiągnięte przez Grupę Kapitałową ICP Group SA w drugim kwartale 2019 roku.

Po kilkunastu latach udanego prowadzenia działalności, wielu sukcesach w swojej branży, Zarząd ICP Group złożył wniosek o upadłość – zarówno ICP Group S.A. jak i spółki zależnej CPP. Głównym źródłem problemów, które doprowadziły do wystąpienia sytuacji finansowej, w której Zarząd był zmuszony do podjęcia takiej decyzji, był odpływ pracowników wraz z klientami. Z obserwacji rynku wynika, że na tej bazie byli pracownicy i współpracownicy ICP Group utworzyli kilka firm. Zaczęło się to w momencie, gdy Grupa zdecydowała się na inwestycje w rozwój, między innymi zatrudniając wysoko wykwalifikowanych menedżerów z doświadczeniem korporacyjnym oraz przenosząc siedzibę do nowego, większego biura, rezygnując z dotychczasowych dwóch lokalizacji. Badając przyczyny gwałtownego odpływu klientów, Spółka nabrała uzasadnionych podejrzeń co do przestępczego charakteru działań niektórych osób, polegającego na kradzieży ze spółki danych o klientach i przetargach, w związku z czym złożyła w tej sprawie doniesienie do prokuratury oraz Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych, sprawa jest w trakcie procesowania..

Zarząd zdecydował o restrukturyzacji Spółki, znacznym ograniczeniu kosztów, rebrandingu, aby zatrzymać proces utraty klientów i stworzyć podstawę do odbudowy pozycji ICP Group. Niestety spadek przychodów był zbyt szybki i nie udało się na tyle ograniczyć kosztów, by utrzymać wypłacalność przy tak dużych zasobach oraz obszarze zaangażowania spółki.

Działalność Spółki jest kontynuowana w niewielkim zakresie. Do dnia publikacji niniejszego raportu sąd nie podjął decyzji o ogłoszeniu upadłości.

Z uszanowaniem

Prezes Zarządu ICP Group SA

Krzysztof Michniewicz



II. Wybrane dane finansowe

1. Skonsolidowane wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej ICP Group SA

Lp.	Dane finansowe	Na dzień 30.06.2019		Na dzień 30.06.2018	
1	Kapitał własny	-2 137 865,10		1 655 793,41	
2	Należności długoterminowe	0,00		0,00	
3	Należności krótkoterminowe	457 166,53		2 307 858,24	
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	418 503,07		791 556,52	
5	Zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00	
6	Zobowiązania krótkoterminowe	4 711 510,10		3 755 793,58	
		II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
7	Amortyzacja	76 612,08	90 845,35	153 224,16	189 730,14
8	Przychody netto ze sprzedaży	1 344 225,91	5 687 825,84	3 352 342,93	15 475 525,30
9	Zysk/strata na sprzedaży	-602 980,80	-613 060,88	-1 817 661,12	-434 171,31
10	Zysk/strata na działalności operacyjnej	-567 772,54	-638 057,88	-1 746 855,95	-456 966,85
11	Zysk/strata brutto	-626 025,24	-711 950,15	-1 866 246,51	-587 745,49
12	Zysk/strata netto	-626 025,24	-695 610,15	-1 866 246,51	-587 745,49
13	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-685 637,74	-993 909,74	-987 082,89	-907 429,73
14	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-68 538,88	0,00	-989 222,57
15	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	880 898,84	1 697 814,73	1 125 693,33	1 297 911,37
16	Przepływy pieniężne netto razem	195 261,10	635 366,11	138 610,44	-598 740,93



2. Wybrane dane finansowe jednostkowe ICP Group SA

Lp.	Dane finansowe	Na dzień 30.06.2019		Na dzień 30.06.2018	
1	Kapitał własny	-163 263,06		3 485 015,97	
2	Należności długoterminowe	0,00		0,00	
3	Należności krótkoterminowe	447 271,40		2 204 888,37	
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	270 216,68		735 059,28	
5	Zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00	
6	Zobowiązania krótkoterminowe	4 056 168,60		3 125 331,36	
		II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
7	Amortyzacja	20 472,98	36 420,49	40 945,96	75 628,08
8	Przychody netto ze sprzedaży	1 258 287,96	5 088 057,84	3 105 022,38	13 749 097,99
9	Zysk/strata na sprzedaży	-500 970,49	-589 336,31	-1 729 495,93	-424 069,31
10	Zysk/strata na działalności operacyjnej	-494 917,02	-593 798,58	-1 699 039,55	-432 530,03
11	Zysk/strata brutto	-527 545,87	-634 313,24	-1 757 184,06	-495 417,29
12	Zysk/strata netto	-527 545,87	-617 973,24	-1 757 184,06	-495 417,29
13	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-646 209,85	-1 073 876,01	-1 049 327,33	-1 222 281,42
14	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-74 343,93	100 000,00	-999 427,62
15	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	746 505,83	1 730 268,47	995 972,65	1 570 097,57
16	Przepływy pieniężne netto razem	100 295,98	582 048,53	46 645,32	-651 611,47



III. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W II kwartale 2019 roku Spółka nie dokonywała zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Spółka aktualnie stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla:

- oprogramowanie - 20,0%
- wartość firmy - 20,0%
- maszyny i urządzenia techniczne - 20,0%
- komputery - 30,0%
- inwestycje w obcym środku trwałym - 10,0%
- środki transportu /amortyzacja indywidualna/ - 40,0%

Środki trwałe /z wyjątkiem komputerów/ i WNIP o wartości poniżej 3,5 tys. zł. są odpisywane w koszty jednorazowo w 100%.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Kwota wymaganej zapłaty obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności, o ile zostały naliczone. Odsetki te księgowane są na dobro przychodów finansowych.

Wartość należności podlega aktualizacji przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, zgodnie z zasadami przyjętymi w polityce rachunkowości.

Zapasy

W pozycji tej wykazuje się zaliczki wpłacone na poczet dostaw materiałów, towarów i usług, nie służących budowie lub ulepszeniu środków trwałych.



Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Aktywa pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej tj. łącznie z naliczonymi odsetkami od tych aktywów.

Stan zagranicznych środków pieniężnych, zgodny z wyciągiem bankowym na dzień bilansowy, wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmowane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. W większości dotyczą kosztów imprez realizowanych kolejnych okresach sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu i terminu realizacji imprez. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej określonej w Umowie Spółki, księdze akcyjnej oraz wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmowane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzy się rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.



Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

Koszty

Koszty działalności operacyjnej w pełni obciążają wynik finansowy Spółki za wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

IV. Zwięzła 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

Po kilkunastu latach udanego prowadzenia działalności, wielu sukcesach w swojej branży, Zarząd ICP Group złożył wniosek o upadłość – zarówno ICP Group S.A. jak i spółki zależnej CPP. Głównym źródłem problemów, które doprowadziły do wystąpienia sytuacji finansowej, w której Zarząd był zmuszony do podjęcia takiej decyzji, był odpływ pracowników wraz z klientami. Z obserwacji rynku wynika, że na tej bazie byli pracownicy i współpracownicy ICP Group utworzyli kilka firm. Zaczęło się to w momencie, gdy Grupa zdecydowała się na inwestycje w rozwój, między innymi zatrudniając wysoko wykwalifikowanych menedżerów z doświadczeniem korporacyjnym oraz przenosząc siedzibę do nowego, większego biura, rezygnując z dotychczasowych dwóch lokalizacji. Badając przyczyny gwałtownego odpływu klientów, Spółka nabrała uzasadnionych podejrzeń co do przestępczego charakteru działań niektórych osób, polegającego na kradzieży ze spółki danych o klientach i przetargach, w związku z czym złożyła w tej sprawie doniesienie do prokuratury oraz Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych, sprawa jest w trakcie procesowania..

Zarząd zdecydował o restrukturyzacji Spółki, znacznym ograniczeniu kosztów, rebrandingu, aby zatrzymać proces utraty klientów i stworzyć podstawę do odbudowy pozycji ICP Group. Niestety spadek przychodów był zbyt szybki i nie udało się na tyle ograniczyć kosztów, by utrzymać wypłacalność przy tak dużych zasobach oraz obszarze zaangażowania spółki.



Działalność Spółki jest kontynuowana w niewielkim zakresie. Do dnia publikacji niniejszego raportu sąd nie podjął decyzji o ogłoszeniu upadłości.

V. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W II kwartale 2019 r. Spółka nie przejawiała takiej aktywności.



VI. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ICP Group SA

1. Bilans Grupy Kapitałowej ICP Group SA

AKTYWA (w PLN)	30.06.2019	30.06.2018
A. Aktywa trwałe	1 803 376,30	2 324 542,59
I. Wartości niematerialne i prawne	534 706,43	852 598,22
2. Wartość firmy	115 211,57	207 380,93
a) wartość firmy - jednostki zależne - ICP Content	0,00	0,00
a) wartość firmy - jednostki zależne - CPP	115 211,57	207 380,93
3. Inne wartości niematerialne i prawne	419 494,86	645 217,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	276 926,71	438 452,39
1. Środki trwałe	276 926,71	430 112,39
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	248 506,24	327 503,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 545,99	88 594,62
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 874,48	14 014,15
2. Środki trwałe w budowie	0,00	8 340,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	954 245,26	947 625,00
1. Nieruchomości	954 245,26	947 625,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 497,90	85 866,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 497,90	85 866,98
B. Aktywa obrotowe	982 696,60	3 473 551,35
I. Zapasy	1 890,34	167 387,91
5. Zaliczki na poczet dostaw	1 890,34	167 387,91
II. Należności krótkoterminowe	457 166,53	2 307 858,24
3. Należności od pozostałych jednostek	457 166,53	2 307 858,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 776,75	1 413 265,86
- do 12 miesięcy	33 776,75	1 413 265,86
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	423 385,72	742 730,00
c) inne	4,06	151 862,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	418 503,07	791 556,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 503,07	791 556,52
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	418 503,07	791 556,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	418 503,07	791 556,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105 136,66	206 748,68
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	2 786 072,90	5 798 093,94



2. Bilans Grupy Kapitałowej ICP Group SA c.d.

PASYWA (w PLN)	30.06.2019	30.06.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	-2 137 865,10	1 655 793,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	533 746,80	533 746,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 466 210,71	3 466 210,71
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) - AGIO	260 790,00	260 790,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 155,91	2 155,91
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 155,91	2 155,91
V. Kapitał (fundusz) zapasowy z dopłat	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 273 732,01	-1 758 574,52
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 866 246,51	-587 745,49
VIII. Odpisy z zysku netto roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 923 938,00	4 142 300,53
I. Rezerwy na zobowiązania	37 497,90	94 956,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 497,90	32 497,21
3. Pozostałe rezerwy	0,00	62 459,74
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 711 510,10	3 755 793,58
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 690 064,40	3 734 347,88
a) kredyty i pożyczki	4 098 183,77	2 390 757,06
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	308 480,95	1 016 242,54
- do 12 miesięcy	308 480,95	1 016 242,54
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	31 949,89	136 006,73
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 909,24	53 621,11
h) z tytułu wynagrodzeń	1 904,98	4 209,21
i) inne	173 635,57	133 511,23
4. Fundusze specjalne	21 445,70	21 445,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	174 930,00	291 550,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	174 930,00	291 550,00
PASYWA RAZEM	2 786 072,90	5 798 093,94



3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ICP Group SA

Rachunek Zysków i Strat (w PLN)	II kwartał	II kwartał	II kwartał	II kwartał
	2019	2018	2019	2018
	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.04.2018 do 30.06.2018	narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 344 225,91	5 687 825,84	3 352 342,93	15 475 525,30
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 344 225,91	5 687 825,84	3 352 342,93	15 475 525,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 947 206,71	6 300 886,72	5 170 004,05	15 909 696,61
I. Amortyzacja	76 612,08	90 845,35	153 224,16	189 730,14
II. Zużycie materiałów i energii	18 202,62	29 147,95	49 170,39	84 147,49
III. Usługi obce	560 095,56	1 333 905,28	1 605 840,39	2 620 086,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 003,60	26 582,94	12 485,89	26 077,47
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	186 046,72	344 123,95	559 040,66	731 075,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	-23 795,00	65 192,04	43 423,62	179 062,43
- emerytalne	14 224,21	30 517,05	45 368,38	62 518,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-1 838,89	-51 841,21	26 394,09	1 389,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, usług	1 119 880,02	4 462 930,42	2 720 424,85	12 078 127,75
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-602 980,80	-613 060,88	-1 817 661,12	-434 171,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	66 825,74	485 935,94	149 738,75	539 705,16
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	29 155,00	29 155,00	58 310,00	58 310,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	37 670,74	456 780,94	91 428,75	481 395,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 617,48	510 932,94	78 933,58	562 500,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	461 154,77	0,00	461 154,77
III. Inne koszty operacyjne	31 617,48	49 778,17	78 933,58	101 345,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-567 772,54	-638 057,88	-1 746 855,95	-456 966,85
G. Przychody finansowe	1 472,52	0,00	1 472,52	16,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 472,52	0,00	1 472,52	16,26
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk 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
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	36 682,88	50 849,93	74 778,40	84 710,22



I. Odsetki, w tym:	28 081,90	14 075,44	53 416,64	23 879,39
- 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	8 600,98	36 774,49	21 361,76	60 830,83
I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-602 982,90	-688 907,81	-1 820 161,83	-541 660,81
J. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	23 042,34	23 042,34	46 084,68	46 084,68
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne - ICP Content	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki zależne - CPP	23 042,34	23 042,34	46 084,68	46 084,68
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	-626 025,24	-711 950,15	-1 866 246,51	-587 745,49
L. Podatek dochodowy - bieżący	0,00	-16 340,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy - odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
Ł. Zysk (strata) netto (K-L)	-626 025,24	-695 610,15	-1 866 246,51	-587 745,49

4. Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ICP Group SA

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w PLN)	II kwartał	II kwartał	II kwartał	II kwartał
	2019	2018	2019	2018
	od 01.04.2019 do 30.06.2019	od 01.04.2018 do 30.06.2018	narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
metoda pośrednia				
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-626 025,39	-695 610,15	-1 866 246,51	-587 745,49
II. Korekty razem	-59 612,35	-298 299,59	879 163,62	-319 684,24
1 Amortyzacja	80 254,23	93 220,35	160 508,47	192 105,14
2 Odpis wartości firmy	23 042,34	23 042,34	46 084,68	46 084,68
5 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 441,25	1 151,14	18 701,75	1 151,14
6 Zmiana stanu rezerw	-53 988,36	-370 000,00	-53 988,36	-370 000,00
7 Zmiana stanu zapasów	165 834,64	703 467,86	103 910,38	259 609,70
8 Zmiana stanu należności	561 468,87	1 436 357,41	1 814 336,63	759 913,32
9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 066 453,78	-2 638 542,71	-1 388 956,38	-1 423 782,46
10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - czynne	256 943,46	483 979,80	242 875,67	433 770,65
11 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - bierne	-29 155,00	-30 975,78	-64 309,22	-218 536,41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-685 637,74	-993 909,74	-987 082,89	-907 429,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I Wpływy	0,00	2 572,56	0,00	6 972,56
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 572,56	0,00	6 972,56
II Wydatki	0,00	71 111,44	0,00	996 195,13
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	21 111,44	0,00	46 195,13
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	50 000,00	0,00	950 000,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0,00	-68 538,88	0,00	-989 222,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I Wpływy	876 226,51	1 297 911,37	1 125 693,33	1 297 911,37
2 Kredyty i pożyczki	876 226,51	1 297 911,37	1 125 693,33	1 297 911,37



II Wydatki	-4 672,33	-399 903,36	0,00	0,00
4 Spłata kredytów i pożyczek	-4 672,33	-399 903,36	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	880 898,84	1 697 814,73	1 125 693,33	1 297 911,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	195 261,10	635 366,11	138 610,44	-598 740,93
E. Bilansowe zmiany stanu środków pieniężnych, w tym:	195 261,10	635 366,11	138 610,44	-598 740,93
- przepływy pieniężne netto	195 261,10	635 366,11	138 610,44	-598 740,93
F. Środki pieniężne na początek okresu	223 241,97	156 190,41	279 892,63	1 390 297,45
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + D), w tym	418 503,07	791 556,52	418 503,07	791 556,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 445,70	21 445,70	21 445,70	21 445,70

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej ICP Group SA

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN)	II KWARTAŁ 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II KWARTAŁ 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II KWARTAŁ 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II KWARTAŁ 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-1 511 839,71	2 351 403,56	-271 618,58	2 243 538,90
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 511 839,71	2 351 403,56	-271 618,58	2 243 538,90
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	533 746,80	533 746,80	533 746,80	533 746,80
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	533 746,80	533 746,80	533 746,80	533 746,80
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 205 420,71	2 686 787,28	3 205 420,71	2 686 787,28
a) zwiększenia z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 205 420,71	2 686 787,28	3 205 420,71	2 686 787,28
3. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na początek okresu	260 790,00	260 790,00	260 790,00	260 790,00
3.1. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na koniec okresu	260 790,00	260 790,00	260 790,00	260 790,00
4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 155,91	2 155,91	2 155,91	2 155,91
5.1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 155,91	2 155,91	2 155,91	2 155,91
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 273 732,01	12 736,58	-4 273 732,01	-761 555,05
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 273 732,01	-761 555,05	-4 273 732,01	-761 555,05
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 273 732,01	-761 555,05	-4 273 732,01	-761 555,05
a) zwiększenie	0,00	-478 386,04	0,00	-478 386,04
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 273 732,01	-1 239 941,09	-4 273 732,01	-1 239 941,09
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 273 732,01	-1 239 941,09	-4 273 732,01	-1 239 941,09
7.1. Wynik netto na początek okresu	0,00	107 864,66	0,00	0,00
7.2. Wynik netto na koniec okresu	-626 025,39	-587 745,49	-1 866 246,51	-587 745,49
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 137 865,10	1 655 793,41	-2 137 865,10	1 655 793,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 137 865,10	1 655 793,41	-2 137 865,10	1 655 793,41



VII. Jednostkowe sprawozdanie finansowe ICP Group SA

1. Jednostkowy bilans ICP Group SA

AKTYWA (w PLN)	30.06.2019	30.06.2018
A. Aktywa trwałe	3 113 697,79	3 396 651,52
I. Wartości niematerialne i prawne	3 344,81	9 717,14
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 344,81	9 717,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	274 729,76	429 074,04
1. Środki trwałe	274 729,76	420 734,04
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	248 506,24	327 503,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 349,04	79 216,27
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 874,48	14 014,15
2. Środki trwałe w budowie	0,00	8 340,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 798 125,32	2 871 993,36
1. Nieruchomości	954 245,26	947 625,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 843 880,06	1 924 368,36
a) w jednostkach powiązanych	1 843 880,06	1 924 368,36
- udziały i akcje	250 000,00	250 000,00
- udzielone pożyczki - długoterminowe	690 080,06	770 568,36
- inne długoterminowe aktywa finansowe	903 800,00	903 800,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 497,90	85 866,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 497,90	85 866,98
B. Aktywa obrotowe	816 705,65	3 308 652,76
I. Zapasy	1 141,04	167 387,91
5. Zaliczki na poczet dostaw	1 141,04	167 387,91
II. Należności krótkoterminowe	447 271,40	2 204 888,37
1. Należności od jednostek powiązanych	6 983,12	6 932,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 983,12	6 932,09
- do 12 miesięcy	6 983,12	6 932,09
3. Należności od pozostałych jednostek	440 288,28	2 197 956,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 228,56	1 311 839,27
- do 12 miesięcy	31 228,56	1 311 839,27
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	409 059,72	735 712,00
c) inne	0,00	150 405,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	270 216,68	735 059,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	270 216,68	735 059,28
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	270 216,68	735 059,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	270 216,68	735 059,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 076,53	201 317,20
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 930 403,44	6 705 304,28



PASywa (w PLN)	30.06.2019	30.06.2018
A. Kapitał (fundusz) własny	-163 263,06	3 485 015,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	533 746,80	533 746,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 446 686,46	3 446 686,46
- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów (akcji) - AGIO	260 790,00	260 790,00
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	-2 386 512,26	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 757 184,06	-495 417,29
Zysk netto /wartość dodatnia/	0,00	0,00
Strata netto /wartość ujemna/	-1 757 184,06	-495 417,29
VII. Odpisy z zysku netto roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 093 666,50	3 220 288,31
I. Rezerwy na zobowiązania	37 497,90	94 956,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 497,90	32 497,21
3. Pozostałe rezerwy	0,00	62 459,74
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 056 168,60	3 125 331,36
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 034 722,90	3 103 885,66
a) kredyty i pożyczki	3 551 166,88	1 919 926,18
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	303 560,95	972 975,80
- do 12 miesięcy	303 560,95	972 975,80
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	31 949,89	136 006,73
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	74 619,24	43 309,72
h) z tytułu wynagrodzeń	1 904,98	0,00
i) inne	71 520,96	31 667,23
4. Fundusze specjalne	21 445,70	21 445,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	3 930 403,44	6 705 304,28



2. Jednostkowy rachunek zysków i strat ICP Group SA

Rachunek Zysków i Strat (w PLN)	II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 258 287,96	5 088 057,84	3 105 022,38	13 749 097,99
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 258 287,96	5 088 057,84	3 105 022,38	13 749 097,99
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 759 258,45	5 677 394,15	4 834 518,31	14 173 167,30
I. Amortyzacja	20 472,98	36 420,49	40 945,96	75 628,08
II. Zużycie materiałów i energii	17 584,73	29 147,95	48 552,50	84 147,49
III. Usługi obce	469 831,09	1 198 309,17	1 475 450,75	2 378 079,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 181,80	23 446,94	6 626,09	22 903,47
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	162 946,72	317 951,58	509 150,66	643 535,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	-23 795,00	60 859,09	43 423,62	163 145,97
- emerytalne	14 224,21	29 435,21	45 368,38	56 654,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-1 838,89	-56 611,99	23 814,88	-3 381,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, usług	1 107 875,02	4 067 870,92	2 686 553,85	10 809 109,58
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-500 970,49	-589 336,31	-1 729 495,93	-424 069,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 670,35	43 196,45	109 388,45	79 180,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	37 670,35	43 196,45	109 388,45	79 180,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 616,88	47 658,72	78 932,07	87 640,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	31 616,88	47 658,72	78 932,07	87 640,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-494 917,02	-593 798,58	-1 699 039,55	-432 530,03
G. Przychody finansowe	1 472,52	6 561,83	7 716,34	13 067,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 472,52	6 561,83	7 716,34	13 067,81
- od jednostek powiązanych	0,00	6 561,83	6 243,82	13 051,55
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	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	34 101,37	47 076,49	65 860,85	75 955,07
I. Odsetki, w tym:	25 500,24	10 302,00	44 499,09	15 124,24
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	8 601,13	36 774,49	21 361,76	60 830,83
I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-527 545,87	-634 313,24	-1 757 184,06	-495 417,29



J. Podatek dochodowy, w tym:	0,00	-16 340,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy - bieżący	0,00	-16 340,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-527 545,87	-617 973,24	-1 757 184,06	-495 417,29

3. Rachunek przepływów pieniężnych ICP Group SA

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w PLN) metoda pośrednia	II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-527 545,87	-617 973,24	-1 757 184,06	-495 417,29
II. Korekty razem	-118 663,98	-455 902,77	707 856,73	-726 864,13
1. Amortyzacja	24 115,14	38 795,49	48 230,28	78 003,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 441,25	0,00	18 701,75	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-53 988,36	-370 000,00	-53 988,36	-370 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	165 321,96	703 467,86	103 918,13	259 609,70
7. Zmiana stanu należności	522 349,95	838 215,04	1 635 440,63	-155 857,28
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 033 384,90	-2 132 605,51	-1 266 107,36	-841 372,60
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - czynne	254 480,98	474 606,96	233 245,30	428 657,95
10. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - bierne	0,00	-1 820,78	-5 339,82	-112 853,43
11. Inne korekty	0,00	-6 561,83	-6 243,82	-13 051,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-646 209,85	-1 073 876,01	-1 049 327,33	-1 222 281,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	100 000,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	100 000,00	0,00
II. Wydatki	0,00	74 343,93	0,00	999 427,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	24 343,93	0,00	49 427,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	50 000,00	0,00	950 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-74 343,93	100 000,00	-999 427,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	746 505,83	0,00	995 972,65	0,00
2. Kredyty i pożyczki	746 505,83	0,00	995 972,65	0,00
II. Wydatki	0,00	-1 730 268,47	0,00	-1 570 097,57
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-1 730 268,47	0,00	-1 570 097,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	746 505,83	1 730 268,47	995 972,65	1 570 097,57
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	100 295,98	582 048,53	46 645,32	-651 611,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	100 295,98	582 048,53	46 645,32	-651 611,47
- przepływy pieniężne netto	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	169 920,70	153 010,75	223 571,36	1 386 670,75
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	270 216,68	735 059,28	270 216,68	735 059,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 445,70	21 445,70	21 445,70	21 445,70



4. Zestawienie zmian w kapitale własnym ICP Group SA

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN)	II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 od 01.04.2018 do 30.06.2018	II kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019	II kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.06.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	364 282,81	4 102 989,21	1 593 921,00	3 980 433,26
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	364 282,81	4 102 989,21	1 593 921,00	3 980 433,26
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	533 746,80	533 746,80	533 746,80	533 746,80
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	533 746,80	533 746,80	533 746,80	533 746,80
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 185 896,46	2 667 263,03	3 185 896,46	2 667 263,03
a) zwiększenia z podziału zysku ICP Group S.A.	0,00	518 633,43	0,00	518 633,43
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 185 896,46	3 185 896,46	3 185 896,46	3 185 896,46
3. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na początek okresu	260 790,00	260 790,00	260 790,00	260 790,00
3.1. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na koniec okresu	260 790,00	260 790,00	260 790,00	260 790,00
4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 386 512,26	518 633,43	-2 386 512,26	518 633,43
6.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	518 633,43	0,00	518 633,43
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	518 633,43	0,00	518 633,43
a) zmniejszenia	0,00	518 633,43	0,00	518 633,43
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 386 512,26	0,00	-2 386 512,26	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 386 512,26	0,00	-2 386 512,26	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 386 512,26	0,00	-2 386 512,26	0,00
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 386 512,26	0,00	-2 386 512,26	0,00
7.1 Wynik netto na początek okresu	0,00	122 555,95	0,00	0,00
7.2 Wynik netto na koniec okresu	-527 545,87	-495 417,29	-1 757 184,06	-495 417,29
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-163 263,06	3 485 015,97	-163 263,06	3 485 015,97
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-163 263,06	3 485 015,97	-163 263,06	3 485 015,97



VIII. Władze Spółki, akcjonariat

Spółka zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000398701. Na dzień sporządzenia raportu kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 5.337.468 akcji, w tym: 4.149.760 akcji imiennych uprzywilejowanych w głosach 2 do 1 serii A oraz 970.240 akcji zwykłych na okaziciela serii B oraz 217.468 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

1. Zarząd ICP Group SA

Na dzień sporządzenia raportu Zarząd Spółki jest jednoosobowy:

Krzysztof Michniewicz – Prezes Zarządu

2. Rada Nadzorcza ICP Group SA

Na dzień sporządzenia raportu w skład Rady Nadzorczej ICP Group SA wchodzi:

Sławomir Mikołaj Hybsz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 Dariusz Zbytniewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 Marcin Wojcieszak – Członek Rady Nadzorczej
 Stephen Murphy – Członek Rady Nadzorczej
 Dariusz Budny – Członek Rady Nadzorczej

3. Akcjonariat ICP Group SA

Na dzień sporządzenia raportu, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariuszami ICP Group SA posiadającymi ponad 5% głosów byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Krzysztof Michniewicz wraz z podmiotami powiązаныmi	4 000 160	74,95%	8 000 320	84,32%
Ranaz Investments Limited	1 119 355	20,97%	1 268 955	13,38%
Pozostali Akcjonariusze	217 953	4,08%	217 953	2,30%
SUMA	5 337 468	100,00%	9 487 228	100,00%



IX. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

ICP Group SA nie podawała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2019 ani kolejne.

X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 czerwca 2019 roku spółka dominująca ICP Group SA zatrudniała jedną osobę na umowę o pracę.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku spółka zależna Concept Publishing Polska Sp. z o.o. nie zatrudniała nikogo na umowę o pracę.

XI. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd ICP Group SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową ICP Group SA oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji ICP Group SA

XII. Dane teleadresowe Emitenta

ICP Group SA
Al. Wyścigowa 6
02-681 Warszawa
tel. 48 22 54 88 100
fax +48 22 54 88 111
www.icpgroup.pl
info@icpgroup.pl
REGON: 140887871
NIP: 521 342 56 25
KRS: 0000398701