

---

# ICP GROUP SA W UPADŁOŚCI

---

---

## RAPORT

### ZA III KWARTAŁ 2019

---

(OKRES OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2019 R.)

WARSZAWA, 9 STYCZNIA 2020 R.

## Spis treści

Spis treści .....	2
I. Sprawozdanie finansowe ICP Group SA w upadłości.....	3
1. Bilans .....	3
2. Rachunek zysków i strat.....	4
3. Rachunek przepływów pieniężnych.....	6
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	7
II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	8
III. 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
IV. Opis organizacji grupy kapitałowej .....	9
V. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	9
VI. Informacja o strukturze akcjonariatu .....	10
VII. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych .....	10

# I. Sprawozdanie finansowe ICP Group SA w upadłości

## 1. Bilans

AKTYWA (w PLN)	30.09.2019	30.09.2018
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>638 800,77</b>	<b>3 380 545,40</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 503,64
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	9 503,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>66 227,64</b>	<b>410 109,98</b>
1. Środki trwałe	66 227,64	401 769,98
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	317 055,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 821,14	71 144,74
d) środki transportu	37 723,58	0,00
e) inne środki trwałe	14 682,92	13 569,47
2. Środki trwałe w budowie	0,00	8 340,00
III. Należności długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV. Inwestycje długoterminowe	<b>553 414,63</b>	<b>2 875 064,80</b>
1. Nieruchomości	553 414,63	944 062,50
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 931 002,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 931 002,30
- udziały i akcje	0,00	250 000,00
- udzielone pożyczki - długoterminowe	0,00	777 202,30
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	903 800,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>19 158,50</b>	<b>85 866,98</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 158,50	85 866,98
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>660 704,19</b>	<b>3 035 027,02</b>
I. Zapasy	<b>357,05</b>	<b>141 947,03</b>
5. Zaliczki na poczet dostaw	357,05	141 947,03
II. Należności krótkoterminowe	<b>431 190,99</b>	<b>2 289 741,75</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	8 663,76	6 795,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 663,76	6 795,63
- do 12 miesięcy	8 663,76	6 795,63
3. Należności od pozostałych jednostek	422 527,23	2 282 946,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 000,00	1 806 465,78
- do 12 miesięcy	2 000,00	1 806 465,78
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	419 358,73	293 162,00
c) inne	1 168,50	183 318,34
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>229 156,15</b>	<b>158 875,59</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	229 156,15	158 875,59
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	229 156,15	158 875,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	229 156,15	158 875,59
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>444 462,65</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 299 504,96</b>	<b>6 415 572,42</b>

PASYWA (w PLN)	30.09.2019	30.09.2018
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-2 984 456,00</b>	<b>2 553 605,95</b>
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 (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) - AGIO	260 790,00	260 790,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-2 646 540,55	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	-1 931 836,45	-1 426 827,31
Zysk netto /wartość dodatnia/	0,00	0,00
Strata netto /wartość ujemna/	-1 931 836,45	-1 426 827,31
VII. Odpisy z zysku netto roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 283 960,96</b>	<b>3 861 966,47</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	199 870,42	94 956,95
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 158,50	32 497,21
3. Pozostałe rezerwy	180 711,92	62 459,74
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 084 090,54	3 767 009,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 062 644,84	3 745 563,82
a) kredyty i pożyczki	3 581 482,55	1 326 266,27
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	332 078,54	988 970,82
- do 12 miesięcy	332 078,54	988 970,82
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	1 302 835,64
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 665,51	58 926,16
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	70 418,24	68 564,93
4. Fundusze specjalne	21 445,70	21 445,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 299 504,96</b>	<b>6 415 572,42</b>

## 2. Rachunek zysków i strat.

Rachunek Zysków i Strat (w PLN)	III kwartał 2019 od 01.07.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 od 01.07.2018 do 30.09.2018	III kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>29 288,91</b>	<b>4 404 278,90</b>	<b>3 134 311,29</b>	<b>18 153 376,89</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>29 288,91</b>	<b>4 404 278,90</b>	<b>3 134 311,29</b>	<b>18 153 376,89</b>
<b>II. Zmiana stanu produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>158 548,52</b>	<b>5 297 600,83</b>	<b>4 993 066,83</b>	<b>19 470 768,13</b>
I. Amortyzacja	0,00	19 177,56	40 945,96	94 805,64
II. Zużycie materiałów i energii	1 327,15	36 286,76	49 879,65	120 434,25
III. Usługi obce	39 521,34	1 190 037,71	1 514 972,09	3 568 116,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	520,00	3 061,01	7 146,09	25 964,48
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	10 606,67	292 068,94	519 757,33	935 603,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 092,17	52 283,48	44 515,79	215 429,45
- emerytalne	0,00	23 506,20	45 368,38	80 160,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 530,59	34 735,55	39 345,47	31 354,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, usług	89 950,60	3 669 949,82	2 776 504,45	14 479 059,40
<b>C. Zysk ( strata ) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-129 259,61</b>	<b>-893 321,93</b>	<b>-1 858 755,54</b>	<b>-1 317 391,24</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,76</b>	<b>40 490,41</b>	<b>109 389,21</b>	<b>119 670,50</b>
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	0,76	40 490,41	109 389,21	119 670,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>26 145,80</b>	<b>54 890,06</b>	<b>105 077,87</b>	<b>142 530,87</b>
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	26 145,80	54 890,06	105 077,87	142 530,87
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-155 404,65</b>	<b>-907 721,58</b>	<b>-1 854 444,20</b>	<b>-1 340 251,61</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9 271,01</b>	<b>6 680,97</b>	<b>16 987,35</b>	<b>19 748,78</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	9 271,01	6 680,97	16 987,35	19 748,78
- od jednostek powiązanych	9 271,01	6 633,94	15 514,83	19 685,49
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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>28 518,75</b>	<b>30 369,41</b>	<b>94 379,60</b>	<b>106 324,48</b>
I. Odsetki, w tym:	28 918,28	11 268,94	73 417,37	26 393,18
- 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	-399,53	19 100,47	20 962,23	79 931,30
<b>I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-174 652,39</b>	<b>-931 410,02</b>	<b>-1 931 836,45</b>	<b>-1 426 827,31</b>
<b>J. Podatek dochodowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Podatek dochodowy - bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-174 652,39</b>	<b>-931 410,02</b>	<b>-1 931 836,45</b>	<b>-1 426 827,31</b>

### 3. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (w PLN) metoda pośrednia	III kwartał 2019 od 01.07.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 od 01.07.2018 do 30.09.2018	III kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-174 652,39	-931 410,02	-1 931 836,45	-1 426 827,31
<b>II. Korekty razem</b>	103 276,19	948 886,24	811 132,92	222 022,11
1. Amortyzacja	-7 284,32	22 740,06	40 945,96	100 743,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	18 701,75	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-54 395,80	0,00	-108 384,16	-370 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	783,99	25 440,88	104 702,12	285 050,58
7. Zmiana stanu należności	16 080,41	-84 853,38	1 651 521,04	-240 710,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 393,73	1 235 338,07	-1 268 501,09	393 965,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - czynne	98 076,53	-243 145,45	331 321,83	185 512,50
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - bierne	5 339,82	0,00	0,00	-112 853,43
11. Inne korekty	47 069,29	-6 633,94	40 825,47	-19 685,49
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-71 376,20</b>	<b>17 476,22</b>	<b>-1 120 703,53</b>	<b>-1 204 805,20</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	100 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	100 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>999 427,62</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	49 427,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	950 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>-999 427,62</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>30 315,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1 026 288,32</b>	<b>976 437,66</b>
2. Kredyty i pożyczki	30 315,67	0,00	1 026 288,32	976 437,66
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>593 659,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	593 659,91	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>30 315,67</b>	<b>-593 659,91</b>	<b>1 026 288,32</b>	<b>976 437,66</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-41 060,53</b>	<b>-576 183,69</b>	<b>5 584,79</b>	<b>-1 227 795,16</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-41 060,53</b>	<b>576 183,69</b>	<b>5 584,79</b>	<b>-1 227 795,16</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>270 216,68</b>	<b>735 059,28</b>	<b>223 571,36</b>	<b>1 386 670,75</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>229 156,15</b>	<b>158 875,59</b>	<b>229 156,15</b>	<b>158 875,59</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 445,70	21 445,70	21 445,70	21 445,70

#### 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w PLN)	III kwartał 2019 od 01.07.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 od 01.07.2018 do 30.09.2018	III kwartał 2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2018 narastająco od 01.01.2018 do 30.09.2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-163 263,06	3 485 015,97	1 593 921,00	3 980 433,26
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-163 263,06	3 485 015,97	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	3 185 896,46	3 185 896,46	2 667 263,03
a) zwiększenia z podziału zysku ICP Group S.A.	0,00	0,00	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	-2 646 540,55	0,00	-2 646 540,55	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	0,00	-2 386 512,26	518 633,43
6.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	518 633,43
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	518 633,43
b) zmniejszenie z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	518 633,43
c) zmniejszenie z tytułu wypłaty dywidendy	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	-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
a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	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	-495 417,29	0,00	0,00
7.2 Wynik netto na koniec okresu	-174 652,39	-1 426 827,31	-1 931 836,45	-1 426 827,31
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 984 456,00	2 553 605,95	-2 984 456,00	2 553 605,95
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 984 456,00	2 553 605,95	-2 984 456,00	2 553 605,95

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

Raport kwartalny Emitenta za III kwartał 2019 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,
- z zasadami (polityką) rachunkowości zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

W sprawozdaniu uwzględniono, że jednostka nie będzie kontynuowała działalności.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca do 30 września 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca do 30 września 2018 roku. W III kwartale 2019 roku Spółka nie dokonywała zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

## **III. 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 wysłaniu przez Zarząd ICP Group S.A. wniosku o ogłoszenie upadłości 31 maja 2019 r., Spółka prowadziła działalność w niewielkim zakresie, ponosząc jedynie koszty niezbędne do realizacji obowiązków wynikających z przepisów prawa.

**3 września 2019 r.** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych postanowił:

1. ogłosić upadłość ICP Group S.A. z siedzibą w Warszawie (aleja Wyścigowa 6, 02-681 Warszawa; KRS 0000398701);
2. wezwać wierzycieli dłużnika do zgłoszenia swoich wierzytelności w terminie trzydziestu dni od dnia obwieszczenia postanowienia o ogłoszeniu upadłości w Monitorze Sądowym i Gospodarczym;
3. wezwać osoby, którym przysługują prawa oraz prawa i roszczenia osobiste ciężące na nieruchomościach należących do dłużnika, jeżeli nie zostały ujawnione przez wpis w księdze wieczystej, do ich zgłoszenia w terminie trzydziestu dni od dnia obwieszczenia postanowienia o ogłoszeniu upadłości w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, pod rygorem utraty prawa powoływania się na nie w postępowaniu upadłościowym;
4. wyznaczyć Sędziego komisarza w osobie sędziego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie Piotra Kędzierskiego, zastępcę Sędziego komisarza w osobie sędziego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie Kamili Wasilewskiej oraz syndyka w osobie Marcina Piecha (numer licencji doradcy restrukturyzacyjnego 1011);
5. określić, iż niniejsze postępowanie będzie postępowaniem głównym w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 2015/848 w sprawie postępowania upadłościowego z dnia 25.06.2015 r. (załącznik A).



Postępowanie upadłościowe jest prowadzone pod sygnaturą akt XIX GUp 1193/19.

**25 września 2019 r.** obwieszczenie postanowienia o upadłości Emitenta zostało ogłoszone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym numer 186/2019 (5825).

W sprawozdaniu za III kwartał 2019 r. uwzględniono wycenę składników majątku dokonaną po ogłoszeniu upadłości, co spowodowało powstanie ujemnego kapitału z aktualizacji wyceny w wysokości -2.646.540,55 zł. Aktywa zostały wycenione w cenach rynkowych netto możliwych do uzyskania. Utworzono także rezerwę na koszty upadłości.

#### **IV. Opis organizacji grupy kapitałowej**

Emitent posiada 100% udziałów w jednostce zależnej Concept Publishing Polska Sp. z o.o. w upadłości z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000216600, NIP: 113-250-52-17, REGON: 015800275.

Concept Publishing Polska Sp. z o.o. rozpoczęła działalność 7 września 2004 roku i była agencją specjalizującą się w tworzeniu narzędzi content-marketingowych. Tworzyła projekty typu custom publishing, takie jak magazyny, katalogi, newslettery czy raporty roczne oraz wszelkiego typu media drukowane wykorzystywane do komunikacji z konsumentami, partnerami biznesowymi czy pracownikami. Realizowała projekty content-marketingowe do sieci i urządzeń mobilnych, cykliczne projekty wydawnicze dla kilkunastu firm polskich i międzynarodowych.

**31 maja 2019 r.** Zarząd Concept Publishing Poland Sp. z o.o. przesłał do właściwego sądu wniosek o ogłoszenie upadłości.

**18 października 2019 r.** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, ogłosił upadłość Concept Publishing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Sprawa została wpisana do repertorium "GUp" pod sygn. akt XIX GUp 1311/19. Wyznaczono Sędziego komisarza w osobie SSR Pawła Stosio oraz syndyka w osobie Macieja Geromina.

**7 listopada 2019 r.** obwieszczenie postanowienia o upadłości Concept Publishing Poland Sp. z o.o. zostało ogłoszone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym numer 216/2019 (5855).

#### **V. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Emitent odstąpił od sporządzania sprawozdania skonsolidowanego na podstawie art. 57 Ustawy o rachunkowości, biorąc pod uwagę poniższe okoliczności:

1. Na dzień sporządzenia sprawozdania ICP Group S.A. w upadłości utraciła kontrolę nad jednostką zależną CPP Sp. z o.o. w upadłości ze względu na ogłoszenie upadłości tej jednostki zależnej.

2. Syndykiem CPP Sp. z o.o. w upadłości jest inna osoba, niż syndyk ICP Group S.A. w upadłości. Księgowość spółki zależnej jest również prowadzona przez inny podmiot. CPP Sp. z o.o. w upadłości nie sporządza sprawozdań kwartalnych, a zatem bez ponoszenia niewspółmiernie wysokich kosztów lub bez zbędnej zwłoki nie można uzyskać informacji niezbędnych do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

ICP Group S.A. w upadłości nie posiada danych finansowych spółki zależnej CPP Sp. z o.o. w upadłości, zatem nie może ich opublikować. Spółka uwzględniła w sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2019 r. utratę kontroli nad spółką zależną oraz brak możliwości uzyskania zapłaty z tytułu przysługujących jej wierzytelności.

## VI. Informacja o strukturze akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariuszami ICP Group SA w upadłości byli:

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

## VII. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych

Emitent nie zatrudnia pracowników. Funkcję Syndyka ICP Group S.A. w upadłości pełni pan Marcin Piech, który pobiera wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji.