

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019



# **INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE**

**RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
ZA 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2019**

**ZGODNE Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI  
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Tallinn, 30/12/2019

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

**INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE**

Początek roku obrotowego: 1 stycznia 2019

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2020

Kod rejestrowy: 14618005

Adres: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tornimäe tn 5, 10145

E-mail: [biuro@ifcapital.pl](mailto:biuro@ifcapital.pl)

Strona internetowa: [www.ifcapital.pl](http://www.ifcapital.pl)

Główny przedmiot działalności: Na dzień 30/09/2019 przedmiot działalności zarejestrowany w Estonii to „działalność holdingów finansowych”,

Rada Nadzorcza: Małgorzata Patrowicz, Jacek Koralewski, Martyna Patrowicz, Wojciech Hetkowski

Zarząd: Damian Patrowicz

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

**1.1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej**

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (w tys. EUR)	Okres zakończony 30.09.2019	Okres zakończony 31.12.2018
<b>Aktywa</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>411</b>	<b>760</b>
Nieruchomości inwestycyjne	0	342
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	411	418
Należności długoterminowe	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	0
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4552</b>	<b>4142</b>
Zapasy	0	0
Należności krótkoterminowe	346	1
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4178	4115
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29	26
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>Aktywa razem</b>	<b>4963</b>	<b>4902</b>
<b>Kapitał własny i pasywa</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>4952</b>	<b>4894</b>
Kapitał zakładowy	2102	2102
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej oraz z obniżenia kapitału zakładowego	8818	8818
Kapitał z aktualizacji wyceny	-1371	-1371
Kapitał z połączenia jednostek	-3	-3
Pozostałe rezerwy	56	56
Różnice kursowe	-264	-168
Zysk zatrzymany/Niepodzielony wynik finansowy	-4386	-4540
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11</b>	<b>8</b>
<b>Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych</b>		
Zobowiązania handlowe	4	5

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

Pozostałe zobowiązania	7	3
Pozostałe rezerwy		
<b>Pasywa razem</b>	<b>11</b>	<b>8</b>
<b>Kapitał własny i pasywa razem</b>	<b>4963</b>	<b>4902</b>

**1.2 Rachunek zysków i strat oraz Sprawozdanie z całkowitych dochodów**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w tys. EUR)	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2019	31.12.2018
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>158</b>	<b>203</b>
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-2	-8
<b>III. Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>156</b>	<b>195</b>
IV. Koszty sprzedaży	0	0
V. Koszty ogólnego zarządu	-16	-97
VI. Pozostałe przychody operacyjne	0	19
VII. Pozostałe koszty operacyjne	-2	-3
<b>VIII. Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>138</b>	<b>114</b>
IX. Przychody finansowe	149	11
X. Koszty finansowe	-133	-3
XI. Zysk przed opodatkowaniem		
XII. Podatek dochodowy		
<b>XIII. Zysk netto</b>	<b>154</b>	<b>122</b>
<b>Zysk (strata) netto (za 9 miesięcy)</b>	<b>154</b>	<b>122</b>

**1.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (w tys. EUR)	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2019	31.12.2018
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4894</b>	<b>5711</b>
zmiana waluty	0	0
<b>Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>4894</b>	<b>5711</b>

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

<b>Stan kapitału zakładowego na początek okresu</b>	<b>2102</b>	<b>2157</b>
Zmiany stanu kapitału zakładowego	0	-55
zwiększenia (z tytułu)	0	1
- emisji akcji	0	1
zmniejszenia (z tytułu)	0	-56
- obniżenie kapitału	0	-56
- różnice kursowe	0	0
<b>Stan kapitału zakładowego na koniec okresu</b>	<b>2102</b>	<b>2102</b>
<b>Akcje ( udziały) własne na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Akcje ( udziały) własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stan kapitału zapasowego na początek okresu</b>	<b>8818</b>	<b>8818</b>
Zmiany stanu kapitału zapasowego	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
obniżenie wartości nominalnej akcji	0	0
<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>8818</b>	<b>8818</b>
<b>Stan kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-1371</b>	<b>-602</b>
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-769
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	-769
- wycena aktywów finansowych	0	-769
<b>Stan kapitałów z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-1371</b>	<b>-1371</b>
<b>Stan kapitału z połączenia spółek na początek okresu</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>
Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0	-3
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	-3
- połączenie jednostek	0	-3
<b>Stan kapitału z połączenia spółek na koniec okresu</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>56</b>	<b>0</b>
Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0	56
a) zwiększenie (z tytułu)	0	56
- obniżenie kapitału zakładowego	0	56
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>56</b>	<b>56</b>
<b>Zysk zatrzymany/nierozliczona strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4540</b>	<b>-4662</b>
b) zmniejszenie (z tytułu)	154	122
zysk za okres	154	122
<b>Zysk zatrzymany/nierozliczona strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-4386</b>	<b>-4540</b>

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

Różnice kursowe z przeliczenia uzyskanego zysku/straty na EURO	-116	134
Różnice kursowe z kapitału rezerwowego	-1	17
Różnice kursowe z kapitału zapasowego	-147	-258
Różnice kursowe z przeliczenia kapitału zakładowego na EURO	0	-61
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4952	4894
Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4952	4894

#### 1.4 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. EUR)	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.09.2019	31.12.2018
<b>Działalność operacyjna</b>		
Zysk (strata) brutto	154	122
Korekty razem	-131	-108
Amortyzacja	0	0
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	-81	-3
<b>Odsetki i dywidendy</b>	0	-176
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	0	0
Zmiana stanu pozostałych rezerw	0	0
Zmiana stanu pozostałych zapasów	342	0
Zmiana stanu należności	-400	2
Zmiana stanu zobowiązań	3	-13
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5	4
Inne korekty	0	77
Różnice kursowe	0	1
<b>Przepływy pieniężne brutto z działalności operacyjnej</b>	<b>23</b>	<b>14</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
<b>Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>1255</b>	<b>4854</b>
Zbycie aktywów finansowych	0	0
Otrzymane spłaty pożyczek	1223	4670
Odsetki otrzymane	32	184
<b>Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>1291</b>	<b>5187</b>
Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE  
9 miesięcy zakończone 30 września 2019

Udzielone pożyczki	1291	5187
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	0	0
Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0	0
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	0	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-36</b>	<b>-333</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		
<b>Różnice kursowe</b>	<b>16</b>	<b>-6</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>3</b>	<b>-325</b>
<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>3</b>	<b>-325</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>26</b>	<b>351</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>29</b>	<b>26</b>

**OSOBA KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH:**

Olesja Ivanson,

Accountant

Larsen CS OU

13 Narva road, Tallinn 10151, Estonia