

---

# ICP GROUP SA W UPADŁOŚCI

---

---

## RAPORT

## ZA I KWARTAŁ 2020

---

(OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2020 R.)

WARSZAWA, 15 MAJA 2020 R.

## Spis treści

Spis treści .....	2
I. Sprawozdanie finansowe ICP Group SA w upadłości.....	3
1. Bilans .....	3
2. Rachunek zysków i strat.....	6
3. Rachunek przepływów pieniężnych.....	7
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	8
II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	9
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 .....	9
IV. Opis organizacji grupy kapitałowej .....	10
V. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	10
VI. Informacja o strukturze akcjonariatu .....	11
VII. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych .....	11

# I. Sprawozdanie finansowe ICP Group SA w upadłości

## 1. Bilans

AKTYWA (w PLN)	31.03.2020	31.03.2019
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>638 800,77</b>	<b>3 156 514,68</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>3 558,31</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 558,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>66 227,64</b>	<b>313 690,99</b>
1. Środki trwałe	<b>66 227,64</b>	<b>313 690,99</b>
a) grunty (tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	258 954,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 821,14	50 773,84
d) środki transportu	37 723,58	
e) inne środki trwałe	14 682,92	3 963,06
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>553 414,63</b>	<b>2 801 767,48</b>
1. Nieruchomości	553 414,63	957 887,42
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 843 880,06
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 843 880,06
- udziały i akcje	0,00	250 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki - długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>690 080,06</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	903 800,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 158,50</b>	<b>37 497,90</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 158,50	37 497,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>594 100,01</b>	<b>1 642 302,06</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>166 463,00</b>

1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		166 463,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>411 124,81</b>	<b>953 360,85</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	8 663,76	14 636,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	8 663,76	14 636,13
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozost. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	402 461,05	938 724,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 202,05	599 991,24
- do 12 miesięcy	4 202,05	599 991,24
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	398 259,00	291 899,00
c) inne	0,00	46 834,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>182 975,20</b>	<b>169 920,70</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	182 975,20	169 920,70
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	182 975,20	169 920,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	182 975,20	169 920,70
- inne środki pieniężne - lokata over night		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>352 557,51</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 232 900,78</b>	<b>4 798 816,74</b>
<b>PASYWA (w PLN)</b>	<b>31.03.2020</b>	<b>31.03.2019</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-5 423 114,88</b>	<b>364 282,81</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>533 746,80</b>	<b>533 746,80</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 446 686,46</b>	<b>3 446 686,46</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) - AGIO	260 790,00	260 790,00

<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-2 646 540,55</b>	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-2 646 540,55	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-6 732 243,31</b>	<b>-2 386 512,26</b>
Zysk /wartość dodatnia/		
Strata /wartość ujemna/	-6 732 243,31	-2 386 512,26
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-24 764,28</b>	<b>-1 229 638,19</b>
Zysk netto /wartość dodatnia/		
Strata netto /wartość ujemna/	-24 764,28	-1 229 638,19
<b>VII. Odpisy z zysku netto roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 656 015,66</b>	<b>4 434 533,93</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>199 870,42</b>	<b>91 486,26</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 158,50	37 497,90
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy	180 711,92	53 988,36
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
b) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 456 145,24</b>	<b>4 343 047,67</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec poz.jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	<b>6 434 699,54</b>	<b>4 321 601,97</b>
a) kredyty i pożyczki	3 546 847,08	2 804 661,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	2 808 971,43	749 505,25
- powyżej 12 miesięcy	2 808 971,43	749 505,25
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	666 505,69
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 881,03	55 756,24
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 811,62

i) inne	0,00	43 362,12
4. Fundusze specjalne	21 445,70	21 445,70
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 232 900,78</b>	<b>4 798 816,74</b>

## 2. Rachunek zysków i strat.

Rachunek Zysków i Strat (w PLN)	2020 Narastająco od 01.01.2020 do 31.03.2020	2019 Narastająco od 01.01.2019 do 31.03.2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 846 734,42</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 846 734,42
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>24 861,13</b>	<b>3 075 259,86</b>
I. Amortyzacja	0,00	20 472,98
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	30 967,77
III. Usługi obce	24 861,13	1 005 619,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	444,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	346 203,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	67 218,62
- emerytalne	0,00	31 144,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	25 653,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, usług	0,00	1 578 678,83
<b>C. Zysk ( strata ) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-24 861,13</b>	<b>-1 228 525,44</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>71 718,10</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	71 718,10
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>47 315,19</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	47 315,19
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-24 861,13</b>	<b>-1 204 122,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>131,93</b>	<b>6 243,82</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	6 243,82
- od jednostek powiązanych	0,00	6 243,82
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	131,93	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>35,08</b>	<b>31 759,48</b>
I. Odsetki, w tym:	35,08	18 998,85
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	12 760,63
<b>I. Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-24 764,28</b>	<b>-1 229 638,19</b>
<b>J. Podatek dochodowy, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>Podatek dochodowy - bieżący</b>	0,00	0,00
<b>Podatek dochodowy - odroczony</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-24 764,28</b>	<b>-1 229 638,19</b>

### 3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	2020 rok od 01.01.2020 do 31.03.2020	2019 rok od 01.01.2019 do 31.03.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-24 764,28</b>	<b>-1 229 638,19</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-9 781,69</b>	<b>826 520,71</b>
1. Amortyzacja	0,00	24 115,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	16 260,50
5. Zmiana stanu rezerw / zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów / zwiększenie (-), zmniejszenie (+)	0,00	-61 403,83
7. Zmiana stanu należności / zwiększenie (-), zmniejszenie (+)	-3 570,00	1 113 090,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów / zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	-7 688,60	-232 722,46
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - czynne / zwiększenie (-), zmniejszenie (+)	0,00	-21 235,68
10. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - bierne / zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	0,00	-5 339,82
11. Inne korekty (odsetki od pożyczki niezapłacone)	1 476,91	-6 243,82
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-34 545,97</b>	<b>-403 117,48</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	100 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	100 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	0,00	100 000,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	0,00	0,00
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe / krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>249 466,82</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	249 466,82
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>249 466,82</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-34 545,97</b>	<b>-53 650,66</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-34 545,97</b>	<b>-53 650,66</b>
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>217 521,17</b>	<b>223 571,36</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>182 975,20</b>	<b>169 920,70</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 445,70	21 445,70

#### 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	2020 rok od 01.01.2020 do 31.03.2020	2019 rok od 01.01.2019 do 31.03.2019
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>- 5 398 350,60</b>	<b>1 593 921,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>- 5 398 350,60</b>	<b>1 593 921,00</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu</b>	<b>533 746,80</b>	<b>533 746,80</b>
a) zwiększenie (z tytułu) emisji akcji	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu) umorzenia akcji	-	-
<b>1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>533 746,80</b>	<b>533 746,80</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 185 896,46</b>	<b>3 185 896,46</b>
a) zwiększenia z podziału zysku ICP Group S.A. - zysk za 2017	-	-
b) zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	-	-
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>3 185 896,46</b>	<b>3 185 896,46</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na początek okresu</b>	<b>260 790,00</b>	<b>260 790,00</b>
a) zwiększenia (z tytułu) emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu) kosztów emisji akcji	-	-
<b>3.1. Kapitał (fundusz) zapasowy /agio/ na koniec okresu</b>	<b>260 790,00</b>	<b>260 790,00</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>- 2 646 540,55</b>	<b>-</b>
a) zwiększenia	-	-
b) zmniejszenia	-	-
<b>4.1 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>- 2 646 540,55</b>	<b>-</b>
<b>5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenia	-	-
b) zmniejszenia	-	-
<b>5.1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 6 732 243,31</b>	<b>- 2 386 512,26</b>
<b>6.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- korekty błędów i zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
<b>6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zmniejszenia (przeznaczenie na kapitał (fundusz) zapasowy)	-	-
b) zwiększenia	-	-



6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 6 732 243,31	- 2 386 512,26
- korekty błędów i zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 6 732 243,31	- 2 386 512,26
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 6 732 243,31	- 2 386 512,26
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 6 732 243,31	- 2 386 512,26
7.1 Wynik netto na początek okresu	-	-
7.2 Wynik netto na koniec okresu	- 24 764,28	- 1 229 638,19
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 5 423 114,88	364 282,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 5 423 114,88	364 282,81

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

Raport kwartalny Emitenta za I kwartał 2020 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 stycznia do 31 marca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku. W I kwartale 2020 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

W pierwszym kwartale trwała upadłość likwidacyjna Emitenta. Ze względu na ograniczenie pracy sądów, związane z pandemią koronawirusa, proces likwidacji ulegnie wydłużeniu.

Według ustaleń Syndyka, poczynionych w telefonicznie w sądzie, z dniem 28 grudnia 2019 r. uprawomocniło się postanowienie o ogłoszeniu upadłości Spółki. Oznacza to, że Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jako organizator ASO NewConnect, wykluczy z obrotu akcje ICP Group S.A. w upadłości najprawdopodobniej z dniem 29 czerwca 2020 r.

#### **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 już 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.