

ailleron 

GRUPA KAPITAŁOWA  
AILLERON SA

---

# Raport za I kwartał 2021

---

za okres od 1.01.2021 do 31.03.2021

Kraków, 31 maja 2021

# our values

We're constantly searching for advanced and exciting projects, we deploy products globally in most vibrant locations. It's how we act

## global

---

Inaction is not an option. We embrace the fast-changing nature of technology and stimulate responsive, iterative, fail-faster environment. All because we need

## speed

---

To win, we train and seek the best people so that they can attract even better one. That's why we are

## a-class

---

We respect people who innovate and use each failure to learn even more and get better. This means we value

## courage

---

We choose words wisely as we always keep our promises. We do not forget our roots and communities. In short we are

## responsible

---

 SPIS TREŚCI

I.	WYBRANE DANE FINANSOWE .....	5
II.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA I KWARTAŁ 2021 .....	8
III.	POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO .....	39
	1. STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	40
	2. WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ .....	49
	3. AKCJONARIAT I KAPITAŁ ZAKŁADOWY.....	54
	4. INFORMACJA O PODSTAWOWYCH OBSZARACH BIZNESU.....	59
	5. WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....	61
	6. WYNIKI W PODZIALE NA RYNKI ZBYTU .....	64
	7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE.....	65
	8. ISTOTNE DOKONANIA ORAZ CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	66
	9. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH I CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	68
	10. CZYNNIKI I ZDARZENIA O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FIANANSOWE.....	71
	11. ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE.....	71
	12. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....	71
	13. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY .....	71
	14. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH .....	72
	15. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW .....	72

---

16. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	73
17. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	73
18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE.....	73
19. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH.....	73
20. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, OTRZYMANYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH.....	74
21. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ.....	74
22. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ.....	74
IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA I KWARTAŁ 2021.....	75

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

### GRUPA AILLERON – WYBRANE DANE

Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020	3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży	38 965	32 029	8 522	7 285
Koszt własny sprzedaży	27 299	23 646	5 971	5 379
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 667	8 383	2 552	1 907
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 147	1 163	907	265
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 714	1 523	594	346
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 780	655	389	149
<b>Działalność zaniechana</b>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto razem</b>	1 780	655	389	149
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej	0,14	0,05	0,03	0,01
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,14	0,05	0,03	0,01
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	1 780	655	389	149
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504
<b>Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych</b>				
	tys. PLN		tys. EUR	
	3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020	3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 183	13 157	2 446	2 993
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 213	- 260	- 47	- 59
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	- 6 462	- 6 995	- 1 413	- 1 591
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	28 222	12 072	6 173	2 746
<b>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>				
	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Aktywa trwałe	72 350	74 121	15 525	16 062
Aktywa obrotowe	81 334	88 731	17 453	19 227
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 222	23 713	6 056	5 138
Aktywa razem	153 684	162 852	32 977	35 289
Kapitał własny	96 958	95 106	20 805	20 609
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	795	803
Zobowiązania długoterminowe	22 214	23 615	4 767	5 117
Zobowiązania krótkoterminowe	34 511	44 131	7 405	9 563
Pasywa razem	153 684	162 852	32 977	35 289



AILLERON SA – WYBRANE DANE				
Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży	12 567	22 796	2 749	5 185
Koszt własny sprzedaży	9 900	19 213	2 165	4 370
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 667	3 583	583	815
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 3 201	- 2 435	- 700	- 554
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	- 2 509	- 2 154	- 549	- 490
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	- 2 008	- 2 251	- 439	- 512
<b>Działalność zaniechana</b>				
Przychody ze sprzedaży	12 095	-	2 645	-
Koszty operacyjne ogółem	10 651	-	2 330	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 444	-	316	-
Podatek dochodowy	274	-	60	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 170	-	256	-
<b>Zysk (strata) netto razem</b>	<b>- 839</b>	<b>- 2 251</b>	<b>- 183</b>	<b>- 512</b>
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej	-0,16	-0,18	-0,04	-0,04
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-0,07	-0,18	-0,01	-0,04
<b>Suma całkowitych dochodów</b>	<b>- 839</b>	<b>- 2 251</b>	<b>- 183</b>	<b>- 512</b>
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 246	11 943	1 804	2 717
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 130	- 508	- 28	- 116
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	- 8 375	- 7 080	- 1 832	- 1 610
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	11 692	7 242	2 557	1 647
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Aktywa trwałe	31 152	31 937	6 685	6 921
Aktywa obrotowe	39 432	38 367	8 461	8 314
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 692	11 676	2 509	2 530
Grupa aktywów przeznaczonych do zbycia	47 976	62 577	10 295	13 560
<b>Aktywa razem</b>	<b>118 560</b>	<b>132 881</b>	<b>25 440</b>	<b>28 795</b>
Kapitał własny	64 109	64 947	13 756	14 074
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	795	803
Zobowiązania długoterminowe	20 834	22 317	4 471	4 836
Zobowiązania krótkoterminowe	23 696	32 018	5 085	6 938
Zobowiązania związane z grupą aktywów przeznaczonych do zbycia	9 922	13 599	2 129	2 947
<b>Pasywa razem</b>	<b>118 560</b>	<b>132 881</b>	<b>25 440</b>	<b>28 795</b>

Dla celów przeliczenia prezentowanych danych na EUR zastosowano następujące kursy:

- Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:
  - ✓ 4,5721 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.03.2021,
  - ✓ 4,3963 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.03.2020.
  
- Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:
  - ✓ 4,6603 – kurs NBP z dnia 31.03.2021 r. - Tabela A kursów średnich nr 062/A/NBP/2021,
  - ✓ 4,6148 – kurs NBP z dnia 31.12.2020 r. - Tabela A kursów średnich nr 255/A/NBP/2020.

---

**Skrócone skonsolidowane  
sprawozdanie finansowe**

---

**za okres od 1.01.2021 do 31.03.2021**



Kraków, 31 maja 2021





## II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU ZAKOŃCZONY 31/03/2021

SPORZĄDZONE WEDŁUG  
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
Aktywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		72 350	74 121
Rzeczowe aktywa trwałe	10	24 783	26 137
Wartość firmy	11	38 692	38 692
Pozostałe aktywa niematerialne		5 724	6 146
Inwestycje w jednostkach zależnych	23	106	106
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	9	2 559	2 546
Pozostałe aktywa		485	494
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		81 334	88 731
Zapasy	12	5 859	5 374
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13	35 028	44 839
Aktywa kontraktowe	14	7 515	10 309
Pozostałe aktywa finansowe	17	1 813	1 830
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	9	2 897	2 666
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		28 222	23 713
<b>AKTYWA RAZEM</b>		153 684	162 852
PASywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		96 958	95 106
Kapitał akcyjny	15	3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane	16	54 717	52 937
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		122	50
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		56 726	67 746
Zobowiązania długoterminowe		22 214	23 615
Długoterminowe zobowiązania leasingowe	18	20 328	21 065
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		126	126
Rezerwy z tyt. napraw gwarancyjnych		21	21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	1 740	2 403
Zobowiązania krótkoterminowe		34 511	44 131
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	11 303	14 846
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów	19	5 626	11 434
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe	18	2 907	2 637
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9	2 582	2 107
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	9	2 996	4 040
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 388	1 765
Rezerwy krótkoterminowe		377	-
Przychody przyszłych okresów		980	876
Pozostałe zobowiązania		6 352	6 426
<b>PASYWA RAZEM</b>		153 684	162 852

## 2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.03.2021

Wariant kalkulacyjny	Nota	tys.PLN	
		3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży	6,7	38 965	32 029
Przychody ze sprzedaży usług		36 848	30 484
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		2 117	1 545
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		27 299	23 646
Koszt sprzedanych usług		25 354	22 248
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		1 945	1 398
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		11 667	8 383
Koszty sprzedaży		3 815	3 611
Koszty ogólnego zarządu		3 680	3 517
Pozostałe przychody operacyjne		71	54
Pozostałe koszty operacyjne		95	146
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		4 147	1 163
Przychody finansowe		8	408
Koszty finansowe		1 441	48
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 714	1 523
<b>Podatek dochodowy</b>			
	9	934	868
część bieżąca		1 611	788
część odroczone		- 677	80
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 780	655
<b>Działalność zaniechana</b>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-	- 8
<b>Całkowite dochody ogółem</b>		1 780	647
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>		1 780	655
<b>Zysk (strata) netto, z tego przypadający:</b>			
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		1 780	655
- akcjonariuszom mniejszościowym		-	-
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):</b>			
<b>z działalności kontynuowanej</b>			
- podstawowy		0,14	0,05
- rozwodniony		0,14	0,05
<b>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>			
- podstawowy		0,14	0,05
- rozwodniony		0,14	0,05
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>		-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem		-	-
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>		1 780	655

### 3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.03.2021 [METODA POŚREDNIA]

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk za rok obrotowy	1 780	647
Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	934	868
Koszty finansowe ujęte w wyniku	367	48
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	- 92	- 73
Odwroćenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 22	- 104
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	2 069	2 056
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	1 045	- 400
Korekta z połączenia jednostki zależnej	- 186	93
	5 895	3 135
<b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	8 411	18 563
(Zwiększenie) / zmniejszenie aktywów kontraktowych	2 794	1 861
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	- 485	- 1 125
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	- 13	51
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	- 1 006	- 6 953
Zmniejszenie salda zobowiązań kontraktowych	- 907	- 1 190
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	- 659	10
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	103	- 769
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	- 76	350
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	14 057	13 933
Zapłacone odsetki i różnice kursowe	- 1 380	352
Zapłacony podatek dochodowy	- 1 494	- 1 128
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>11 183</b>	<b>13 157</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	- 17	- 114
Splata pożyczek wraz z odsetkami od pozostałych jednostek	5	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 290	- 303
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	89	157
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ</b>	<b>- 213</b>	<b>- 260</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Splata rat kredytowych	- 5 791	- 5 803
Splata odsetek od kredytu	-	- 42
Splata pożyczki	-	- 2
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 670	- 1 148
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>- 6 462</b>	<b>- 6 995</b>
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	4 508	5 902
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	23 713	6 170
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>28 222</b>	<b>12 072</b>

#### 4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 ROKU

	tys.PLN					Razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	
Stan na 1 stycznia 2020 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	-	44 829	44 829	86 948
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	-	44 829	44 829	86 948
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	647	647	647
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	647	647	647
Stan na 31 marca 2020 roku	3 707	38 412	-	45 476	45 476	87 595
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020 roku	3 707	38 412	-	45 476	45 476	87 595

#### SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 ROKU - [C.D.]

	tys.PLN					Razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	
Stan na 1 stycznia 2021 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	50	52 937	52 937	95 106
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	50	52 937	52 937	95 056
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	1 780	1 780	1 780
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	1 780	1 780	1 780
Wyplata dywidendy	-	-	-	-1 950	-1 950	-
Stan na 31 marca 2021 roku	3 707	38 412	50	54 717	54 717	96 886
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	72	-	-	72
Z podziału zysku	-	-	-	4 947	4 947	4 947
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-2 997	-2 997	-2 997
Wyplata dywidendy	-	-	-	-1 950	-1 950	-1 950
Stan na 31 marca 2021 roku	3 707	38 412	122	54 717	54 717	96 958

## 5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 5.1. Informacje ogólne

#### 5.1.1. Informacje o Spółce dominującej

Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (Polska), Al. Jana Pawła II 43b.

Spółka dominująca została utworzona na podstawie statutu Spółki, sporządzonego w formie aktu notarialnego przed notariuszem Tomaszem Zięcina w Kancelarii Notarialnej w Krakowie w dniu 1 kwietnia 2011 roku (Rep. A nr 4091/2011). Siedzibą Spółki jest Polska. Aktualnie Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000385276.

Jako dane porównywalne, za I kwartał 2021 r. zaprezentowano skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Pod pojęciem "Spółka" oraz "Zarząd" rozumie się w przedstawionym sprawozdaniu "Spółkę dominującą" oraz "Zarząd Spółki dominującej".

### 5.2. Oświadczenie o zgodności oraz ogólne zasady sporządzania

Niniejsze śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez UE („MSSF”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34.

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy.

W dniu 27.06.2016 w ramach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zależnej Software Mind S.A. (Repetitorium A numer 10708/2016) podjęto Uchwałę o połączeniu Spółki Software Mind S.A. ze Spółką Ailleron S.A. W wyniku połączenia Spółka Software Mind S.A. będzie kontynuowała działalność w strukturach jednostki dominującej. Połączenie zostało zarejestrowane w KRS w dniu 01.08.2016.

Niniejsze śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2021 roku nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Ailleron SA sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”) za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Dla jednostki dniem przejścia na MSSF jest 1 stycznia 2011 r.

### 5.3. Oświadczenia Zarządu

Zarząd Spółki Ailleron SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Ailleron SA oraz ich wynik finansowy.

### 5.4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

### 5.5. Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wyliczeń przyjęte do przygotowania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego obejmującego okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2021 roku są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Ailleron sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku (Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku).

#### 5.5.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2021

W roku 2021 Grupa przyjęła następujące nowe i zaktualizowane standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone do stosowania w Unii Europejskiej, mające zastosowanie do prowadzonej przez nią działalności i obowiązujące w rocznych okresach sprawozdawczych od 01.01.2021 roku:

(i) Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – odroczenie zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” obowiązujące od 1 stycznia 2021.

(ii) Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 obowiązujące od 1 stycznia 2021 roku (opublikowane 28 sierpnia 2020 roku)

Zmiany nie miały wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

#### 5.5.2. Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 31.03.2021 roku nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:

(i) MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (z uwzględnieniem zmian do MSSF 17 wydanych 25 czerwca 2020 r.) obowiązujący od 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie, Komisja Europejska nie przyjęła jeszcze tego standardu do stosowania na terenie UE.

(ii) Zmiana do MSR 1 w zakresie klasyfikacji zobowiązań jako krótko- i długoterminowe obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 23 stycznia 2020 roku), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE. Możliwe jest, że data pierwszego zastosowania zmiany zostanie przesunięta na 1 stycznia 2023 roku.

(iii) Zmiana do MSSF 3 dotycząca zmiany referencji do wydanych w 2018 Założeń Konceptyjnych obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE

(iv) Zmiana do MSR 16 dotycząca ujęcia księgowo przychodów i donośnych kosztów zrealizowanych w trakcie procesu inwestycyjnego obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(v) Zmiana do MSR 37 dotycząca umów rodzących obciążenie obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(vi) MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie; Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14.

(vii) Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem, a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem; opublikowano dnia 11 września 2014; mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później, przy czym termin ten został wstępnie odroczony przez RMSR; nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszych zmian.

Według szacunków Grupy, wymienione wyżej standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy

## 5.6. Przychody oraz informacje geograficzne

Działalność Grupy Kapitałowej prowadzona jest w Polsce, będącej krajem jej siedziby. Natomiast w coraz większym stopniu, sprzedaż realizowana jest poza granicami Polski (kraje Europy, USA, Wielka Brytania, Azja).

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała znaczną część przychodów poza granicami Polski.

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
Kraj	18 985	14 704
Eksport	17 863	15 780
<b>Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</b>	<b>36 848</b>	<b>30 484</b>
Kraj	2 110	1 538
Eksport	7	7
<b>Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>2 117</b>	<b>1 545</b>
<b>Razem</b>	<b>38 965</b>	<b>32 029</b>

## 5.7. Segmenty operacyjne

### 5.7.1. Produkty i usługi, z których segmenty sprawozdawcze czerpią swoje przychody

Począwszy od 2017 roku Zarząd Spółki zdecydował o zmianie dotychczasowej struktury segmentów sprawozdawczych działalności. Zmiana polega na agregacji segmentów pokrewnych z punktu widzenia sektora rynkowego oraz występujących trendów rozwojowych. W ramach nowego segmentu FINTECH zagregowano dotychczasowe dwa segmenty BU Finanse oraz BU LiveBank. W ramach nowego segmentu TELCO zagregowano dotychczasowe cztery segmenty obejmujące BU Telco, ME, MM, MI. Z kolei nową nazwą HOTELTECH objęto dotychczasowy segment iLUMIO, a nową nazwą OUTSOURCING objęto dotychczasowy segment BU Apps. Od 2018 roku dotychczasowy segment OUTSOURCING zmienia nazwę na SOFTWARE SERVICES. Od 2019 połączone zostały dwa segmenty TELCO oraz SOFTWARE SERVICES tworząc segment ENTERPRISE SERVICES.

SEGMENTY GRUPY OBJĘTE SPRAWOZDAWCZOŚCIĄ ZGODNIE Z MSSF 8	
FINTECH	produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank - wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe wspierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych
ENTERPRISE SERVICES	kompleksowe usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów informatycznych dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów z UK, USA, Europy Zachodniej i krajów nordyckich oraz produkty i usługi dla sektora telekomunikacyjnego, m.in. usługa Ringback Tone, Poczta Głosowa 3Gen, Steering of Roaming, usługi utrzymania i rozwoju systemów telekomunikacyjnych operatorów komórkowych
HOTELTECH	produkty dla sektora hospitality, m.in. platforma in-room entertainment iLumio, Property Management System - system zarządzania hotelem oraz Channel Manager - moduł zarządzania kanałami sprzedaży dla branży hotelarskiej

W bieżącym okresie nie zaniechano żadnego z rodzajów działalności.

## 5.7.2. Przychody i wyniki segmentów

Poniżej przedstawiono analizę przychodów i wyników Grupy w poszczególnych segmentach objętych sprawozdawczością:

PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW	Przychody w segmencie		Zysk operacyjny w segmencie	
	Okres	Okres	Okres	Okres
	zakończony 31/03/2021	zakończony 31/03/2020	zakończony 31/03/2021	zakończony 31/03/2020
FINTECH	11 513	9 710	- 775	- 217
ENTERPRISE SERVICES	25 892	20 940	5 011	1 767
HOTELTECH	856	1 161	- 78	- 326
nieprzypisane	705	218	14	31
Razem z działalności kontynuowanej	38 965	32 029	4 172	1 255
Amortyzacja			2 069	2 056
EBITDA			6 241	3 311
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	71	54
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	- 95	- 146
Przychody finansowe	-	-	8	408
Koszty finansowe	-	-	- 1 441	- 48
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)	-	-	2 714	1 523

Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych. W bieżącym okresie występowały transakcje sprzedaży pomiędzy segmentami dotyczące głównie wynajmu sprzętu oraz specjalistycznych usług informatycznych. Operacje te zostały wyłączone z przychodów i wyników poszczególnych segmentów. Nie występowała sprzedaż produktów, ani sprzedaż materiałów.

W ramach dywizji Fintech Spółka realizuje umowę dotyczącą wdrożenia, uruchomienia, udzielenia licencji oraz świadczenia usług utrzymania i rozwoju w zakresie internetowej platformy bankowości transakcyjnej dla firm w zakresie bankowości internetowej i mobilnej. Umowa ma istotne znaczenie dla działalności dywizji Fintech, oraz jej wyników finansowych. W sierpniu 2020 roku Spółka zawarła z podmiotem, dla którego realizuje Umowę, aneks wprowadzający modyfikację w zakresie metodyki realizacji projektu objętego Umową. Ponadto, Spółka podejmuje dalsze starania i prowadzi rozmowy mające na celu poprawienie rentowności wykonania Umowy w przyszłości w celu uniknięcia ewentualnego negatywnego wpływu na wynik finansowy Grupy.

Zasady rachunkowości zastosowane w segmentach sprawozdawczych są takie same jak polityka rachunkowości Grupy. Zysk segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty wraz z alokacją kosztów administracji centralnej i wynagrodzenia zarządu, innych zysków i strat oraz przychodów i kosztów finansowych. Informacje te przekazuje się osobom decydującym o przydziale zasobów i oceniających wyniki finansowe segmentu.



### 5.7.3. Ujawnienia dotyczące usług długoterminowych

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>		
Przychody ze sprzedaży usług informatycznych	34 058	27 577
Przychody ze sprzedaży licencji i oprogramowania własnego	176	414
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	2 615	2 493
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Przychody ze sprzedaży sprzętu informatycznego	2 117	1 545
<b>Przebieg umowy</b>		
	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Otrzymane zaliczki	980	876
Sumy zatrzymane	-	-
Należność od zamawiających z tytułu prac wynikających z umowy, jako składnik aktywów (netto)	7 515	10 309
Zobowiązanie wobec zamawiającego z tytułu prac wynikających z umowy (netto)	-	-

Do określenia przychodów z umowy ujętych za dany okres zastosowano metodę stopnia zaawansowania prac.

Do określenia stanu zaawansowania realizowanych umów przyjęto wskaźnik kosztów poniesionych w stosunku całości planowanych kosztów kontraktu oraz stopień realizacji mierzony liczbą godzin zrealizowanych w projekcie w stosunku do godzin zaplanowanych.

Aktywa warunkowe oraz zobowiązania warunkowe powstające z tytułu kosztów napraw gwarancyjnych, roszczeń, kar oraz strat - nie występują.

### 5.7.4. Informacje o wiodących klientach

W pierwszym kwartale 2021 wiodącą rolę w przychodach poszczególnych segmentów odgrywają poniżsi klienci:

WIODĄCY KLIENCI W POSZCZEGÓLNYCH SEGMENTACH	
FINTECH	Citibank, Standard Chartered, Santander, DNB, PKO Leasing, Pekao, SGB, BNP Paribas
ENTERPRISE SERVICES	Accountor, Branch, Corelogic, Phlexglobal, T-Mobile, Orange, Polkomtel, Play
HOTELTECH	Grupa Lux Collective, Atlantis, Valamar, Puro, Sofitel the Palm

### 5.8. Działalność w okresie śródrocznym

W okresie, który został objęty kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, tj. od 31.12.2020 r. - daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano zbadane informacje finansowe - do dnia 31.03.2021 r., nie zaszły żadne istotne zmiany w sytuacji handlowej i finansowej Spółki. Nie wystąpiły również zmiany warunków prowadzonej działalności i istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

Spółka regulowała zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami.

Nie nastąpiły przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej instrumentów finansowych, zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych oraz zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

W okresie tym Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi wyszczególnione w Nocie nr 5.22

## 5.9. Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej

### 5.9.1. Podatek dochodowy odniesiony w wynik finansowy

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
Bieżący podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	1 611	788
Dotyczący poprzednich lat	-	-
Inne	-	-
	<b>1 611</b>	<b>788</b>
Odroczony podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	- 677	80
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału na wynik	-	-
Korekty do podatku odroczonego w związku ze zmianami stawek podatkowych czy przepisów podatkowych	-	-
Inne	-	-
	<b>- 677</b>	<b>80</b>
<b>Koszt podatkowy ogółem ujęty w roku bieżącym z działalności kontynuowanej</b>	<b>934</b>	<b>868</b>

W zakresie podatku dochodowego, Spółka podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Spółka nie tworzy podatkowej grupy kapitałowej. Od września 2015 roku spółka dominująca prowadzi działalność w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, co różnicuje zasady określania obciążeń podatkowych w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym.

Uzgodnienie wyniku podatkowego do wyniku księgowego kształtuje się następująco:

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
Zysk przed opodatkowaniem	2 714	1 523
Teoretyczny podatek dochodowy (19%)	516	289
Przychody moestanowiące przychodu podatkowego	1 265	165
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych	3 466	3 211
<b>podatek dochodowy wskazany w RZiS</b>	<b>934</b>	<b>868</b>
<b>Realna stawka podatkowa</b>	<b>34</b>	<b>57</b>

### 5.9.2. Bieżące aktywa i zobowiązania podatkowe

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Należny zwrot podatku CIT	-	-
Należny zwrot podatku VAT	1 205	1 018
VAT do rozliczenia w następnych miesiącach	1 692	1 648
ZUS	-	-
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	2 897	2 666
<b>Podatek dochodowy do zapłaty</b>	<b>2 582</b>	<b>2 107</b>
Podatek dochodowy od osób fizycznych	186	275
ZUS	1 495	1 351
VAT	1 246	2 341
Inne	69	73
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	2 996	4 040

### 5.9.3. Saldo podatku odroczonego

Poniżej znajduje się analiza aktywów z tytułu odroczonego podatku / (zobowiązania) w sprawozdaniu z sytuacji finansowej:

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 559	2 546
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	1 740	2 403
	820	143

### 5.9.3. Saldo podatku odroczonego c.d.

Okres zakończony 31.03.2021	Stan na początek okresu 1.1.2021	Ujęte w wynik	Ujęte w pozostałych całkowitych dochodach	Ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	Przeniesione z kapitału własnego na wynik	Przyjęcia/zbycia	Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	Stan na koniec okresu 31.03.2021
<b>Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:</b>								
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia inwestycji netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	- 77	7	-	-	-	-	-	- 70
Leasing finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa niematerialne	- 200	10	-	-	-	-	-	- 190
Aktywa finansowe wyceniane w WGPW	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe DDS	-	-	-	-	-	-	-	-
Odroczone przychody	- 1 978	551	-	-	-	-	-	- 1 427
Obligacje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerwy	1 447	- 89	-	-	-	-	-	1 358
Należności wątpliwe	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	429	236	-	-	-	-	-	665
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	- 38	-	-	-	-	-	- 38
Koszty emisji akcji i koszty wykupu	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
	- 379	677	-	-	-	-	-	298
Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi	-	-	-	-	-	-	-	-
Straty podatkowe	522	-	-	-	-	-	-	522
Ulgi podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
	522	-	-	-	-	-	-	522
<b>Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>143</b>	<b>677</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>820</b>

Okres zakończony 31.12.2020	Stan na początek okresu 1.1.2020	Ujęte w wynik	Ujęte w pozostałych całkowitych dochodach	Ujęte bezpośrednio w kapitale własnym	Przeniesione z kapitału własnego na wynik	Przyjęcia/zbycia	Zobowiązania związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	Stan na koniec okresu 31.12.2020
<b>Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:</b>								
Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-	-	-
Zabezpieczenia inwestycji netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	- 287	210	-	-	-	-	-	- 77
Leasing finansowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa niematerialne	- 334	134	-	-	-	-	-	- 200
Aktywa finansowe wyceniane w WGPW	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe DDS	-	-	-	-	-	-	-	-
Odroczone przychody	- 2 224	246	-	-	-	-	-	- 1 978
Obligacje zamienne	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerwy	2 037	- 590	-	-	-	-	-	1 447
Należności wątpliwe	-	-	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	1 514	- 1 085	-	-	-	-	-	429
Pozostałe zobowiązania finansowe	60	- 60	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji i koszty wykupu	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
	766	- 1 145	-	-	-	-	-	- 379
Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi	-	-	-	-	-	-	-	-
Straty podatkowe	-	522	-	-	-	-	-	522
Ulgi podatkowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	522	-	-	-	-	-	522
<b>Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>766</b>	<b>- 623</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>143</b>

## 5.10. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości bilansowe:	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Grunty własne	-	-
Budynki	515	529
Budynki w leasingu	20 674	21 746
Maszyny i urządzenia	1 184	1 214
Maszyny i urządzenia w leasingu	274	314
Środki transportu	79	87
Środki transportu w leasingu	793	919
Inne środki trwałe	1 160	1 235
Środki trwałe w budowie	104	93
<b>Razem</b>	<b>24 783</b>	<b>26 137</b>

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2019 roku	-	535	16 264	9 663	233	1 260	2 506	1 717	197	32 375
Nabycia	-	506	-	1 094	-	-	-	582	3 001	5 183
Umowy leasingu	-	-	22 342	-	260	-	712	-	-	23 314
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	1 588	- 1 588	-	-	-
Zbycia	-	-	-	- 337	-	- 271	-	-	-	- 608
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	- 465	-	- 273	-	-	-	- 24	-	- 762
Rozliczenie leasingu	-	-	- 15 091	-	-	-	- 26	-	-	- 15 117
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 89	-	-	- 89
<b>Stan na 31 grudnia 2020 roku</b>	<b>-</b>	<b>576</b>	<b>23 515</b>	<b>10 147</b>	<b>493</b>	<b>2 577</b>	<b>1 515</b>	<b>2 275</b>	<b>93</b>	<b>41 191</b>

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2019 roku	-	345	11 788	8 093	69	1 194	1 621	749	-	23 859
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	-	- 223	-	- 268	-	-	-	- 491
Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku	-	- 420	-	- 273	-	-	-	- 22	-	- 715
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 48	-	-	- 48
Rozliczenie leasingu	-	-	- 14 214	-	-	-	- 26	-	-	- 14 240
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	1 207	- 1 207	-	-	-
Koszty amortyzacji	-	122	4 195	1 336	110	357	256	313	-	6 689
<b>Stan na 31 grudnia 2020 roku</b>	<b>-</b>	<b>47</b>	<b>1 769</b>	<b>8 933</b>	<b>179</b>	<b>2 490</b>	<b>596</b>	<b>1 040</b>	<b>-</b>	<b>15 054</b>

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	576	23 515	10 147	493	2 577	1 515	2 275	93	41 191
Nabycia	-	11	-	285	-	-	-	14	344	654
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	221	- 221	-	-	-
Zbycia	-	-	-	- 152	-	- 223	- 75	-	-	- 450
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-	-	- 17	-	- 17
Przyjęcie środków trwałych z środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	- 333	- 333
Stan na 31 marca 2021 roku	-	587	23 515	10 280	493	2 575	1 219	2 272	104	41 045

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	47	1 769	8 933	179	2 490	596	1 040	-	15 054
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	-	- 125	-	- 233	- 64	-	-	- 422
Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku	-	-	-	-	-	-	-	- 17	-	- 17
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	198	- 198	-	-	-
Koszty amortyzacji	-	25	1 072	288	40	41	92	89	-	1 647
Stan na 31 marca 2021 roku	-	72	2 841	9 096	219	2 496	426	1 112	-	16 262

#### 5.11. Wartość firmy

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)	42	42
Software Mind S.A.	38 629	38 629
Software Mind Sp. z o.o.	21	21
Razem	38 692	38 692
Według kosztu		
	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	38 692	40 324
Kwoty ujęte z tytułu zbycia jednostek gospodarczych dokonanych w ciągu roku	-	- 1 632
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	38 692	38 692

Wartość firmy w wysokości 36.684 tys. zł powstała w wyniku przejęcia przez Ailleron S.A. jednostki zależnej Software Mind S.A. Dokonano korekty wycenionej wartości firmy o rozliczenie podatku odroczonego w kwocie 1.945. tys. oraz skorygowano dane porównawcze. Natomiast 42 tys. zł powstało w wyniku konsolidacji podmiotu zależnego SMOS. W sierpniu 2016 roku Spółka zakupiła 100% pakiet udziałów w Spółce Upside Systems Sp. z o.o. (obecna nazwa Software Mind Sp. z o.o.) Spółka ta podlega konsolidacji od raportu za Q3 2016. W wyniku tej transakcji powstała dodatnia wartość firmy w wysokości 21 tys. zł. Od 1 stycznia 2018 konsolidacji podlega Spółka Hoteliga International Sp. z o.o. Zakup udziałów nastąpił w październiku 2017 r., a następnie dokonano podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku czego powstała wartość firmy. W marcu 2018 utworzona została Spółka Software Mind Nordics Sp. z o.o. Spółka podlega konsolidacji od raportu za I półrocze 2018. W lipcu 2020 r. dokonano sprzedaży spółki Hoteliga International Sp.z o.o. w wyniku czego wartość firmy została pomniejszona o 1 632 tys. PLN.

#### 5.12. Zapasy

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Surowce	117	117
Produkcja w toku	4 937	4 361
Towary	305	397
Wyroby gotowe	499	499
	5 859	5 374

Stan odpisu aktualizującego wartość zapasów na dzień 31.03.2021 r. wynosi 16 tys. zł.

Ze względu na konieczność stałej obsługi serwisowej, wynikający z zawartych długoterminowych kontraktów handlowych, jednostka jest zobowiązana do utrzymywania określonych stanów magazynowych części zamiennych, dostępnych natychmiast.

### 5.13. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Należności z tytułu dostaw i usług	37 327	47 127
Rezerwa na należności zagrożone	- 2 303	- 2 325
Inne należności	4	37
	35 028	44 839

#### 5.13.1. Należności z tytułu dostaw i usług

Średni termin spłaty należności z tytułu sprzedaży towarów i usług wynosi 45 dni. Spółka tworzy rezerwy w pełni pokrywające należności przeterminowane o ponad 360 dni, jeżeli należności są nieściągalne. Na należności wątpliwe tworzy się rezerwy w oparciu o szacunkowe kwoty nieściągalnych należności z tytułu sprzedaży towarów na podstawie doświadczeń z przeszłości oraz analizy sytuacji finansowych poszczególnych kontrahentów.

Powyżej przedstawione salda należności z tytułu dostaw i usług, zawierają należności (patrz poniższa analiza wiekowa), które są przeterminowane na koniec okresu sprawozdawczego i na które Spółka nie utworzyła rezerw, ponieważ nie nastąpiła istotna zmiana jakości tego zadłużenia, w związku z czym nadal uznaje się je za ściągalne.

Analiza wiekowa należności przeterminowanych, ale nieobjętych odpisem z tytułu utraty wartości:

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
0-90 dni	2 493	3 072
91-180 dni	6	1
181-360	7	-
powyżej 360 dni	8	11
	2 515	3 084

Analiza wiekowa należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość:

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość powyżej 360 dni:	-	-
powyżej 360 dni	-	-
Razem należności	-	-
Średni wiek (przeterminowanie) należności (dni)	7	6

Zmiany stanu rezerw na należności zagrożone:

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	2 325	1 630
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	-	1 187
Kwoty odpisane jako nieściągalne	-	-
Kwoty odzyskane w ciągu roku	-	-
Odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości	- 22	- 492
Odwrócenie dyskonta	-	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	2 303	2 325



#### 5.14. Umowy długoterminowe

Aktywa kontraktowe i podobne oraz Zobowiązania kontraktowe dotyczą kontraktów długoterminowych związanych z usługami informatyczno-projektowymi. Realizowanymi w okresie dłuższym niż jeden rok, których istotność z punktu widzenia rzetelnego i jasnego obrazu spółki jest istotna.

	Aktywa kontraktowe	Zobowiązania kontraktowe
<b>31 marca 2021</b>		
Kwota na początek okresu	10 309	-
Rozliczenie	- 2 794	-
Naliczenie	-	-
Reklasyfikacja	-	-
Stan na koniec okresu	7 515	-
<b>31 grudnia 2020</b>		
Kwota na początek okresu	13 976	745
Rozliczenie	- 13 101	-
Naliczenie	10 247	-
Reklasyfikacja	- 813	- 745
Stan na koniec okresu	10 309	-

#### 5.15 Kapitał akcyjny

	Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
Kapitał podstawowy	3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	38 412	38 412
	42 119	42 119
Kapitał akcyjny składa się z:		
3.981.830 szt. akcji imiennych serii A (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	1 195	1 195
2.569.480 szt. akcji na okaziciela serii B (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	771	771
700.935 akcji na okaziciela serii C (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	210	210
40.000 szt. akcji na okaziciela serii D (bez zmian na 31.12.2012; zero szt. na 1.1.2012)	12	12
1 827 591 szt. akcji na okaziciela serii E	548	548
165 594 szt. akcji na okaziciela serii F	50	50
622 699 szt. akcji na okaziciela serii G	187	187
467 025 szt. akcji na okaziciela serii H	140	140
820 687 szt. akcji na okaziciela serii I	246	246
409 563 szt. akcji na okaziciela serii J	123	123
750 000 szt. akcji na okaziciela serii K	225	225
	3 707	3 707

#### 5.15.1. Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale

	Liczba akcji (szt.)	Kapitał podstawowy (tys.PLN)
Stan na 31 grudnia 2020 r.	12 355 504	3 707
Zwiększenia / zmniejszenia	-	-
Stan na 31 marca 2021 r.	12 355 504	3 707

Wszystkie akcje są w pełni pokryte i posiadają prawo do dywidendy. Akcje serii od B do K to akcje zwykłe, równoważne pojedynczemu głosowi na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Akcje serii A są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, iż na każdą akcję serii A przypadają 2 głosy na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Spółka nie posiada akcji własnych.

#### 5.15.2. Opcje na akcje przyznane w ramach planów pracowniczych opcji na akcje

Na dzień sprawozdawczy nie przyznano opcji na akcje w ramach planów pracowniczych opcji na akcje. W dniu 5 czerwca 2019 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 21 umorzyło 100 000 (sto tysięcy) sztuk warrantów subskrypcyjnych serii A, wydanych Panu Piotrowi Skrabskiego, Członkowi Zarządu Ailleron i General Managerowi LiveBank na podstawie umowy z dnia 5 lutego 2018 roku. Warranty zostały przydzielone w ramach uchylonego Programu Opcji Menedżerskich na lata 2017-2019 - programu motywacyjnego, przyjętego w Spółce na mocy uchwały ZWZ Ailleron SA z dnia 31.05.2017 r. (ESPI nr 25/2017).

W dniu 5 czerwca 2019 roku na mocy uchwały nr 20 uchwalono zmiany do Programu Opcji Menedżerskich. Program polega na wyemitowaniu, zaferowaniu i objęciu przez kluczowych pracowników i współpracowników Spółki co najwyżej 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych. Każdy warrant subskrypcyjny będzie uprawniać do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii L w kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 0,30 zł (słownie: trzydzieści groszy) każda akcja, wyemitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Warranty subskrypcyjne będą obejmowane przez osoby uprawnione na podstawie Umów Opcyjnych (umów objęcia warrantów subskrypcyjnych), które jako warunek wykonania praw z warrantu subskrypcyjnego, będą wymagać realizacji celów indywidualnych określonych dla danej Osoby Uprawnionej oraz ziszczenia się ewentualnych innych warunków określonych przez Zarząd Spółki. Program Opcji Menedżerskich skierowany zostanie do osób, których praca i zaangażowanie w działalność Spółki mają kluczowe znaczenie dla uzyskiwanych wyników finansowych. Celem wprowadzenia Programu jest stworzenie w Spółce mechanizmów silnie motywujących kluczowy personel i współpracowników do pracy i działań na rzecz Spółki. Relacja właścicielska zapewnia silniejsze związanie ze Spółką, wydajniejszą pracę, stabilizuje kadrę menedżerską. Wszystkie te mechanizmy istotnie wpływają w długoterminowej perspektywie na satysfakcjonujące wyniki finansowe, wzrost wartości Spółki, a w konsekwencji wymierne korzyści dla dotychczasowych akcjonariuszy. Na dzień bilansowy nie zostały ustalone szczegóły programu, w tym uprawnione osoby, czas trwania, czas realizacji, cele indywidualne. Ponadto nie zostały zawarte stosowne umowy z osobami objętymi programem.

#### 5.16. Zyski zatrzymane i dywidendy

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zyski zatrzymane	54 717	52 937
	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	52 937	44 829
Zysk netto przypadający właścicielom jednostki dominującej	1 780	9 431
Ujęcie rozlicznia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA	-	- 1 323
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	54 717	52 937

W sprawozdawczym okresie nie wypłacono dywidendy.

Zgodnie z art. Art. 396 §1 Kodeksu Spółek Handlowych, któremu podlega Grupa na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału akcyjnego.

#### 5.17. Pozostałe zobowiązania finansowe

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
<b>Inwestycje utrzymywane do wymagalności wykazane wg kosztu zamortyzowanego</b>		
Lokaty bankowe pod zabezpieczenia - gwarancje	1 800	1 800
<b>SUMA</b>	1 800	1 800
<b>Pożyczki wykazane wg kosztu zamortyzowanego</b>		
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym - krótkoterminowe	-	-
Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym - krótkoterminowe	13	30
<b>SUMA</b>	13	30
<b>Razem</b>	1 813	1 830
	-	-
Aktywa obrotowe	-	1 830
Aktywa trwale	-	-

#### 5.18. Zobowiązania z tytułu umów leasingu

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania z tytułu leasingu	23 235	23 702
Wyemitowane obligacje	-	-
	23 235	23 702
Pozostałe zobowiązania (płatność warunkowa)	-	-
	23 235	23 702

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania krótkoterminowe	2 907	2 637
Zobowiązania długoterminowe	20 328	21 065
	23 235	23 702

Największe zobowiązanie leasingowe stanowi najem powierzchni biurowej, które na dzień bilansowy 31.03.2021 r. wynosi 22 354 tys. PLN. Umowa na najem powierzchni biurowej została zawarta na okres 69 miesięcy. dla tej umowy przyjęto stopę dyskonta 3,14%.

Grupa użytkuje część urządzeń i środków transportu w ramach leasingu. Okres obowiązywania umowy leasingu wynosi 3-5 lat (tak jak w roku 2020). Grupa ma możliwość zakupu wynajmowanego sprzętu za kwotę jego wartości nominalnej na koniec obowiązywania umowy. Zobowiązania Grupy wynikające z umów leasingu są zabezpieczone prawami leasingodawców do składników aktywów objętych umową.

Oprocentowanie wszystkich zobowiązań z tytułu leasingu jest stałe na dzień zawarcia poszczególnych umów i wynosi od 3,5% do 5,5% rocznie.

#### 5.19. Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zabezpieczone – wycenione wg. Skorygowanej ceny nabycia		
Kredyty w rachunku bieżącym	-	5 050
Kredyty bankowe	5 626	6 384
Pożyczki	-	-
Transfer należności	-	-
	5 626	11 434
Zobowiązania krótkoterminowe	5 626	11 434
Zobowiązania długoterminowe	-	-
	5 626	11 434

Dnia 25 maja 2016 Spółka podpisała umowę kredytu inwestycyjnego na kwotę 15 000 tys. zł z Raiffeisen Bank Polska SA (ESPI nr 10/2016). Celem kredytu było refinansowanie obligacji serii A o wartości nominalnej 15 000 tys. zł. W dniu 20 czerwca 2016 Spółka wykupiła przedterminowo w całości obligacje serii A (ESPI nr 14/2016). Tenor kredytu wynosi 5 lat. Kredyt jest oprocentowany w wysokości stopy bazowej równej stawce WIBOR 3M, powiększonej o marżę na poziomie: 2,50% (od 1 stycznia 2018 marża uległa obniżeniu do poziomu 2,00%). W okresie sprawozdawczym podpisano aneks do umowy o limit wierzytelności z dnia 25 kwietnia 2012 roku, zawarty pomiędzy Spółką a BNP Paribas Polska SA (ESPI 11/2019). W ramach zmian do umowy kredytowej podwyższono limit wierzytelności z 8 mln PLN do maksymalnej kwoty 18 mln PLN. W ramach limitu kredyt w rachunku bieżącym podniesiono z 6 mln PLN do kwoty 12 mln PLN, a limit na gwarancje bankowe pozostał na dotychczasowym poziomie 6 mln PLN. W styczniu 2020 roku zmieniono limity wewnętrzne w ramach obowiązującej umowy - limit globalny pozostał w kwocie 18 mln PLN a w ramach niego limit na kredyt w rachunku bieżącym wynosi do 14 mln PLN, a limit na gwarancje bankowe do 6 mln PLN. Zwiększenie limitu kredytu w rachunku bieżącym Spółki wynika z rosnącej skali działalności Spółki oraz sukcesywnego zmniejszania zobowiązania długoterminowego, zgodnie z harmonogramem spłat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na podstawie umowy z dnia 25 maja 2016 roku (ESPI nr 10/2016 z dnia 25.05.2016 r.). Pierwotnie saldo kredytu długoterminowego wynosiło 15.000.000 PLN, a obecne zobowiązanie wynosi 1.000.000 PLN.

## 5.20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 303	14 846
Płatności realizowane na bazie akcji, rozliczane w formie środków pieniężnych	-	-
Inne	-	-
	11 303	14 846

## 5.21. Pozostałe zobowiązania długoterminowe

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Razem zobowiązania długoterminowe w tym:	-	-
Część umowy wykazana jako zobowiązanie długoterminowe w pozycji "pozostałe zobowiązania długoterminowe"	-	-

### 5.21.1. Warunki leasingu

Wykazany w tej pozycji leasing dotyczący długoterminowego najmu siedziby Grupy oraz jej biur został przeniesiony do pozycji leasingów zg z MSSF 16, celem ujednoczenia prezentacji pozycji.

## 5.22. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a pozostałymi stronami powiązаныmi przedstawiono poniżej.

### 5.22.1. Transakcje handlowe - jednostki zależne

W roku obrotowym jednostki należące do Spółki dominującej zawarły następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi :

SPRZEDAŻ USŁUG PRZEZ AILLERON S.A.		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
1. Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.	3	-
	3	-
KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO AILLERON S.A.		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
1. Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.	3	-
2. Ailleron Asia PTE LTD	8	8
	11	8

Spółka sprzedawała towary stronom powiązаныm po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych.

### 5.22.2. Pożyczki udzielone podmiotom powiązаныm - jednostki zależne

POŻYCZKI UDZIELONE PODMIOTOM POWIĄZANYM - JEDNOSTKI ZALEŻNE OD AILLERON S.A.		
Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
1. Pożyczki dla Ailleron Asia PTE LTD	1 625	1 624
	1 625	1 624

Spółka udzieliła pożyczek o oprocentowaniu porównywalnym ze średnim oprocentowaniem kredytów komercyjnych.

### 5.22.3. Pożyczki od jednostek powiązanych - jednostki zależne - nie dotyczy



#### 5.22.4. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zarząd Spółki	566	2 089
Rada Nadzorcza	32	90

#### 5.22.5. Transakcje z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin

Część kadry kierowniczej oraz członkowie ich rodzin zajmują w innych podmiotach stanowiska, które umożliwiają im kontrolę lub wywieranie znacznego wpływu na politykę finansową i operacyjną tych podmiotów (powiązania osobowe). Powiązania osobowe przedstawiono poniżej:

- o Rafał Styczeń, Członek Zarządu Spółki od 20 sierpnia 2013 r., a od 27 sierpnia 2014 r. Prezes Zarządu Spółki, prezes Zarządu Software Mind S.A. do dnia wykreślenia spółki z KRS, prezes Zarządu IIF S.A., Członek Zarządu IIF Ventures B.V., Prezes Zarządu Software Mind Sp. z o.o. do dnia 23.08.2016, Dyrektor spółki zależnej Ailleron Global INC w USA
- o Grzegorz Młynarczyk, Wiceprezes Zarządu Spółki od 27 sierpnia 2014 r., Wiceprezes Zarządu Software Mind S.A. do dnia wykreślenia spółki z KRS, Dyrektor spółki zależnej Ailleron Asia PTE. LTD. w Singapurze, Prezes zarządu spółki zależnej Software Mind Sp. z o.o. od 05.02.2018 r., Prezes Zarządu spółki zależnej Software Mind Nordics Sp. z o.o. od 23.03.2018 r., Dyrektor spółki zależnej Software Mind INC w USA, Członek Zarządu spółki Hoteliga International Sp. z o.o. od 22.04.2020 do 28.07.2020
- o Piotr Skrabski, Członek Zarządu Spółki od 6 marca 2017, właściciel jednoosobowej działalności "Piotr Skrabski",
- o Tomasz Król, Członek Zarządu Spółki od 11 grudnia 2019, Członek Rady Nadzorczej Meble.pl SA, Członek Zarządu spółki Hoteliga International Sp. z o.o. od 22.04.2020 do 28.07.2020, właściciel jednoosobowej działalności "UNIVI" Advisory Tomasz Król"
- o Jacek Chylarecki, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 30.09.2019 do 31.08.2020, właściciel jednoosobowej działalności Kernel IT Consulting Jacek Chylarecki
- o Witold Gawłowski, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 30.09.2019, właściciel jednoosobowej działalności WSCOMP Witold Gawłowski
- o Adam Bugaj, Wiceprezes Zarządu od 10 maja 2019 do 29 października 2020, Członek Zarządu Spółki od 7 lutego 2019, właściciel jednoosobowej działalności "Adam Bugaj ABIT GLOBAL"
- o Marcin Dąbrowski, Członek Zarządu od 29 października 2020, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 31.08.2020, właściciel jednoosobowej działalności GreenOak IT Consulting Marcin Dąbrowski
- o Dawid Ślusarczyk, Członek Zarządu spółki zależnej Hoteliga International Sp. z o.o. od 11 stycznia 2019 r. do 28 lipca 2020 r., właściciel jednoosobowej działalności Dawid Ślusarczyk IT Consulting
- o Kamil Fornal, Dyrektor w spółce zależnej Ailleron Global INC w USA od 5 października 2018 r., Dyrektor w spółce zależnej Software Mind INC w USA od 5 października 2018 r., właściciel jednoosobowej działalności AERIS.COM.PL Kamil Fornal
- o Tomasz Misiak, Członek Zarządu spółki zależnej Software Mind Sp. z o.o. od 5 lutego 2018 r., Członek Zarządu spółki zależnej Software Mind Nordics Sp. z o.o. od 20 marca 2018 r., Dyrektor w spółce zależnej Software Mind INC w USA od 5 października 2018 r., właściciel jednoosobowej działalności Tomasz Misiak IT Consulting

- o Bartłomiej Stoiński, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 1 kwietnia 2011 r.,
- o Jan Styczeń, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r.,
- o Dariusz Korzycki, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 10 marca 2015 r.,
- o Artur Olender, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r. do 7 stycznia 2021 r.
- o Paweł Nowak, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 25 października 2018 r.,
- o Dariusz Orłowski, Członek Rady Nadzorczej od 8 stycznia 2021 r.,
- o IIF S.A., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- o IIF Ventures B.V., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- o RMS Ventures LLC, jednostka dominująca nad IIF SA (udział w kapitale zakładowym w wysokości 95%) i pośrednio, poprzez IIF SA, nad Spółką, kontrolowana przez Rafała Stycznia, który posiada 100% udziałów w RMS Ventures LLC,
- o Software Mind S.A., od 16 kwietnia 2014 r. do dnia 1 sierpnia 2016 r. spółka zależna, w której Spółka posiadała 100% akcji, dnia 1 sierpnia 2016 r. nastąpiła rejestracja przez Sąd połączenia ze spółką Ailleron SA,
- o Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.), spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- o meble.pl SA, podmiot powiązany z IIF SA,
- o Addventure Sp. z o.o., podmiot powiązany z Arturem Olendrem,
- o Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński, podmiot powiązany z Bartłomiejem Stoińskim,
- o Software Mind Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym.
- o Ailleron Asia PTE.LTD. z siedzibą w Singapurze, spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym;
- o Hoteliga International Sp. z o.o. – spółka zależna, w której Spółka posiadała 51 % udziałów w kapitale zakładowym do 28.07.2020r.;
- o Software Mind Nordics Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka Software Mind sp. z o.o. od marca 2021r. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- o Ailleron Global Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- o Software Mind Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, spółka zależna bezpośrednio do Software Mind Sp. z o.o., w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym.
- o Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, spółka zależna bezpośrednio od Software Mind Sp. z o.o., w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym

W okresie sprawozdawczym, tj. 01/01/2021-31/03/2021, Spółka zawarła następujące transakcje handlowe z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej mogli wywierać znaczący wpływ (prezentowane dane dotyczą wyłącznie okresów, w których członkowie kadry kierowniczej mogli wywierać wpływ):

#### SPRZEDAŻ USŁUG I RZECZY

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
IIF S.A.	6	10
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	12	47
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	8	32
Tomasz Misiak IT Consulting	13	52
	39	141

#### ZAKUP USŁUG I RZECZY

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	124	746
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	66	466
Tomasz Misiak IT Consulting	86	415
Ślusarczyk Dawid	-	84
Chylarecki Jacek	-	96
Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński	1	-
Meble. PL S.A.	-	1
	277	1 808

#### KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
IIF S.A.	-	3
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	5	3
	5	6

#### KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	35	36
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	26	68
Tomasz Misiak IT Consulting	30	96
	91	200

**5.22.6. Pożyczki od jednostek, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin**

Pożyczki od jednostek, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ zostały wykazane w nocie 5.22.3

**5.22.7. Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - w roku obrachunkowym**

Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ zostały wykazane w nocie 5.22.2

**5.22.8. Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - stan na koniec okresu**

Stan pożyczek udzielonych jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ jest tożsamy z wykazany w nocie 5.22.2.

**5.22.9. Pozostałe transakcje z jednostkami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - nie dotyczy**

### 5.23. Jednostki zależne

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Procentowa wielkość udziałów oraz praw do głosów posiadanych przez Spółkę	
			Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)	Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	100%	100%
Software Mind Sp. z o.o.	Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	100%	100%
Ailleron Asia PTE LTD.	W dniu 14 czerwca 2017 roku Ailleron dokonał rejestracji spółki zależnej w 100% w Singapurze pod firmą Ailleron Asia PTE LTD. Celem utworzenia spółki zależnej jest dalszy rozwój sprzedaży oraz efektywna obsługa klientów Spółki na rynku azjatyckim w zakresie produktu LiveBank, produktów segmentu Fintech i Telco oraz specjalizowanych usług outsourcingu IT. Kapitał zakładowy Ailleron Asia PTE LTD wynosi 100 SGD.	Singapur	100%	100%
Software Mind Nordics Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem; Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	100% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o. od marca 2021r.)	100%
Ailleron Global Inc	Celem utworzenia spółki zależnej jest przyspieszenie ekspansji Ailleron na rynku amerykańskim. W ramach nowego podmiotu przewiduje się przede wszystkim rozwój sprzedaży produktów segmentu Fintech, ze szczególnym uwzględnieniem technologii wirtualnych oddziałów LiveBank oraz platformy inwestycyjnej RoboWealth.	Stany Zjednoczone, adres: 8 The Green, STE A, miasto Dover, hrabstwo Kent, kod pocztowy 19901.	100%	100%
Software Mind Inc.	Celem utworzenia spółki zależnej jest przyspieszenie ekspansji Ailleron na rynku amerykańskim. W ramach nowego podmiotu przewiduje się przede wszystkim rozwój sprzedaży usług segmentu Software Services. Grupa Ailleron w ramach segmentu Software Services świadczy usługi specjalizowanego outsourcingu programistycznego głównie dla klientów z USA i Europy Zachodniej.	Stany Zjednoczone, adres: 8 The Green, STE A, miasto Dover, hrabstwo Kent, kod pocztowy 19901.	100% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o.)	100% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o.)
Fundacja "Możesz Na Mnie Liczyć"	Fundacja „Możesz Na Mnie Liczyć” powstała, aby inicjować zmiany rozwojowe i społeczne wśród dzieci, młodzieży i dorosłych.	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	90%	90%
Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem.	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	100% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o.)	-

#### 5.23.1. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych

Nazwa Spółki		Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Ailleron Asia PTE LTD.	(podmiot wyłączony z procesu konsolidacji)	56	56
Fundacja "Możesz na mnie liczyć"	(podmiot wyłączony z procesu konsolidacji)	50	50
		106	106
Wartość udziałów w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych		106	106

#### 5.24. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania warunkowe ogółem:	2 811	4 231
wobec jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	2 811	4 231
-kary umowne z tyt. realizacji umowy	71	71
-gwarancja prawidłowego wykonania umowy	-	-
-gwarancja z tytułu umów najmu	2 740	4 160

#### 5.25. Zdarzenia po dniu bilansowym

o W dniu 20 kwietnia 2021 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Emitenta – Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, a obecnymi wspólnikami spółki pod firmą ValueLogic spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, przyrzeczonej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic.

Wartość transakcji przekracza 10% kapitałów własnych Emitenta, zgodnie z ostatnim opublikowanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Ailleron S.A. za czwarty kwartał 2020 roku.

#### 5.26. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 31 maja 2021 r. do publikacji w dniu 31 maja 2021r.

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

*Rafał Styczeń* - Prezes Zarządu

*Grzegorz Młynarczyk* - Wiceprezes Zarządu

*Marcin Dąbrowski* - Członek Zarządu

*Piotr Skrabski* - Członek Zarządu

*Tomasz Król* - Członek Zarządu

Sporządzający :

*Daria Ślęzak* - Główny Księgowy

---

## Pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego

---

za okres od 1.01.2021 do 31.03.2021



Kraków, 31 maja 2021



### III. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

#### 1. STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej Ailleron (zwaną dalej także „Grupą Kapitałową”, „Grupą”) jest Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (Polska), pod adresem: al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków (zwana dalej „Ailleron”, „Spółką dominującą”, „Spółką”).

Spółka dominująca powstała w wyniku przekształcenia Wind Mobile Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Przekształcenie nastąpiło na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Wind Mobile Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, z dnia 1 kwietnia 2011 roku (akt notarialny z dnia 01.04.2011 roku, Rep. A nr 4091/2011, notariusz Tomasz Zięcina z Kancelarii Notarialnej w Krakowie, ul. Kordylewskiego nr 7). Wyżej wymienioną uchwałą przyjęto brzmienie statutu Spółki. Postanowieniem z dnia 19 maja 2011 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował przekształcenie. Wpis Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000385276 został dokonany w dniu 23 maja 2011 roku.

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień 1 stycznia 2021 wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o. - spółka zależna,
- Software Mind Sp. z o. o. - spółka zależna,
  - Software Mind Inc. - spółka zależna podmiotu Software Mind Sp. z o.o.,
- Ailleron Asia PTE.LTD. - spółka zależna,
- Software Mind Nordics Sp. z o.o. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna.





STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA  
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 R.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany:

- ✓ 19 stycznia 2021 r. – utworzona została spółka zależna od spółki Software Mind Sp. z o.o. - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.;
- ✓ 3 marca 2021 r. - nastąpiło zawarcie umowy przeniesienia przez Ailleron SA udziałów Software Mind Nordics Sp. z o.o. do Software Mind Sp. z o.o. W dniu 3 marca 2021 roku na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników SM sp. z o.o. została podjęta m.in. uchwała nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SM sp. z o.o. na mocy której kapitał zakładowy SM sp. z o.o. został podwyższony z kwoty 112.200,00 zł (słownie: sto dwanaście tysięcy dwieście złotych) do kwoty 147.950,00 zł (słownie: sto czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt złotych), tj. o kwotę 35.750 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) poprzez ustanowienie 715 (słownie: siedemset piętnastu) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 35.750 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych). Na mocy Uchwały wszystkie nowe udziały zostały przeznaczone do objęcia przez Ailleron, która w dniu 3 marca 2021 roku na podstawie oświadczenia o objęciu udziałów objęła nowe udziały i zobowiązała się do pokrycia nowych udziałów w całości wkładem niepieniężnym w postaci posiadanych przez Ailleron udziałów w Spółce Software Mind Nordics Sp. z o.o., co stanowiło wymianę udziałów, o której mowa w art. 12 ust. 4d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w rezultacie której SM sp. z o.o. uzyska 100% udziałów w Spółce Software Mind Nordics Sp. z o.o.. Rejestracja zmian w KRS nastąpiła w dniu 11.03.2021 r.

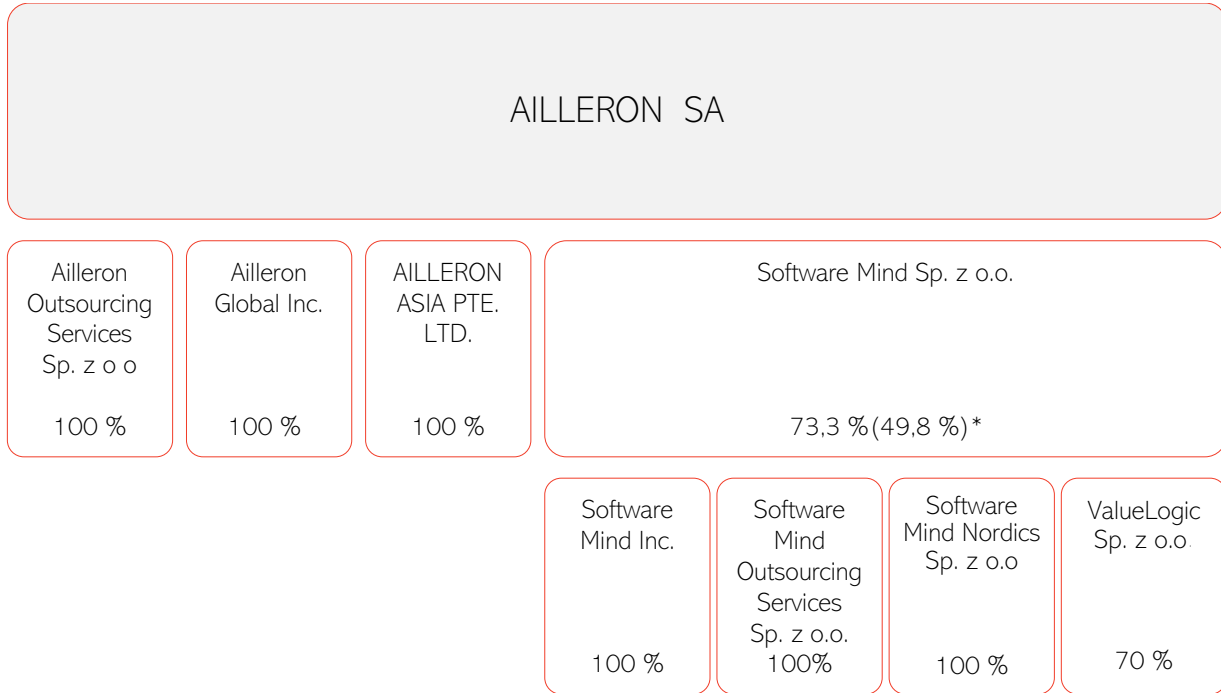
Po dniu bilansowym nastąpiły zmiany:

- ✓ 19 kwietnia 2021 r. – w wyniku zawartej umowy przyrzeczonej Ailleron sprzedał na rzecz Enterprise Investors 26,7% istniejących udziałów Software Mind Sp. z o.o.; w dniu 19 kwietnia 2021 roku odbyło się również Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Software Mind, które podjęto uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind o kwotę 71 mln zł, poprzez utworzenie nowych udziałów w tej spółce, a Enterprise Investors złożył oświadczenie o objęciu tych nowych udziałów; udziały nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami, jakie zostaną utworzone w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Software Mind, podjętej w dniu 19 kwietnia 2021 roku, pozwolą na uzyskanie przez Enterprise Investors własności udziałów reprezentujących 50,2% w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind i będą dawały prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, podczas gdy Ailleron będzie posiadał w Software Mind udziały reprezentujące 49,8% w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind i dające prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników (od momentu rejestracji podwyższenia kapitału w KRS - na dzień sporządzenia raportu wpis nie został jeszcze w KRS dokonany).
- ✓ 20 kwietnia 2021 roku – w tym dniu doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, a obecnymi wspólnikami spółki pod firmą ValueLogic spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Szybowa 31, 54-130 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000594082, NIP 8971817989, przyrzeczonej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. Transakcja polega na wykupieniu od założycieli ValueLogic 70% udziałów ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. W dniu zawarcia umowy przyrzeczonej na rzecz wspólników spółki ValueLogic został zrealizowany przez Software Mind przelew środków, stanowiący 85% kwoty należnej. Pozostała część stanowić będzie earn-out płatny warunkowo, w szczególności w zależności od wyników finansowych ValueLogic w 2021 roku. Nabycie udziałów w ValueLogic przez Software Mind nastąpiło z chwilą zapłaty ceny sprzedaży.

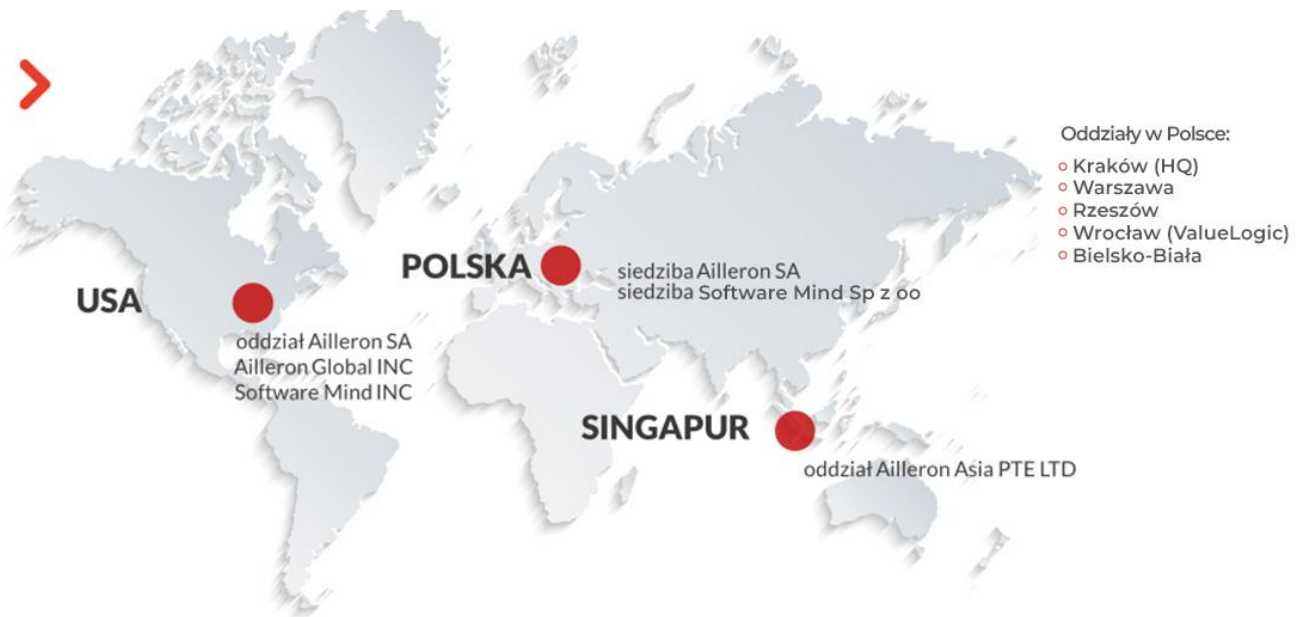
W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień sporządzenia raportu wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o. - spółka zależna,
- Software Mind Sp. z o. o. - spółka zależna,
  - Software Mind Inc.,
  - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.,
  - Software Mind Nordics Sp. z o.o.,
  - ValueLogic Sp. z o.o.
- Ailleron Asia PTE.LTD. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA  
NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU



\*z chwilą rejestracji w KRS podwyższenia kapitału Software Mind udział Ailleron będzie wynosił 49,8%, (na dzień sporządzenia raportu wpis nie został jeszcze w KRS dokonany).



## PODSTAWOWE DANE O SPÓŁKACH GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

AILLERON SA		
Nazwa firmy	Ailleron	
Forma prawna	Spółka Akcyjna	
Siedziba	Kraków	
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków	
KRS	0000385276	
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
NIP	9452091626	
Regon	120532280	
Wysokość kapitału zakładowego	3 706 651,20 PLN	
Strona www	www.ailleron.com	
Email	office@ailleron.com	
Zarząd	Rafał Styczeń	- Prezes Zarządu
	Grzegorz Młynarczyk	- Wiceprezes Zarządu
	Marcin Dąbrowski	- Członek Zarządu
	Piotr Skrabski	- Członek Zarządu
	Tomasz Król	- Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Bartłomiej Stoiński	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Jan Styczeń	- Członek Rady Nadzorczej
	Dariusz Korzycki	- Członek Rady Nadzorczej
	Dariusz Orłowski	- Członek Rady Nadzorczej
	Paweł Nowak	- Członek Rady Nadzorczej

AILLERON OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O. (POPRZEDNIA NAZWA : SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O.)	
Nazwa firmy	Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000349565
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy –KRS
NIP	9452139020
REGON	121168964
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Strona www	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Zarząd	Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu Tomasz Król - Członek Zarządu

AILLERON GLOBAL INC.	
Company Name	Ailleron Global INC.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	8 The Green, STE A, City: Dover, County: Kent, Postal Code: 19901, State: Delaware, Country: USA
Registration No.	6970085
Issued Share Capital	134 800,00 USD
Webside	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Board	Rafał Styczeń - Director Kamil Fornal - Director

AILLERON ASIA PTE.LTD.	
Company Name	Ailleron Asia PTE.LTD.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	16 RAFFLES QUAY #33-03 HONG LEONG BUILDING SINGAPORE (048581)
Registration No.	201716625M
Issued Share Capital	100 SDG (SINGAPORE, DOLLARS)
Webside	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Board	Grzegorz Młynarczyk - Director Kelvin Leong - Director

SOFTWARE MIND SP. Z O.O	
Firma	Software Mind Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000411748
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	6762453507
REGON	122511878
Wysokość kapitału zakładowego	1 000 000,00 PLN (1 471 000,00 PLN)*
Strona www	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Tomasz Misiak - Członek Zarządu Tomasz Kiser - Członek Zarządu Witold Gawłowski - Członek Zarządu ** Maciej Lenartowicz - Członek zarządu**

\*od momentu rejestracji podwyższenia kapitału w KRS - na dzień sporządzenia raportu wpis nie został jeszcze w KRS dokonany,

\*\* od momentu rejestracji zmian umowy spółki w KRS - na dzień sporządzenia raportu wpis nie został jeszcze w KRS dokonany.



SOFTWARE MIND INC.	
Company Name	Software Mind INC.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	8 The Green, STE A, City: Dover, County: Kent, Postal Code: 19901, State: Delaware, Country: USA
Registration No.	6999872
Issued Share Capital	1 000,00 USD
Website	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Board	Grzegorz Młynarczyk - Director Tomasz Misiak - Director Kamil Fornal - Director

SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O.	
Nazwa firmy	Software Mind Outsourcing Services Sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000877977
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy –KRS
NIP	6751742975
REGON	387960131
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Strona www	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Witold Gawłowski - Członek Zarządu

SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O.	
Firma	Software Mind Nordics Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000724647
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	6751642038
REGON	369779138
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Strona www	www.ailleron.com
Email	info@ailleron.com
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Tomasz Misiak - Członek Zarządu

VALUELOGIC SP.Z O.O.	
Firma	ValueLogic Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Wrocław
Adres	Ul. Szybowcowa 31, 54-130 Wrocław
KRS	0000594082
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Wrocław Fabryczna we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	8971817989
REGON	363333513
Wysokość kapitału zakładowego	6 000,00 PLN
Strona www	<a href="https://valuelogic.one/">https://valuelogic.one/</a>
Email	wroclaw@valuelogic.one
Zarząd	Krzysztof Litwin - Prezes Zarządu Marcin Juzefczyk - Członek Zarządu Tomasz Kiser - Wiceprezes Zarządu

## INFORMACJA O KONSOLIDACJI

Zgodnie z zasadami rachunkowości, Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą konsolidacji pełnej. Sprawozdanie obejmuje dane finansowe następujących podmiotów:

- ✓ Ailleron SA - 100% danych finansowych jednostki dominującej;
- ✓ Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednia nazwa: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q4 2015, w związku z zawarciem przez nią istotnej umowy na rzecz segmentu Telco. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
- ✓ Ailleron Global INC - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2020 r. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
- ✓ Software Mind Sp. z o.o - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q3 2016 w związku z przejściem nad nią kontroli w postaci zakupu 100% udziałów;
  - Software Mind INC - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2020 r. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
  - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. - brak konsolidacji w okresie sprawozdawczym - spółka założona 19.01.2021r.;
  - Software Mind Nordics Sp. z o.o. - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q2 2018, podmiot został utworzony w marcu 2018 r.
  - ValueLogic Sp. z o.o. - brak konsolidacji w okresie sprawozdawczym - zakup udziałów nastąpił w Q2 2021.;

Z konsolidacji wyłączony jest podmiot Ailleron Asia PTE. Spółka wyłącza podmiot z procesu konsolidacji ze względu na nieistotny charakter danych finansowych.

## PRACOWNICY W GRUPIE AILLERON

PRACOWNICY W GRUPIE AILLERON NA 31.03.2021 R. (W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY)	
Wyszczególnienie	Liczba pracowników
Ailleron SA	287
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.	3
Ailleron Global INC.	2
Ailleron Asia PTE.LTD.	-
Software Mind Sp. z o.o.	48
Software Mind INC	-
Software Mind Nordics Sp. z o.o.	33
Software Mind Outsourcing Services Sp. z o. o.	-
<b>Grupa Kapitałowa</b>	<b>373</b>



## 2. WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

### ZARZĄD AILLERON SA



**Rafał Styczeń (Prezes Zarządu)** Prezes Zarządu i główny akcjonariusz Ailleron SA, powstałej z połączenia dwóch inwestycji IIF - Wind Mobile (2009) i Software Mind (2006). Przedsiębiorca i inwestor w spółkach nowych technologii. Rozwinął i założył osiem rozpoznawalnych spółek technologicznych, zatrudniających ponad 5 tys. ludzi i osiągających przychody przekraczające 1.5 mld zł. Absolwent AGH, SGH oraz GSB na Stanford University. Współzałożyciel Comarch (1994), gdzie piastował stanowiska Pierwszego Wiceprezesa oraz Prezesa Zarządu (1993-2000), odpowiedzialny za rozwój sektora telekomunikacyjnego, ekspansję międzynarodową oraz IPO spółki. Założyciel i główny akcjonariusz Internet Investment Fund SA (1999), pierwszego funduszu VC w Polsce, inwestującego m.in. w Comarch, BillBird, meble.pl, Wind Mobile, Software Mind i Power Media. Założyciel i Prezes Zarządu BillBird (2000-2004), operatora sieci MojeRachunki, technologii umożliwiającej elektroniczne opłacanie rachunków. Lider rynku sprzedany do Gtech Corporation.



**Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu, General Manager Enterprise Services Division, Strategic Initiatives)** Wiceprezes i akcjonariusz Ailleron SA. Autor i realizator strategii rozwoju firmy. Skupia się na wdrażaniu innowacyjnych technologii i rozwiązań biznesowych, aby skutecznie konkurować na rynkach globalnych. Odpowiedzialny m.in. za budowanie oferty produktowej i usługowej w obszarze finansowym, hospitality oraz outsourcingu IT. Od 1996 roku związany z branżą informatyczną. Posiada bogatą wiedzę w dziedzinie nowych technologii oraz zarządzania złożonymi przedsięwzięciami technologicznymi. Doświadczenie zdobywał w Motoroli i CERN, gdzie zajmował się badaniami naukowymi, zarządzaniem projektami informatycznymi, definiowaniem metodyk zapewnienia jakości produktów informatycznych oraz poprawą procesów produkcyjnych. Absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie oraz wykładowca na krakowskich uczelniach. Ukończył Executive Program in International Management na Stanford Graduate School of Business.



**Marcin Dąbrowski (Członek Zarządu, General Manager Fintech)** Swoją karierę zawodową rozpoczął w 2003 roku w Comarch SA. Prowadził i nadzorował duże projekty dla największych na świecie grup telekomunikacyjnych (między innymi Deutsche Telecom, Orange, Telefonica, O2, Vodafone, Hutchinson, Proximus, Saudi Telecom, Etisalat, LGU+) w różnych częściach świata (Europa, Ameryka Południowa, Bliski Wschód, Azja i Daleki Wschód). W latach 2015 - 2020 Wiceprezes oraz Członek Zarządu Comarch S.A., Dyrektor sektora telekomunikacja. W trakcie swojej kadencji zreorganizował sektor, doprowadził do dwukrotnego wzrostu sprzedaży oraz pozyskania wielu dużych międzynarodowych projektów. W latach 2007 - 2010 prowadził badania naukowe (Digital Identity) oraz zajęcia (Secure Communications Systems) w Katedrze Telekomunikacji AGH. Absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie (Elektronika i Telekomunikacja, Informatyka).



**Piotr Skrabski (Członek Zarządu, General Manager LiveBank)** Jako General Manager BU LiveBank odpowiada za strategię rozwoju i sprzedaży produktu LiveBank w Polsce i za granicą. Efektem jego pracy są wdrożenia m. in. w Standard Chartered w Singapurze, Malezji i innych regionach Azji, Afryki, Bliskiego Wschodu oraz w największym banku w rejonie Zatoki Perskiej - Emirates National Bank of Dubai. Z Grupą Ailleron związany jest od 2011 roku, gdzie początkowo realizował projekty dla największych polskich banków. Jako Dyrektor Operacyjny BU LiveBank wdrożył virtual banking w mBanku, BZ WBK i niemieckim Commerzbank AG. Ma ponad 10 letnie doświadczenie w obszarze rozwoju systemów informatycznych dla branży finansowej. W latach 2006-2011 pełnił funkcję menadżera IT w czołowym polskim domu maklerskim Penetrator SA (później Trigon SA), gdzie odpowiedzialny był za rozwój i utrzymanie systemów maklerskich, transakcyjnych oraz rozliczeniowych, współpracujących z systemami warszawskiej GPW oraz Krajowego Depozytu Rozliczeniowego. Absolwent Informatyki Stosowanej na wydziale Fizyki, Astronomii i Informatyki Stosowanej Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie.



**Tomasz Król (Członek Zarządu, Dyrektor Finansowy Grupy Kapitałowej Ailleron SA)**

Od września 2019 roku Dyrektor Finansowy Ailleron. Od 2002 roku zdobywał doświadczenie w rozbudowanych strukturach grupy kapitałowej Armatura Kraków SA, gdzie w latach 2010-2017 pełnił funkcję Z-cy Dyrektora ds. Finansowych, a w latach 2017-2019 CFO Spółki i prokurenta samoistnego pełniąc również funkcje Członka Zarządu oraz Członka Rady Nadzorczej w spółkach z grupy. Był odpowiedzialny za całokształt polityki finansowej grupy kapitałowej, wprowadzał Armaturę Kraków SA na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie, uczestniczył w zakończonych sukcesem procesach M&A kilku podmiotów, w tym grupy kapitałowej z podmiotami zagranicznymi. Absolwent Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie na kierunku Finanse Przedsiębiorstw. Ukończył studia podyplomowe w zakresie Zarządzania i Kontroli Wewnętrznej oraz Audytu w Szkole Przedsiębiorczości i Zarządzania przy Uniwersytecie Ekonomicznym w Krakowie oraz studia podyplomowe w zakresie zarządzania procesowego Lean Management. Posiada tytuł Audytora Wewnętrznego Polskiego Instytutu Kontroli Wewnętrznej.

## ZMIANY W STRUKTURZE ZARZĄDU

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w strukturze Zarządu Ailleron SA.

Na dzień bilansowy 31 marca 2021 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Rafał Styczeń - Prezes Zarządu
- Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu
- Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu
- Piotr Skrabski - Członek Zarządu
- Tomasz Król - Członek Zarządu

Obecny Zarząd został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu odbytym w dniu 27 maja 2021 r. w Krakowie. Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki, kadencja Zarządu jest wspólna i trwa trzy lata.



## RADA NADZORCZA AILLERON SA



**Bartłomiej Stoiński (Przewodniczący Rady Nadzorczej)** jest głównym wspólnikiem Kancelarii prawniczej Stoiński Świerczyński oraz radcą prawnym Grupy IIF. Od września 2007 roku pełni funkcję sekretarza Rady Nadzorczej IIF SA. Doświadczony radca prawny, specjalizuje się w prawie handlowym, prawie zamówień publicznych i prawie pracy. Jest też członkiem Polsko Niemieckiego Stowarzyszenia Prawników. Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach oraz Wydziału Prawa Uniwersytetu Ruhr w Bochum.



**Dariusz Korzycki (Członek Rady Nadzorczej)** jest wspólnikiem firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k., biegłym rewidentem wpisanym do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341. Jest audytorem z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej. Absolwent Wydziału Maszyn Górniczych i Hutniczych Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.



**Jan Styczeń (Członek Rady Nadzorczej)** jest absolwentem Uniwersytetu Jagiellońskiego (1957 r.), doktorem habilitowanym z zakresu fizyki jądrowej (1978 r.) a od 1988 roku ma tytuł profesora. Od 1986 roku jest kierownikiem oddziału Instytutu Fizyki Jądrowej PAN w Krakowie. Doświadczenie zawodowe zdobywał m.in. w: Institut National de Physique Nucleaire et Physique de Particules, Instytut Fizyki Jądrowej PAN, Państwowa Agencja Atomistyki, Ośrodek badań GANIL, Komitet Eksperymentów przy akceleratorze VIVITRON w IReS. Od 2002 roku pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej IIF SA. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Jan Styczeń jest ojcem Rafała Stycznia – Prezesa Zarządu Ailleron SA.



**Dariusz Orłowski (Członek Rady Nadzorczej)** Od 20 lat pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Inwestor z wieloletnim doświadczeniem, od grudnia 2020 r. znaczący akcjonariusz Ailleron SA. Ekspert w zakresie finansów – w 1994 roku podjął pracę w PKO BP w Krakowie w Zespole ds. Kredytów Trudnych. W latach 1995 – 1998 w F.H. „KrakChemia” S.A. zajmował stanowiska od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego, dyrektora generalnego. Jednocześnie w latach 1995 – 1997 pełnił funkcję wiceprezesa zarządu firmy leasingowej zależnej od F.H. „KrakChemia” S.A. Następnie zatrudniony w firmie Gellwe na stanowisku dyrektora finansowego. W 1999 roku zatrudniony w Wawel S.A., na stanowisku Dyrektora ds. Finansowych i powołany do Zarządu. Od 2001 r. po decyzji NWZA do chwili obecnej pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Zasiada również w radach nadzorczych innych spółek, m.in. FFIL ŚNIEŻKA S.A. i Publicznej Spółki Akcyjnej „Łasoszczi” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Absolwent Akademii Ekonomicznej w Krakowie.



**Paweł Nowak (Członek Rady Nadzorczej)** posiada wieloletnie doświadczenie w branży IT i telekomunikacyjnej. Brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - pełniąc w latach 1996-2002 funkcje dyrektora sprzedaży, dyrektora sektora telekomunikacyjnego i członka zarządu. Jest projektantem i wykonawcą pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce między innymi dla Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange). W latach 2003-2008 jako udziałowiec i wiceprezes zarządu NMG S.A. tworzył strategię produktową i strategię sprzedaży w zakresie systemów automatyki przemysłowej, akwizycji danych pomiarowych i systemów zarządzania mediami energetycznymi. Od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych. Absolwent Telekomunikacji na Wydziale Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.



## ZMIANY W STRUKTURZE RADY NADZORCZEJ

Na dzień publikacji niniejszego raportu Rada Nadzorcza Spółki liczy 5 osób.

- ✓ Od 1 stycznia 2021 do 7 stycznia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
  - Bartłomiej Stoiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
  - Jan Styczeń – Członek Rady Nadzorczej,
  - Dariusz Korzycki – Członek Rady Nadzorczej,
  - Paweł Nowak – Członek Rady Nadzorczej,
  - Artur Olender – Członek Rady Nadzorczej.
  
- ✓ 7 stycznia 2021 roku, Pan Artur Olender złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki,
  
- ✓ 8 stycznia 2021 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało Pana Dariusza Orłowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Spółki.
  
- ✓ Od 8 stycznia 2021 – do dnia publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawia się następująco:
  - Bartłomiej Stoiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
  - Jan Styczeń – Członek Rady Nadzorczej,
  - Dariusz Korzycki – Członek Rady Nadzorczej,
  - Paweł Nowak – Członek Rady Nadzorczej,
  - Dariusz Orłowski – Członek Rady Nadzorczej.

Obecna Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 30 czerwca 2020 r. na posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w Krakowie.

Zgodnie z § 17 Statutu Spółki, Kadencja Członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

## KOMITET AUDYTU AILLERON SA

Komitet Audytu działa w Ailleron SA od 5 września 2017 roku. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 ze zm., dalej: „Ustawa o biegłych”), w dniu 25 września 2020 r. powołała Komitet Audytu nowej kadencji, w skład którego zostały powołane osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki, to jest:

- Pan Dariusz Korzycki – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Bartłomiej Stoiński – Członek Komitetu Audytu
- Pan Paweł Nowak – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 Ustawy o biegłych.

Pan Dariusz Korzycki posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań:

- o biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341;
- o wspólnik firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k. z/s w Krakowie;
- o audytor z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej.

Pan Paweł Nowak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka:

- o absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie Wydziału Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki (Telekomunikacja) - magister inżynier;
- o brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - jako dyrektor sprzedaży, dyrektor sektora telekomunikacyjnego, Członek Zarządu;
- o projektant i wykonawca pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce, między innymi dla jedyne go wówczas operatora - Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange);
- o od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych.

Komitet Audytu działa w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w szczególności Regulamin Komitetu Audytu oraz Ustawę o biegłych.



### 3. AKCJONARIAT I KAPITAŁ ZAKŁADOWY

#### KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy Ailleron SA dzieli się na 12.355.504 akcji o wartości nominalnej 0,30 zł każda. Jego stan w okresie sprawozdawczym i do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ zmianie i wynosił 3.706.651,20 zł.

STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO AILLERON SA NA DZIEŃ 31.03.2021 ROKU I NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU			
Akcje	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Kapitał zakładowy (PLN)
Seria A	3 981 830	7 963 660	1 194 549,00
Seria B	2 569 480	2 569 480	770 844,00
Seria C	700 935	700 935	210 280,50
Seria D	40 000	40 000	12 000,00
Seria E	1 827 591	1 827 591	548 277,30
Seria F	165 694	165 694	49 708,20
Seria G	622 699	622 699	186 809,70
Seria H	467 025	467 025	140 107,50
Seria I	820 687	820 687	246 206,10
Seria J	409 563	409 563	122 868,90
Seria K	750 000	750 000	225 000,00
Suma	12 355 504	16 337 334	3 706 651,20

Akcje serii B, C, D, E, F, G, H, I, J, K to akcje zwykłe, równoważne pojedynczemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje serii A są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi - na każdą akcję serii A przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje serii A nie są dopuszczone do obrotu. Wszystkie akcje są w pełni pokryte i posiadają prawo do dywidendy. Spółka nie posiada akcji własnych.

#### AKCJONARIAT I ZMIANY W STRUKTURZE

Struktura akcjonariatu uaktualniana jest na podstawie formalnych zawiadomień otrzymanych od akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

W okresie sprawozdawczym 01.01.2021 – 31.03.2021 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu, wg wiedzy Spółki nie miały miejsca zmiany w strukturze akcjonariatu Ailleron SA.



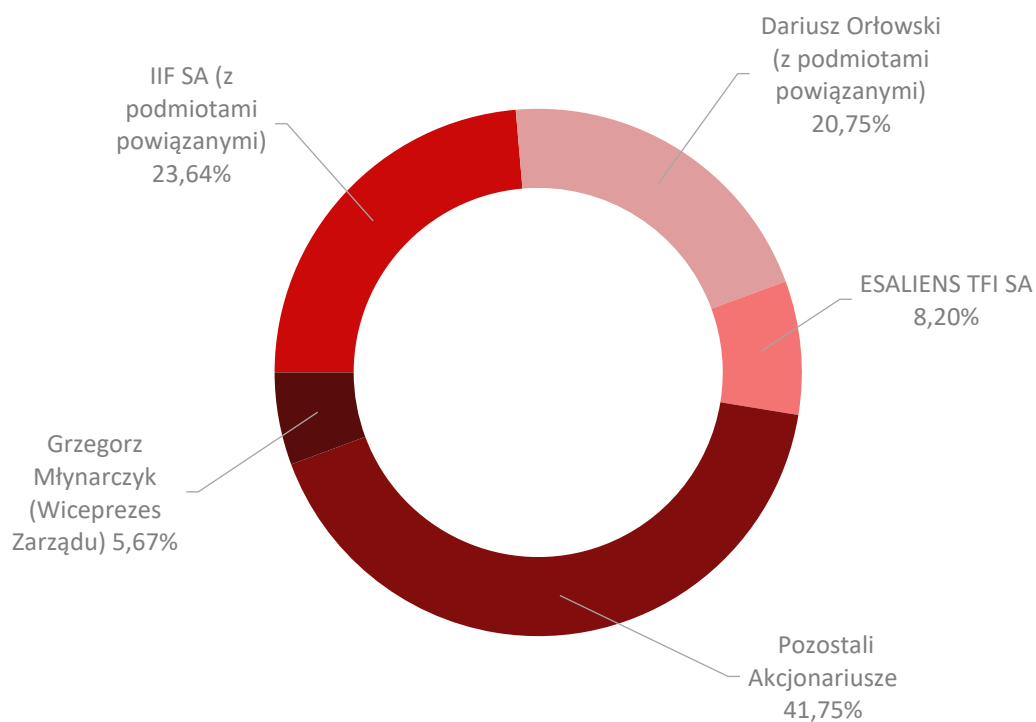
## AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA

AKCJONARIUSZE AILLERON SA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA  
NA DZIEŃ 31.03.2021 R. I NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

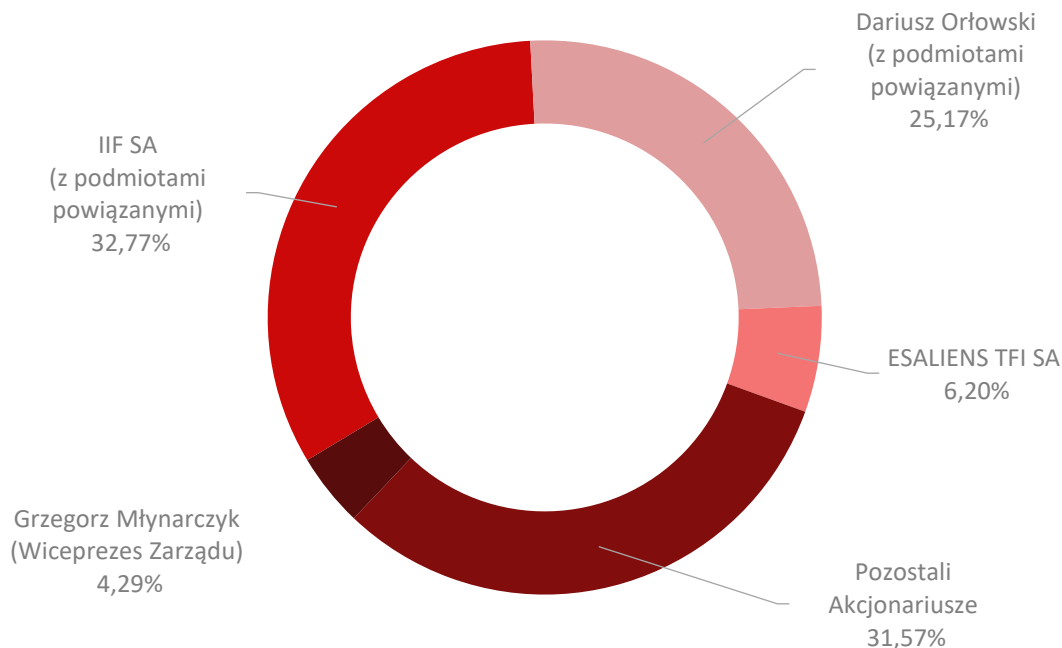
Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w głosach na WZA (%)	
IIF SA z podmiotami powiązanymi	IIF SA	2 538 844	4 972 664	20,55%	30,44%
	IIF Ventures BV	129 591	129 591	1,05%	0,79%
	Rafał Styczeń	86 524	86 524	0,70%	0,53%
	RMS Ventures LLC	165 694	165 694	1,34%	1,01%
	Razem	2 920 653	5 354 473	23,64%	32,77%
Dariusz Orłowski (z podmiotami powiązanymi)	Orłowski Finanse Sp. j.	2 030 440	3 178 450	16,43%	19,46%
	Pozostałe podmioty	533 052	933 052	4,32%	5,71%
	Razem	2 563 492	4 111 502	20,75%	25,17%
ESALIENS TFI SA	1 012 742	1 012 742	8,20%	6,20%	
Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu Ailleron SA)*	700 687	700 687	5,67%	4,29%	
Pozostali Akcjonariusze	5 157 930	5 157 930	41,74%	31,57%	
<b>Razem</b>	<b>12 355 504</b>	<b>16 337 334</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	

\* Grzegorz Młynarczyk – posiada poniżej 5% głosów na WZA, jednakże został wyszczególniony ze względu na posiadanie znacznego pakietu akcji Spółki i pełnione w Grupie i Spółce funkcje zarządcze

**Akcjonariat Ailleron SA  
udział w kapitale zakładowym  
(na dzień publikacji raportu)**



### Akcjonariat Ailleron SA udział w głosach na WZA (na dzień publikacji raportu)



## OPIS GŁÓWNYCH AKCJONARIUSZY AILLERON SA

### IIF SA



To wiodący fundusz technologiczny wczesnego etapu, inwestujący na terenie Polski i Europy Środkowo-Wschodniej. Obszarem zainteresowania inwestycyjnego IIF są projekty z dziedzin: consumer finance, e-commerce, nowych elektronicznych mediów, rozwoju i produkcji usług IT. W każdy wspierany i rozwijany projekt IIF angażuje swoją wiedzę biznesową, doświadczenie i kapitał, co owocuje sukcesami nie tylko w Polsce, ale również na arenie międzynarodowej. Kadra IIF stoi za sukcesami takich spółek jak Comarch, Software Mind, Moje Rachunki, czy Inteligo.

### DARIUSZ ORŁOWSKI (Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI)

Dariusz Orłowski od 2001 r. jest Prezesem Zarządu Wawel SA, z którą współpracę rozpoczął w 1999 r. jako Dyrektor ds. Finansowych. W 2000 r. w wyniku zmian w strukturze organizacyjnej spółki objął funkcję Członka Zarządu Dyrektora ds. Operacyjnych, a następnie funkcję Prezesa Zarządu. Dariusz Orłowski jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Krakowie. Karierę zawodową rozpoczął w PKO BP w Krakowie w 1994 r. Przez następne cztery lata rozwijał karierę zawodową w strukturach KrakChemia SA – przeszedł drogę od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego aż do dyrektora generalnego. Następnie objął stanowisko dyrektora finansowego w Gellwe. Od września 2007 r. jest członkiem Rady Nadzorczej Publicznej Spółki akcyjnej „Łasoszci” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej w firmie Fabryka Farb i Lakierów Śnieżka SA z siedzibą w Lubzinie.



## ESALIENS TFI SA



ESALIENS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA jest obecne na polskim rynku od 1998 roku, do czerwca 2017 r. jako Legg Mason TFI SA. Od 2016 r. działa niezależnie - akcjonariuszami spółki są: Zarząd, jej pracownicy oraz polscy inwestorzy. Esaliens zarządza funduszami inwestycyjnymi, a także prowadzi plany i programy emerytalne dla korporacji oraz dużych i średnich przedsiębiorstw. Już od 18 lat jest jednym z liderów rynku prywatnych emerytur w Polsce.

## GRZEGORZ MŁYNARCZYK (WICEPREZES ZARZĄDU AILLERON SA)

Grzegorz Młynarczyk to współzałożyciel Software Mind SA, który obecnie uczestniczy we wspólnym rozwoju działalności w ramach Grupy Kapitałowej Ailleron SA. Pełni funkcje zarządcze w spółkach Grupy Ailleron - Wiceprezesa Zarządu Ailleron SA, Dyrektora Ailleron Asia LTD PTE, Prezesa Zarządu Software Mind Sp. z o.o., Prezesa Zarządu Software Mind Nordics Sp. z o.o., Dyrektora Software Mind INC., Prezesa Zarządu Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o., Grzegorz Młynarczyk posiada bogate doświadczenie w dziedzinie nowych technologii oraz zarządzania złożonymi przedsięwzięciami IT. Od 1996 r. związany jest z branżą informatyczną. Doświadczenie zdobywał w Motoroli i CERN, gdzie zajmował się m.in.: badaniami naukowymi, zarządzaniem projektami informatycznymi, definiowaniem metodyk zapewnienia jakości produktów informatycznych, poprawą procesów produkcyjnych.

## AKCJE W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

## LICZBA AKCJI AILLERON SA BĘDĄCA W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Akcjonariusz	Funkcja	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za Y2020 r. tj. 30.04.2021 r.	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za 1Q2021 r. tj. 31.05.2021 r.	Zmiana
Rafał Styczeń z podmiotami zależnymi	Prezes Zarządu	2 920 653	2 920 653	-
Grzegorz Młynarczyk	Wiceprezes Zarządu	700 687	700 687	-
Marcin Dąbrowski	Członek Zarządu	-	-	-
Piotr Skrabski	Członek Zarządu	11 100	11 100	-
Tomasz Król	Członek Zarządu	-	-	-
Bartłomiej Stoiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	11 700	11 700	-
Jan Styczeń	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Dariusz Korzycki	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Dariusz Orłowski z podmiotami zależnymi	Członek Rady Nadzorczej	2 563 492	2 563 492	-
Paweł Nowak	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
		6 207 632	6 207 632	-



## TRANSAKCJE DOKONANE PRZEZ OSOBY PEŁNIĄCE OBOWIĄZKI ZARZĄDCZE

W okresie sprawozdawczym 01.01.2021 r. – 31.03.2021 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu wg wiedzy Spółki nie miały miejsca transakcje dokonane przez osoby pełniące obowiązki zarządcze.

## PROGRAM OPCJI MENEDŻERSKICH

W dniu 5 czerwca 2019 roku na mocy uchwały nr 20 uchwalono zmiany do Programu Opcji Menedżerskich. Program polega na wyemitowaniu, zaoferowaniu i objęciu przez kluczowych pracowników i współpracowników Spółki co najwyżej 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych. Każdy warrant subskrypcyjny będzie uprawniać do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii L w kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 0,30 zł (słownie: trzydzieści groszy) każda akcja, wyemitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Warranty subskrypcyjne będą obejmowane przez osoby uprawnione na podstawie Umów Opcyjnych (umów objęcia warrantów subskrypcyjnych), które jako warunek wykonania praw z warrantu subskrypcyjnego, będą wymagać realizacji celów indywidualnych określonych dla danej Osoby Uprawnionej oraz ziszczenia się ewentualnych innych warunków określonych przez Zarząd Spółki. Program Opcji Menedżerskich skierowany zostanie do osób, których praca i zaangażowanie w działalność Spółki mają kluczowe znaczenie dla uzyskiwanych wyników finansowych. Celem wprowadzenia Programu jest stworzenie w Spółce mechanizmów silnie motywujących kluczowy personel i współpracowników do pracy i działań na rzecz Spółki. Relacja właścicielska zapewnia silniejsze związanie ze Spółką, wydajniejszą pracę, stabilizuje kadrę menedżerską. Wszystkie te mechanizmy istotnie wpływają w długoterminowej perspektywie na satysfakcjonujące wyniki finansowe, wzrost wartości Spółki, a w konsekwencji wymierne korzyści dla dotychczasowych akcjonariuszy. Dotychczas nie przyznano żadnej osobie uprawnionej warrantów subskrypcyjnych zgodnie z postanowieniami Programu Opcji Menedżerskich.

## 4. INFORMACJA O PODSTAWOWYCH OBSZARACH BIZNESU

### GŁÓWNE SEGMENTY I PRODUKTY GRUPY

#### FINTECH

##### LIVEBANK COMMUNICATION BUS

LiveBank Communication Bus jest platformą bankowości konwersacyjnej, która zapewnia wsparcie klientów w kanałach cyfrowych (strony www, bankowość internetowa, bankowość mobilna) oraz social media. Komunikacja opiera się na nowoczesnych kanałach kontaktu chat, audio oraz video z wykorzystaniem narzędzi kolaboracyjnych, co umożliwia realizację zaawansowanych procesów obsługi klienta, pozyskiwanie nowych klientów poprzez procesy biometrycznej wideo-weryfikacji oraz sprzedaż produktów banku.

LiveBank Communication Bus realizuje trzy kluczowe strategie: Integracja - która zapewnia obsługę Klienta w każdym kanale kontaktu oraz optymalizuje procesy obsługi wykorzystując systemy bankowe. Agregacja - pozwala na przechowywanie kompletnej historii interakcji z klientem ze wszystkich kanałów kontaktu. Dodatkowo umożliwia poszerzenie nowej grupy docelowej klientów poprzez kanały social media i przekierowywanie ich do bezpiecznych kanałów obsługi (bankowość internetowa oraz mobilna). Automatyzacja - która zwiększa efektywność kosztową poprzez wykorzystanie algorytmów sztucznej inteligencji.

Wdrożony w dwóch z pięciu największych polskich banków (mBank, ING Bank.). W 2015 produkt rozpoczął ekspansję międzynarodową, m.in. Niemcy (Commerzbank), Azja (wdrożenie w 9 krajach dla Standard Chartered, 16 krajów regionu APAC i EMEA (Citibank), Grecja (Piraeus Bank), Actinver Bank w Meksyku (region NALA - Ameryka Północna i Ameryka Łacińska), Commonwealth APAC. Wyróżniony na Finnovate Fall w Nowym Jorku oraz Finnovate Spring w Dolinie Krzemowej.

##### FINANCE & BANKING

Systemy bankowości internetowej i mobilnej oferujące najnowsze technologie i najlepsze rozwiązania. Systemy cyfrowe wpierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych. Indywidualne podejście do klienta. Rozwiązania te są wybierane przez największych przedstawicieli branży finansowo-bankowej, m.in. BNP Paribas, Grupa Santander, Bank Poczty, Pekao SA, Spółdzielcza Grupa Bankowa, DNB Bank Polska.

##### LEASING

Leasing Digital Solution oferuje nowatorski, w pełni zautomatyzowany kanał sprzedaży i obsługi, który umożliwia komunikację 24/7 z klientem. Kompleksowe rozwiązanie Leasing Digital Solution dedykowane jest zarówno dla doradców, pracowników firm leasingowych jak również ich klientów. System stwarza przewagę konkurencyjną, umożliwiając szybkie wdrażanie nowych strategii sprzedażowych. Rozwiązanie zostało już docenione między innymi przez EFL Grupa Credit Agricole, PKO Leasing, Santander Leasing.



---

## HOTELTECH

---

### ILUMIO

Najnowszej generacji system interaktywnej obsługi gości hotelowych. Zintegrowana obsługa wszystkich ekranów prezentujących interaktywne informacje dla gości hotelowych. Platforma zapewnia stały dostęp do multimedialnego centrum rozrywki, aplikacji mobilnej, sterowania urządzeniami w pomieszczeniach hotelowych, dokonywanie rezerwacji oraz zwiększa sprzedaż usług dostępnych w ofercie hotelu. iLumio wybierane jest chętnie zarówno przez nowo budowane jak i funkcjonujące na rynku hotele, które zostało wdrożone w takich obiektach jak: Hilton, Holiday Inn, Best Western, Puro, sieć hoteli VALAMAR w Chorwacji, sieć apartoteli StayCity w Wielkiej Brytanii oraz Irlandii, Atlantis the Palm w Dubaju, Sofitel the Palm w Dubaju, sieć hoteli LUX Collective na Mauritiusie oraz Malediwach, Constance Lemuria na Seszelach. System iLumio instalowany jest również na stadionach oraz w placówkach medycznych.

---

## ENTERPRISE SERVICES

---

### PRODUKCJA SPECJALIZOWANEGO OPROGRAMOWANIA

Dedykowane, kompleksowe rozwiązania informatyczne dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów w UK, USA, Europie Zachodniej i krajach nordyckich. Zakres świadczonych usług obejmuje cały cykl tworzenia nowoczesnych aplikacji, począwszy od projektowania interfejsów dopasowanych do indywidualnych potrzeb klientów, przez budowanie zorientowanych na usługi, wysokowydajnych architektur, aż do optymalizacji procesów utrzymania i rozwoju gotowych rozwiązań. Dzięki bogatemu doświadczeniu nasze zespoły stają się kluczowymi partnerami w procesach cyfrowej transformacji naszych klientów.

---

### TELCO SERVICES

Specjalizowane usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów dla operatorów komórkowych i telefonii stacjonarnej. Specjalizujemy się w integracji z infrastrukturą telekomunikacyjną jak również w obszarach tzw. Business Support Systems (CRM, Charging & Billing, Product Management, Order Management) jak również Operations Support Systems (Inventory Management, Service Assurance, Configuration of System Components, Error Management).

---

### TELCO SOLUTIONS

Specjalizowane platformy dla operatorów telekomunikacyjnych, głównie w obszarach Roamingu, Value Added Services i MTR, z których codziennie korzystają miliony abonentów: Poczta Głosowa nowej generacji, powiadomienia o dostępności w sieci po przekroczeniu granicy oraz kosztach połączeń, sterowanie zachowaniem telefonu w trakcie podróży zagranicznej, platformy typu Ring Back Tones. W tym obszarze Spółka wdraża najnowsze rozwiązania w infrastrukturze operatorów zwiększające ich konkurencyjność oraz utrzymuje wiele systemów wspierających ich usługi.

W 2019 roku Ailleron podpisał umowę ze szwajcarską firmą Comfone, dzięki której od grudnia ub. r. może oferować usługi Roamingowe w modelu chmurowym (PaaS - platform as a Service). Pierwszym klientem uruchomionym w tym modelu jest Moldcell (grupa Telia).

---



## 5. WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Przy wyodrębnianiu segmentów operacyjnych Zarząd Spółki dominującej kieruje się liniami biznesowymi, które reprezentują główne usługi. Każdy z segmentów jest zarządzany odrębnie i wymaga zastosowania odmiennych technologii, zasobów oraz podejścia do realizacji. W 2019 roku połączone zostały dwa segmenty - TELCO oraz SOFTWARE SERVICES - tworząc segment ENTERPRISE SERVICES.

SEGMENTY GRUPY OBJĘTE SPRAWOZDAWCZOŚCIĄ ZGODNIE Z MSSF 8	
FINTECH	produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank - wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe wspierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych
ENTERPRISE SERVICES	kompleksowe usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów informatycznych dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów z UK, USA, Europy Zachodniej i krajów nordyckich oraz produkty i usługi dla sektora telekomunikacyjnego, m.in. usługa Ringback Tone, Poczta Głosowa 3Gen, Steering of Roaming, usługi utrzymania i rozwoju systemów telekomunikacyjnych operatorów komórkowych
HOTELTECH	produkty dla sektora hospitality, m.in. platforma in-room entertainment iLumio, Property Management System - system zarządzania hotelem oraz Channel Manager - moduł zarządzania kanałami sprzedaży dla branży hotelarskiej

### PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW

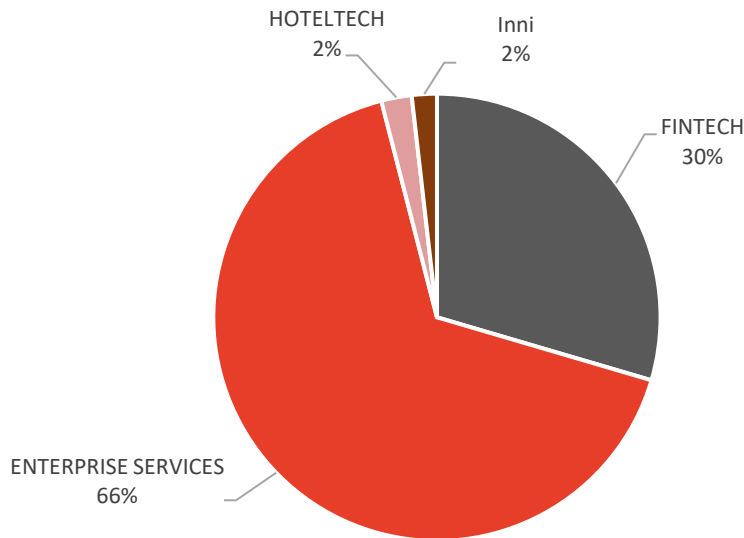
	Przychody w segmencie		Zysk operacyjny w segmencie	
	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
FINTECH	11 513	9 710	- 775	- 217
ENTERPRISE SERVICES	25 892	20 940	5 011	1 767
HOTELTECH	856	1 161	- 78	- 326
Nieprzypisane*	705	218	14	31
Razem z działalności kontynuowanej	38 965	32 029	4 172	1 255
Amortyzacja			2 069	2 056
EBITDA			6 241	3 311
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	71	54
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	- 95	- 146
Przychody finansowe	-	-	8	408
Koszty finansowe	-	-	- 1 441	- 48
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)	-	-	2 714	1 523

Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych.

W bieżącym okresie występowały transakcje pomiędzy podmiotami Grupy dotyczące wynajmu sprzętu oraz specjalistycznych usług informatycznych. Operacje te zostały wyłączone z przychodów i wyników poszczególnych segmentów.

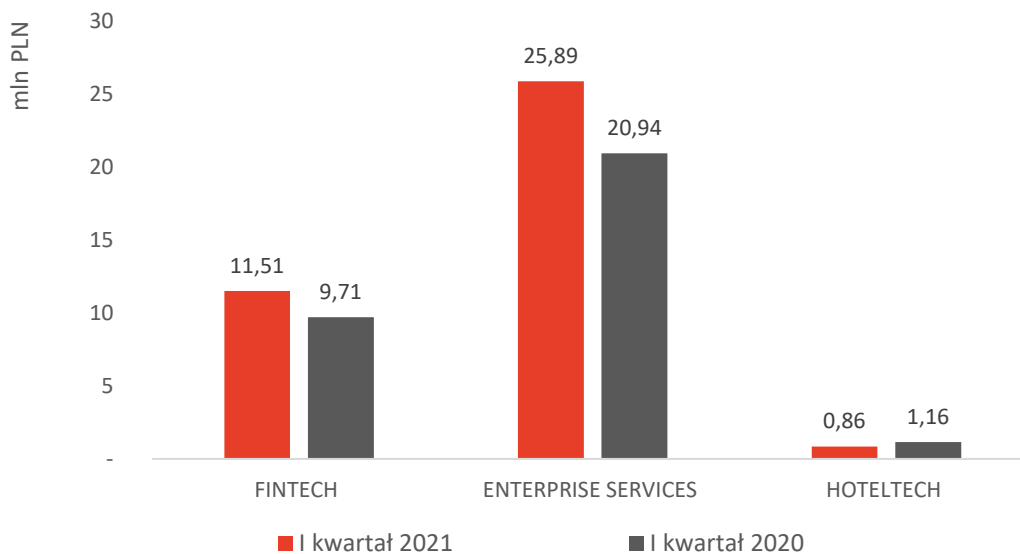
\*Przychody nieprzypisane w 2021 roku dotyczą najmu pomieszczeń oraz najmu urządzeń biurowych.

**Udział segmentów w przychodach  
3 miesiące 2021**

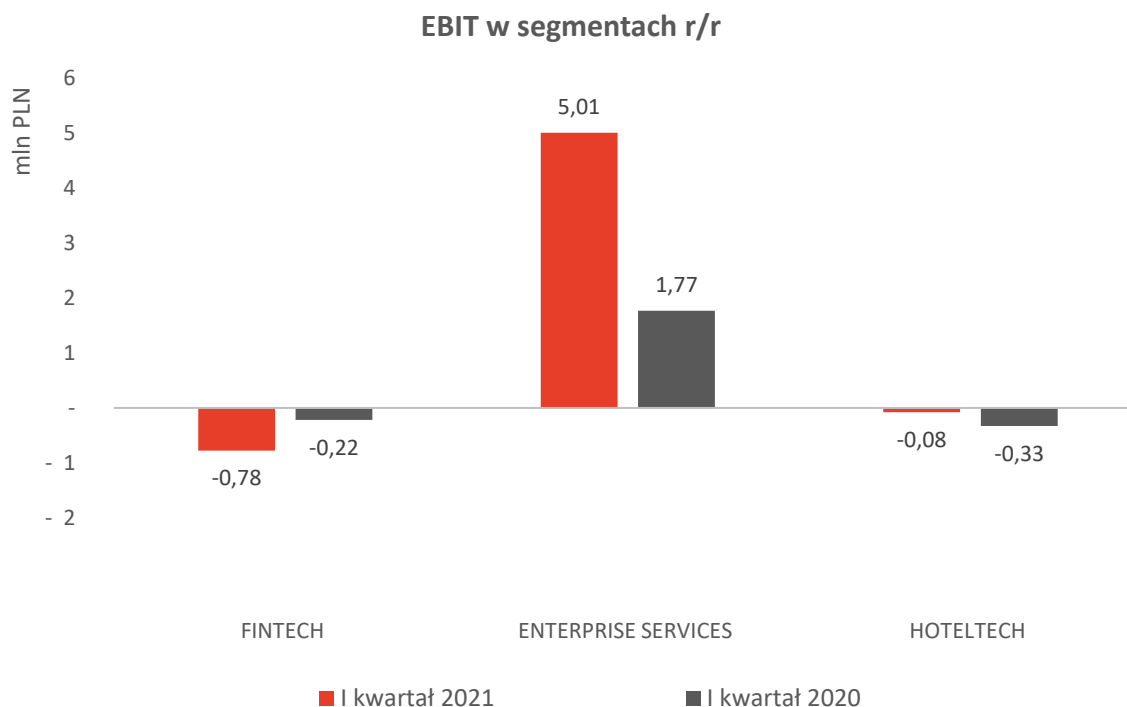


W przychodach ogółem z tytułu sprzedaży wiodącą rolę odgrywa BU ENTERPRISE SERVICES z udziałem 66 % oraz FINTECH z udziałem 30%.

**Przychody w segmentach r/r**



W sprawozdawanym okresie ENTERPRISE SERVICES zwiększył swoje przychody o blisko 5 mln zł r/r, osiągając poziom 25,89 mln zł. FINTECH odnotował wzrost przychodów r/r o blisko 2 mln zł, osiągając poziom 11,51 mln zł. W przypadku obszaru HOTELTECH Spółka zanotowała spadek przychodów o blisko 0,3 mln zł r/r (co ma związek z sytuacją jaka ma miejsce w całej branży turystycznej na skutek pandemii COVID-19).



Na poziomie zysku operacyjnego (EBIT) ENTERPRISE SERVICES potroił swój wynik w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego i osiągnął zysk operacyjny na poziomie 5 mln zł. Segment FINTECH odnotował spadek wyniku operacyjnego o 0,5 mln zł w stosunku do roku ubiegłego, na co wpływ miały m.in. rozpoczęte inwestycje w rozwój produktu LiveBank (więcej w komentarzu do wyników). W obszarze HOTELTECH wpływ na wyniki ma nadal pandemia COVID-19, natomiast widoczny jest efekt szybkiej reakcji managementu na sytuację, w postaci redukcji kosztów, wyjścia z Hoteligi, co przełożyło się na zmniejszenie straty i niewielki wpływ wyników tego segmentu na całościowe wyniki Grupy.

W przychodach poszczególnych segmentów kilku klientów odgrywa wiodącą rolę:

WIODĄCY KLIENCI W SEGMENTACH	
FINTECH	Citibank, Standard Chartered, Santander, DNB, PKO Leasing, Pekao, SGB, BNP Paribas
ENTERPRISE SERVICES	Accountor, Branch, Corelogic, Phlexglobal, T-Mobile, Orange, Polkomtel, Play
HOTELTECH	Grupa Lux Collective, Atlantis, Valamar, Puro, Sofitel The Palm

Żaden z powyższych Klientów w okresie I kwartału 2021 roku nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży.

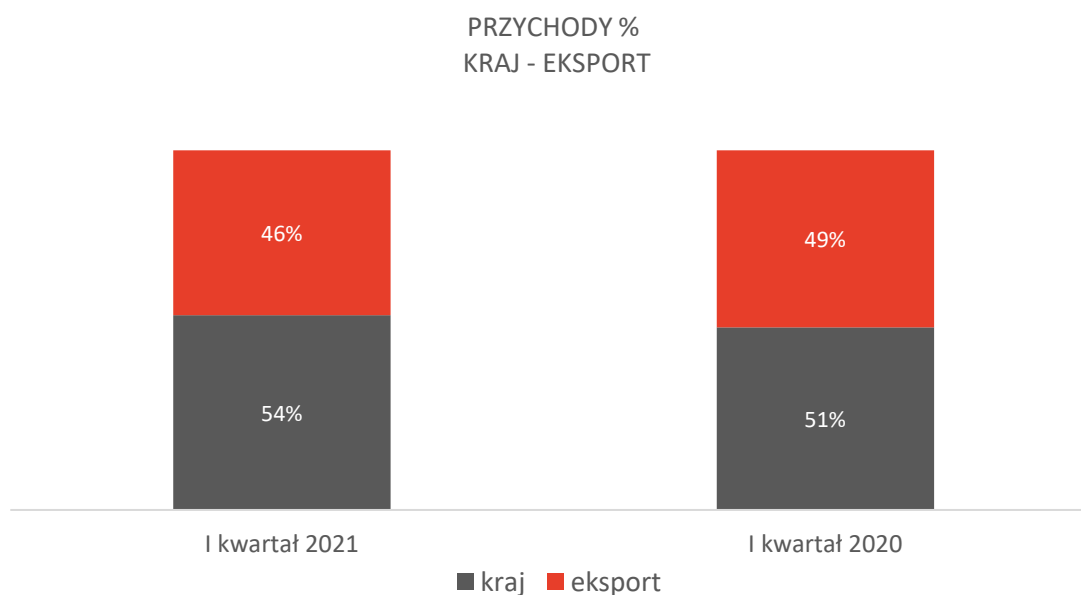
Spółka jest dostawcą usług i produktów informatycznych. Wytwarzanie tych usług i produktów wymaga zatrudniania osób świadczących pracę w zakresie usług programistycznych i doradczych. Ponadto, Spółka nabywa tego typu usługi od podmiotów zewnętrznych oraz spółek zależnych z Grupy. W przeważającej części dostawcy należą do podmiotów krajowych. Żaden z dostawców usług nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży w I kwartale 2021 roku.

## 6. WYNIKI W PODZIALE NA RYNKI ZBYTU

Działalność Grupy Kapitałowej prowadzona jest w Polsce, będącej krajem jej siedziby. Natomiast w coraz większym stopniu, sprzedaż realizowana jest poza granicami Polski (kraje Europy, USA, Wielka Brytania, Azja).

W okresie I kwartału 2021 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała 46 % przychodów o charakterze eksportowym w porównaniu do 49 % w tym okresie w roku ubiegłym.

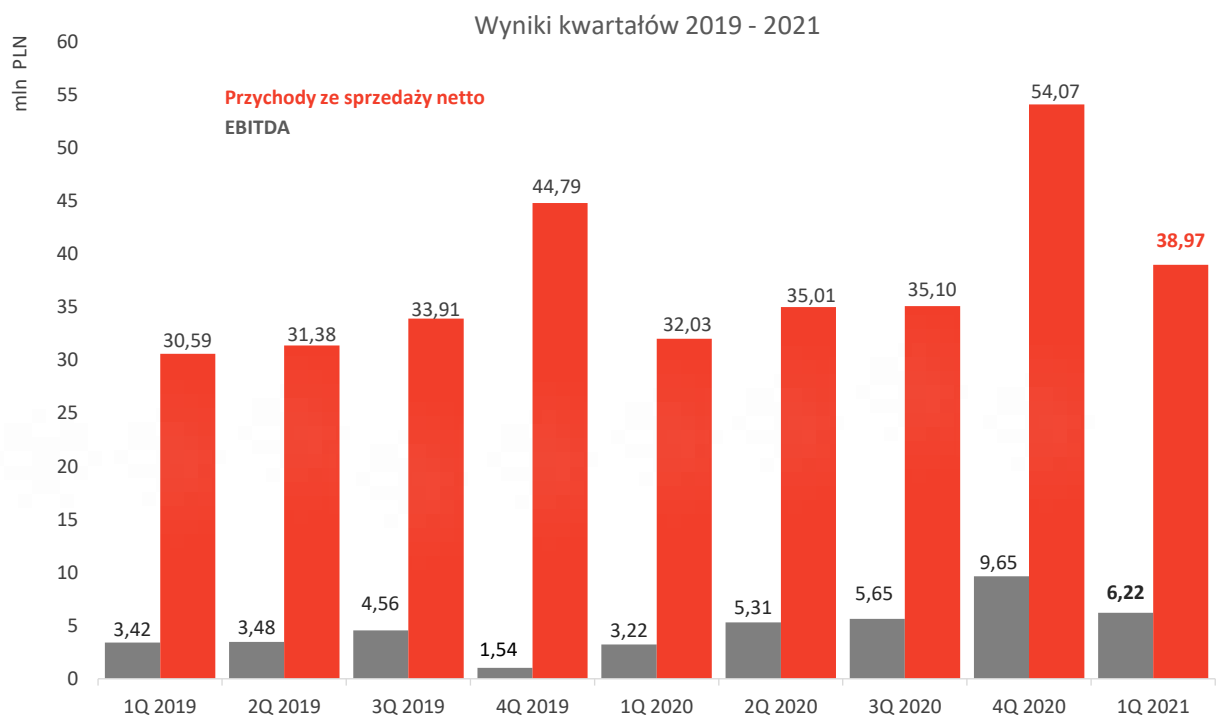
	Okres zakończony 31/03/2021	Okres zakończony 31/03/2020
Kraj	18 985	14 704
Eksport	17 863	15 780
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	36 848	30 484
Kraj	2 110	1 538
Eksport	7	7
Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 117	1 545
Razem	38 965	32 029





## 7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE

W dotychczasowej działalności Grupy występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży polegająca na tym, że najwyższe przychody Grupa osiągała w czwartym kwartale roku, co jest powszechne w przedsiębiorstwach działających w branży informatycznej. Sezonowość uzasadnia silna koncentracja tego okresu na finalizacji i rozliczeniach kontraktów zawartych w rocznym cyklu budżetowym. Taka tendencja wystąpiła w Ailleron w latach ubiegłych i również w 2020 roku, gdzie w czwartym kwartale sprzedaż osiągnęła poziom 54 mln zł, co odpowiada 35 % sprzedaży zrealizowanej w całym roku. Przypuszcza się, że podobna tendencja wystąpi również w 2021 roku i w kolejnych latach.



## 8. ISTOTNE DOKONANIA ORAZ CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

### ISTOTNE WYDARZENIA ZAISTNIAŁE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM I DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

#### ✓ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Ailleron SA - 8 stycznia 2021

W dniu 8 stycznia 2021 r. w siedzibie Spółki w Krakowie odbyło się NWZ Ailleron SA, którego głównymi punktami obrad było:

- o Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przez Spółkę zorganizowanej części przedsiębiorstwa na rzecz spółki Software Mind spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie;
- o Podjęcie uchwał w przedmiocie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki;

(Przebieg obrad WZA oraz podjęte uchwały <https://ailleron.com/pl/investors-message/nadzwyczajne-walne-zgromadzenie-08-01-2021/>)

#### ✓ Powołanie do Rady Nadzorczej Ailleron SA Pana Dariusza Orłowskiego

W dniu 8 stycznia 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Pana Dariusza Orłowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Spółki. Pan Dariusz Orłowski został powołany w miejsce Pana Artura Olendra, który w dniu 7 stycznia złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej.

(Raport bieżący ESPI nr 1/2021 z dnia 07.01.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-1-2021/> i ESPI nr 2/2021 z dnia 08.01.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-2-2021/>)

#### ✓ Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa „TELCO” na rzecz Software Mind sp. z o.o.

W dniu 31 marca 2021 roku nastąpiło zawarcie umowy zbycia przez Ailleron SA na rzecz spółki zależnej – Software Mind sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, operującej dotychczas jako dywizja „TELCO”. Zgodnie z zawartą umową zbycia TELCO na rzecz Software Mind nastąpiło ze skutkiem od początku dnia 1 kwietnia 2021 roku. Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa TELCO nastąpiło w związku z zawartą przez Ailleron i Software Mind oraz spółkę Polish Enterprise Funds SCA z siedzibą w Luksemburgu („EF”) przedwstępna umową sprzedaży istniejących udziałów oraz umową dotyczącą objęcia nowych udziałów w kapitale zakładowym Software Mind, w wykonaniu której EI nabędzie łącznie 50,2% udziałów w Software Mind.

(Raport bieżący ESPI nr 6/2021 z dnia 31.03.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-6-2021/>)

### ISTOTNE WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM DO DNIA SPORZĄDZENIA RAPORTU

#### ✓ Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej w przedmiocie zawarcia term-sheet dotyczącego nabycia udziałów w spółce ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

W dniu 6 kwietnia 2021 r. Zarząd Spółki przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną w przedmiocie zawarcia w dniu 22 października 2020 roku przez Spółkę z obecnymi wspólnikami ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, a także z ww. spółką ValueLogic, term-sheet, obejmującego podstawowe warunki transakcji nabycia przez Ailleron lub podmiot zależny 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic.

(Raport bieżący ESPI nr 7/2021 z dnia 06.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-7-2021/>)

---

✓ Zawarcie przez spółkę zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o. przedwstępnej umowy nabycia udziałów w spółce ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

W dniu 6 kwietnia 2021 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o. a obecnymi współnikami spółki ValueLogic a także z ww. spółką ValueLogic, przedwstępnej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic. Transakcja będzie polegać na wykupieniu od założycieli ValueLogic 70% udziałów ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic.

(Raport bieżący ESPI nr 8/2021 z dnia 06.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-8-2021/>)

---

✓ Finalizacja transakcji z Enterprise Investors – zawarcie przyrzeczonej umowy sprzedaży istniejących udziałów oraz podwyższenie kapitału zakładowego Software Mind

W wyniku zawartej 19 kwietnia 2021 r. umowy przyrzeczonej Ailleron sprzedał na rzecz Enterprise Investors 26,7% istniejących udziałów Software Mind. W dniu 19 kwietnia 2021 roku odbyło się również Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Software Mind, które podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind o kwotę 71 mln zł, poprzez utworzenie nowych udziałów w tej spółce, a Enterprise Investors złożył oświadczenie o objęciu tych nowych udziałów. Udziały nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami, pozwolą na uzyskanie przez Enterprise Investors własności 50,2% udziałów Software Mind, które będą dawały prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, podczas gdy Ailleron będzie posiadał w Software Mind 49,8% udziałów, dających prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Pozyskane fundusze pozwolą Software Mind na dalszy dynamiczny rozwój na strategicznych rynkach, zarówno dzięki wzrostowi organicznemu, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych. Celem długoterminowym jest zbudowanie wiodącej grupy na polskim rynku software house'ów o zasięgu globalnym.

(Raport bieżący ESPI nr 9/2021 z dnia 20.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-9-2021/>)

---

✓ Finalizacja transakcji z ValueLogic – zawarcie przez spółkę zależną – Software Mind przyrzeczonej umowy nabycia udziałów w spółce ValueLogic z Wrocławia

W dniu 20 kwietnia 2021 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o., a obecnymi współnikami ValueLogic sp. z o.o. z/s we Wrocławiu, przyrzeczonej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. Zgodnie z warunkami umowy dotychczasowi współnicy ValueLogic będą sprawować kontrolę nad działalnością operacyjną ValueLogic poprzez prawo powoływania Prezesa Zarządu oraz decydujący wpływ na skład Zarządu ValueLogic. Akwizycja ValueLogic to konsekwencja realizacji przyjętej przez Grupę Ailleron strategii dalszego, dynamicznego rozwoju spółki Software Mind na strategicznych rynkach, zarówno przez wzrost organiczny, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych.

(Raport bieżący ESPI nr 10/2021 z dnia 22.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-10-2021/>)

---

✓ Powołanie Członków Zarządu na nową kadencję

W dniu 27 maja 2021 roku uprawniony akcjonariusz IIF SA z siedzibą w Krakowie oraz Rada Nadzorcza Spółki, działając w trybie § 19 ust. 1 lit. p), § 20 ust. 9 i 10 Statutu Spółki, na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki powołali dotychczasowe osoby zarządzające na nową kadencję:

- Pana Rafała Stycznia na funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Grzegorza Młynarczyka na funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Piotra Skrabskiego na funkcję Członka Zarządu,
- Pana Tomasza Króla na funkcję Członka Zarządu,
- Pana Marcina Dąbrowskiego na funkcję Członka Zarządu.

Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji trwającej 3 lata.

(Raport bieżący ESPI nr 11/2021 z dnia 27.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-11-2021/>)

---

✓ **Pozytywna ocena przez Radę Nadzorczą rekomendacji Zarządu w sprawie wypłacenia dywidendy**

W dniu 27 maja 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w przedmiocie wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki dywidendy ze zakumulowanych w Spółce zysków z lat poprzednich w ten sposób, by łącznie na wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki została przeznaczona kwota 3.953.761,28 zł, tj. w kwocie 0,32 zł na każdą akcję. Ostateczna decyzja w sprawie wypłaty dywidendy, dnia dywidendy oraz dnia wypłaty dywidendy należeć będzie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Ailleron S.A.

(Raport bieżący ESPI nr 12/2021 z dnia 28.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-12-2021/>)

---

✓ **Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Ailleron S.A. na dzień 23 czerwca 2021 roku**

W dniu 28 maja Zarząd Spółki zwołał na dzień 23 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbędzie się pod adresem siedziby Spółki przy al. Jana Pawła II 43 b w Krakowie o godzinie 11:00.

(Raport bieżący ESPI nr 12/2021 z dnia 28.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-13-2021/>)

---

## 9. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH I CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W Q1 2021 roku Ailleron zanotował na poziomie skonsolidowanym przychody w wysokości blisko 39 mln zł, co w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego oznacza wzrost o ok. 6,9 mln zł (dynamika r/r na poziomie 22%). W efekcie Ailleron osiągnął zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 11,7 mln zł. Pozostałe parametry rentowności kształtowały się następująco – EBITDA wzrosła do poziomu 6,2 mln zł, co oznacza wzrost o 93%, zysk operacyjny wzrósł do 4,1 mln zł z poziomu 1,2 mln zł oraz zysk netto do poziomu 1,8 mln zł (w 2019 wyniósł on niespełna 0,7 mln zł). Należy podkreślić, że w Q1 2021 roku Spółka na działalności finansowej, w związku z umową najmu powierzchni biurowej, która jest traktowana jako zobowiązanie leasingowe dokonała, zgodnie z obowiązującymi MMSF, przeszacowania zobowiązania leasingowego, które jest w walucie obcej i różnice kursowe ujęła w rachunku zysków i strat. Wycena bilansowa ujmowana jest pomiędzy kursem z dnia przyjęcia zobowiązania leasingowego a kursem z dnia bilansowego sprawozdania tj. 31.03.2021. Są to różnice kursowe niezrealizowane. Z uwagi na relatywnie wysoki poziom kursu EUR na dzień bilansowy (31.03.2021) wynik skonsolidowany został obciążony z tego tytułu kwotą ok 0,7 mln zł. Pozostałe pozycje w kosztach finansowych dotyczą odsetek jak i odwrócenia różnic kursowych bilansowych z roku 2020.

Osiągnięte wskaźniki finansowe poświadczają, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Grupy Ailleron jest stabilna, a działalność gospodarcza jest rentowna.

Należy zwrócić uwagę na korzystny trend w zakresie sprzedaży eksportowej, która utrzymuje trend wzrostowy z poprzednich okresów - na przestrzeni 3 miesięcy 2021 roku wyniosła ona blisko 17,9 mln zł i osiągnęła dynamikę r/r na poziomie 13%. Jest to trend jaki Ailleron osiąga już od kilku lat. W szczególności jest to konsekwencją rosnącego udziału biznesu Software Services, który jest w 100% biznesem eksportowym, a także rosnącego udziału eksportu w takich produktach jak LB (LiveBank), RBT (Ringback Tones) czy SOR (Steering of Roaming). Ailleron kładzie nacisk na rozwój w kilku kluczowych dla Spółki kierunkach – przede wszystkim są to: Europa Zachodnia, Azja Południowo – Wschodnia oraz Stany Zjednoczone – czyli rynki, gdzie Spółka jest w stanie osiągać wyższe marże.

Jeżeli chodzi o strukturę segmentową, to nie zmieniła się ona w porównaniu do roku 2020. Spółka działała nadal w trzech obszarach - Enterprise Services (obejmujące segment Telco oraz Software Services), Fintech i Hoteltech.

Dominującym segmentem działalności w Q1 2021 roku, zarówno pod względem skali działalności mierzonej poziomem sprzedaży jak i wyników, jest Enterprise Services, obejmujący obszar Software Services, czyli dedykowane, kompleksowe rozwiązania informatyczne dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów w UK, USA, Europie Zachodniej i krajach nordyckich oraz obszar Telco - obejmujący rozwój i utrzymanie systemów telekomunikacyjnych oraz usług świadczonych w oparciu o własne produkty i platformy telekomunikacyjne.

Enterprise Services w tym okresie zrealizował sprzedaż na poziomie ok. 25,9 mln zł, co oznacza wzrost o 24% w stosunku do analogicznego okresu roku 2020, kiedy to przychody osiągnęły poziom ok. 21 mln zł. W efekcie zysk operacyjny wyniósł 5 mln zł i był o blisko 3,2 mln zł lepszy niż w roku 2020 (niemal trzykrotny wzrost).

W obszarze HotelTech zrealizowane przychody wyniosły ok. 0,85 mln zł tj. mniej o ok. 26% całkowitych przychodów tego segmentu w analogicznym okresie 2020 roku. Spółka w ramach tego obszaru działalności prowadzi sprzedaż niemal na całym świecie, co w sytuacji jaka ma miejsce od początku 2020 roku, związanej z pandemią COVID-19, wpłynęło wprost na możliwość generowania założonych poziomów sprzedaży. W segmencie HotelTech, który związany jest z branżą hotelową, bardzo mocno dotkniętą obecną sytuacją, Spółka widziała duże ryzyko znaczącego obniżenia przychodów. Patrząc z tej perspektywy Spółka w tym obszarze ograniczyła koszty do minimum i skupiła się na wypracowaniu takich funkcjonalności, które w świecie post-covid'owym pomogą hotelarzom spełniać zarówno oczekiwania klientów, w postaci zmniejszonej ilości kontaktów z personelem hotelowym, jak również zapewnią ich gościom samoobsługę. Spółka intensywnie wspierała swoich klientów w obszarze HotelTech, którzy okres braku gości hotelowych starali się wykorzystać na wymianę infrastruktury technicznej licząc na poprawę sytuacji rynkowej. Podjęte przez Spółkę działania pozwoliły ograniczyć koszty i w konsekwencji strata operacyjna wyniosła ok. 0,07 mln zł.

W trzecim segmencie działalności - FinTech - poziom zrealizowanych przychodów w analizowanym okresie był na wyższym poziomie niż w tym samym okresie 2020 roku i wyniósł 11,5 mln zł (tj. wzrost o 19%). Co prawda w dalszym ciągu wynik operacyjny jest na niesatysfakcjonującym poziomie, ale wynika to m.in. z takich czynników jak zwiększone nakłady inwestycyjne w obszarze LiveBank. Rok 2021 będzie dla LiveBank czasem istotnych inwestycji, które Spółka już rozpoczęła. Są one finansowane ze środków pozyskanych w ramach sprzedaży części udziałów w spółce Software Mind. Spółka pracuje nad kompletną zmianą modelu dostarczania rozwiązania LiveBank na w pełni chmurowy i SaaS-owy. Zmiana, która nastąpiła w środowisku bankowym na skutek pandemii jest bowiem znamieną i w końcu pozwala oferować i sprzedawać rozwiązania w chmurze. To powoduje, że w zasięgu Spółki znajdzie się grupa wielu tysięcy banków i instytucji finansowych stanowiących grupę docelową rozwiązania oferowanego przez Spółkę. Przyjęta strategia pozwoli Spółce zaistnieć na rynku globalnym o szacowanej wartości na poziomie ok. 4,5 mld USD. Obecnie Spółka jest w trakcie zaawansowanych negocjacji na wdrożenie tego rozwiązania w kolejnych bankach. Od początku roku z produktu Spółki mogą już natomiast korzystać klienci mBanku w Czechach i na Słowacji. Nowy kanał serwisowy został bardzo pozytywnie odebrany przez użytkowników Banku, odnotowując w pierwszych miesiącach funkcjonowania wynik na poziomie prawie 15% wszystkich interakcji Contact Center za pośrednictwem czatu. Strategia jaką przyjęła Spółka, jest realizowana z dużą

konsekwencją, gdyż Spółka widzi ogromny potencjał LiveBank'u i duże zainteresowanie tym rozwiązaniem. W ocenie Spółki rozwój i budowa rozwiązania SaaS w odniesieniu do produktu LiveBank wzmocni instytucje finansowe w aspekcie budowy zdalnych interakcji z klientami. Pozwoli to również zbudować technologię Enterprise SaaS spełniającą wysokie wymagania bezpieczeństwa oraz integracji z systemami klasy bankowej przy wysoko rozwiniętej i konkurencyjnej technologii video. Ponadto w ramach FinTech w dalszym ciągu Spółka realizuje długoterminowe duże projekty w obszarze corporate banking dla kilku klientów bankowych. Projekty są wdrażane zgodnie z przyjętymi z klientami harmonogramami. Pozostałe obszary działalności segmentu FinTech (jak LiveBank czy LeaseTech), z uwagi na duże zainteresowanie procesem digitalizacji (szczególnie w ostatnim czasie) wygenerowały bardzo dobry poziom wyniku operacyjnego, pozwalający na osiągnięcie wyniku dodatniego na całości biznesu Fintech.

W odniesieniu do obecnej sytuacji związanej z pandemią koronawirusa, Spółka nie widzi znaczącego ryzyka pogorszenia się wyników działalności w przyszłym okresie. Ailleron posiada stabilną bazę klientów, którzy również na chwilę obecną nie odnotowują silnego negatywnego wpływu pandemii koronawirusa na swoją działalność. Większość klientów Spółki reguluje swoje należności na dotychczasowym poziomie, przez co Spółka nie posiada zatorów płatniczych i nie odnotowuje problemów z płynnością finansową.

W niektórych obszarach, jak segment HotelTech, Spółka nadal widzi ryzyko obniżenia przychodów. Zauważalne są jednak również działania dużych hoteli i sieci, które okres braku gości hotelowych starają się wykorzystać na wymianę infrastruktury technicznej, w czym Spółka upatruje szansę na zmniejszenie wpływu negatywnych czynników w tym obszarze. Zakładamy, że ten obszar przez dłuższy czas będzie miał kłopoty i wróci na normalne tory nie wcześniej niż za 12 miesięcy. Patrząc z tej perspektywy, jak już wcześniej wspomniano, Spółka w roku 2020 w tym obszarze ograniczyła koszty do minimum i skupiła się na wypracowaniu takich funkcjonalności, które w świecie post-covid'owym pomogą branży hotelowej dostosować swoje usługi do nowych wymogów i oczekiwań klientów, polegających w dużej mierze na ograniczeniu kontaktu z personelem i samoobsłudze w możliwie największym zakresie.

Są obszary, w których Spółka nadal dostrzega potencjał do zwiększenia swoich przychodów. W segmencie FinTech – produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank, czyli wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe, wpierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych – ze względu na specyfikę produktów i zauważalny znaczący wzrost zainteresowania tego typu rozwiązaniami, Zarząd Spółki dostrzega potencjał do zwiększenia przychodów. Żaden z klientów segmentu FinTech do tej pory nie zrezygnował z usług, a wielu deklaruje chęć rozbudowy obecnych funkcjonalności. Wielu klientów widzi obecnie potrzebę wdrażania u siebie systemów komunikacji zdalnej ze swoimi klientami. Spółka jest stroną w kilku postępowaniach związanych z wdrożeniem narzędzi zdalnej komunikacji z wykorzystaniem kanału video i postępowania te są w dalszym ciągu kontynuowane w trybie zdalnym. Spółka uczestniczy w wielu rozmowach z polskimi i zagranicznymi instytucjami finansowymi.

Zarząd nie zauważa również obecnie negatywnych sygnałów z segmentu Enterprise Services. Sektor telekomunikacji, zarówno Telco Solutions jak i Telco Services, ze względu na specyfikę klientów – wiodący dostawcy usług telekomunikacyjnych, którzy w obecnej sytuacji odnotowują zwiększone zainteresowanie swoimi usługami i wzrost przychodów – nie stwarza ryzyka. Zarząd w tym obszarze na podstawie osiągniętych wyników oraz planów rozwoju segmentu Enterprise Services upatruje dalszych wzrostów wyników w przyszłych okresach.

Z przeprowadzonej dotychczas analizy biznesu oraz finansów Grupy wynika, że na chwilę obecną sytuacja biznesowa Grupy Ailleron jest dobra, a sytuacja finansowa i płynnościowa Grupy Ailleron jest stabilna.

W związku jednak z nadal trwającą pandemią, Zarząd i management Grupy Ailleron SA na bieżąco monitorują biznes i potencjalny wpływ sytuacji związanej z pandemią COVID-19 na działalność Grupy.

W 2021 roku głównym kierunkiem rozwoju Spółki będzie zagranica. Ailleron wdraża swoje rozwiązania już w ponad 30 krajach na pięciu kontynentach. Ailleron chce mocniej postawić na ekspansję w krajach niemieckojęzycznych takich jak Niemcy, Austria czy Szwajcaria. Równocześnie Spółka rozwija też działalność w Stanach Zjednoczonych, realizując bardzo ciekawe kontrakty i chce tam zwiększać swój udział. Eksport w przychodach Spółki sukcesywnie rośnie - stanowi już niemal 50% - i taki trend Ailleron chce utrzymać na przyszłość.

## 10. CZYNNIKI I ZDARZENIA O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie miały miejsca inne zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na Sprawozdanie finansowe, poza opisanymi w niniejszym raporcie.

## 11. ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne zdarzenia w Spółce i Grupie, poza opisanymi w niniejszym raporcie, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

## 12. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca takie zdarzenia jak emisja, wykup i spłata nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

## 13. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

Do tej pory Spółka wypłaciła dywidendę w 2017 roku z zysku za rok 2016 w kwocie jak w poniższej tabeli.

DYWIDENDA WYPŁACONE			
✓ 31.08.2017 R. (ZA ROK 2016)			
Rodzaj akcji	Liczba akcji będących podstawą do naliczenia dywidendy	Dywidenda na 1 akcję w PLN	Kwota wypłaconej dywidendy w PLN
akcje imienne serii A (nie będące w obrocie)	3 981 830	0,20	796 366,00
akcje zwykłe na okaziciela (notowane na GPW)	8 373 674	0,20	1 674 734,80
suma	12 355 504		2 471 100,80

W dniu 27 maja 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w przedmiocie wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki dywidendy ze zakumulowanych w Spółce zysków z lat poprzednich w ten sposób, by łącznie na wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki została przeznaczona kwota 3.953.761,28 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset sześćdziesiąt jeden złotych dwadzieścia osiem groszy), pochodząca ze środków pieniężnych zgromadzonych na kapitale zapasowym Spółki (w części, jaka może zostać przeznaczona na wypłatę dywidendy), tj. w kwocie 0,32 zł (słownie: trzydzieści dwa grosze) na każdą akcję. Ostateczna decyzja w sprawie wypłaty dywidendy, dnia dywidendy oraz dnia wypłaty dywidendy należyć będzie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Ailleron S.A. zwołanego nad dzień 23 czerwca 2021 roku.

#### 14. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Zobowiązania i aktywa warunkowe zostały przedstawione w nocie 5.24 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### 15. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW

Na dzień 31.03.2021 Grupa Ailleron dokonała wyceny niezakończonych prac, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich zakończenia realizacji w okresie roku od prezentowanego okresu sprawozdawczego. Oszacowano wysokość prac wykonanych a jeszcze niezafakturowanych na kwotę 7.515 tys. PLN.



## 16. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

## 17. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W okresie sprawozdawczym i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka i spółki zależne nie były stroną w istotnym postępowaniu toczącym się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej.

## 18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W okresie od 01.01.2021 – 31.03.2021 Spółka ani jednostki zależne nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały wyszczególnione w nocie 5.22 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## 19. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH

Opis zaciągniętych kredytów, pożyczek, a także udzielonych innym podmiotom poręczeń lub gwarancji został przedstawiony w nocie 5.19, 5.22, 5.24 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Stan gwarancji udzielonych przez Ailleron SA na dzień 31.03.2021 r. przedstawia poniższa tabela:

GWARANCJE NA DZIEŃ 31/03/2021					
Udzielający gwarancji	Rodzaj gwarancji	Beneficjent	Kwota / waluta	Data wystawienia	Termin ważności
Ailleron SA	Gwarancja Najmu	Podium Investment Polska sp z o.o.	2 360 000,00 PLN	30.12.2019	31.12.2021
Ailleron S.A.	Gwarancja Najmu	Oxygen Project sp z o.o.	250 000,00 PLN	16.08.2019	30.09.2021
Ailleron SA	Gwarancja Najmu	DOKSA sp. z o.o.	130 000,00 PLN	24.04.2017	31.01.2022

## 20. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, OTRZYMANYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH

Udzielone przez Spółkę i spółki Grupy pożyczki zostały przedstawione w nocie 5.22 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka i spółki Grupy w sprawozdawczym okresie nie otrzymały poręczeń ani gwarancji.

## 21. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2021 – 31.03.2021 nie wystąpiły pozycje nietypowe.

## 22. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ

Istotne kwestie znalazły się w prezentowanym sprawozdaniu finansowym oraz w informacjach uzupełniających. Spółka nie ma wiedzy na temat innych informacji istotnych dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

---

# Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

---

za okres od 1.01.2021 do 31.03.2021



Kraków, 31 maja 2021



IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA  
ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU ZAKOŃCZONY 31/03/2021

SPORZĄDZONE WEDŁUG  
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
Aktywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		31 152	31 937
Rzeczowe aktywa trwałe		23 836	25 033
Wartość firmy		-	-
Pozostałe aktywa niematerialne		3 944	4 190
Inwestycje w jednostkach zależnych		656	626
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		2 230	1 594
Pozostałe aktywa		485	494
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		39 432	38 367
Zapasy		3 400	3 044
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		16 654	13 354
Aktywa kontraktowe		3 944	6 418
Pozostałe aktywa finansowe		2 936	2 899
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		805	976
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		11 692	11 676
Grupa aktywów przeznaczonych do zbycia		47 976	62 577
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>118 560</b>	<b>132 881</b>
PASywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/03/2021	Stan na 31/12/2020
<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		64 109	64 947
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		21 990	22 828
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>		44 530	67 934
Zobowiązania długoterminowe		20 834	22 317
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		19 934	20 868
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		87	39
Rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych		21	21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		792	1 389
Zobowiązania krótkoterminowe		23 696	32 018
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		5 463	6 039
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		7 481	15 186
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		2 339	2 499
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		2 054	1 695
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		2 224	3 347
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 388	471
Przychody przyszłych okresów		947	825
Pozostałe zobowiązania		1 800	1 956
Zobowiązania związane z grupą aktywów przeznaczonych do zbycia		9 922	13 599
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>118 560</b>	<b>132 881</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2021 - 31.03.2021

Wariant kalkulacyjny	tys.PLN	
	3 miesiące zakończony 31/03/2021	3 miesiące zakończony 31/03/2020
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	12 567	22 796
Przychody ze sprzedaży usług	12 206	21 256
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	361	1 540
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	9 900	19 213
Koszt sprzedanych usług	9 612	17 820
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	288	1 393
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 667	3 583
Koszty sprzedaży	2 983	3 331
Koszty ogólnego zarządu	2 950	2 726
Pozostałe przychody operacyjne	119	89
Pozostałe koszty operacyjne	54	50
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 3 201	- 2 435
Przychody finansowe	1 988	329
Koszty finansowe	1 296	48
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	- 2 509	- 2 154
Podatek dochodowy	- 500	97
część bieżąca	84	-
część odroczone	- 584	97
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	- 2 008	- 2 251
<b>Działalność zaniechana</b>		
Przychody ze sprzedaży	12 095	-
Koszty operacyjne ogółem	10 651	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 444	-
Podatek dochodowy	274	-
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 170	-
<b>ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM</b>	<b>- 839</b>	<b>- 2 251</b>
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	- 839	- 2 251
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	- 839	- 2 251
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):		
z działalności kontynuowanej		
- podstawowy	-0,16	-0,18
- rozwodniony	-0,16	-0,18
z działalności kontynuowanej i zaniechanej		
- podstawowy	-0,07	-0,18
- rozwodniony	-0,07	-0,18
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>		
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>- 839</b>	<b>- 2 251</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2021 - 31.03.2021

	tys.PLN	
	3 miesiące zakończone 31/03/2021	3 miesiące zakończone 31/03/2020
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk za rok obrotowy	- 839	- 2 251
Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	- 500	97
Koszty finansowe ujęte w wyniku	352	48
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	- 111	- 76
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 22	- 104
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1 989	1 981
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	943	- 322
	1 813	- 627
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	10 475	18 612
(Zwiększenie) / zmniejszenie aktywów kontraktowych	2 794	1 861
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	- 480	- 1 119
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	54	50
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	- 2 872	- 5 174
Zmniejszenie salda zobowiązań kontraktowych	- 907	- 1 190
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	- 639	47
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	121	- 786
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	- 460	339
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	9 900	12 013
Zapłacone odsetki	- 1 295	274
Zapłacony podatek dochodowy	- 358	- 344
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>8 246</b>	<b>11 943</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Splata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych	5	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	- 42	- 447
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 225	- 169
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	132	108
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ</b>	<b>- 130</b>	<b>- 508</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Splata rat kredytowych	- 7 705	- 5 803
Splata odsetek od kredytu		- 42
Splata odsetek od pożyczek otrzymanych od jednostek zależnych		- 87
Splata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 670	- 1 148
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>- 8 375</b>	<b>- 7 080</b>
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16	4 355
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	11 676	2 887
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>11 692</b>	<b>7 242</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 ROKU

	tys.PLN				
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	25 455	25 455	67 574
Przekształcenia	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	25 455	25 455	67 574
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	- 2 251	- 2 251	- 2 251
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	- 2 251	- 2 251	- 2 251
Stan na 31 marca 2020 roku	3 707	38 412	23 204	23 204	65 323
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2020 roku	3 707	38 412	23 204	23 204	65 323

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 MARCA 2021 ROKU - C.D.

	tys.PLN				
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	22 828	22 828	64 947
Przekształcenia	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	22 828	22 828	64 947
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	- 839	- 839	- 839
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	- 839	- 839	- 839
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2021 roku	3 707	38 412	21 989	21 989	64 108
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-
Stan na 31 marca 2021 roku	3 707	38 412	21 989	21 989	64 108

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 31 maja 2021 r. do publikacji w dniu 31 maja 2021 r.

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

*Rafał Styczeń* - Prezes Zarządu

*Grzegorz Młynarczyk* - Wiceprezes Zarządu

*Marcin Dąbrowski* - Członek Zarządu

*Piotr Skrabski* - Członek Zarządu

*Tomasz Król* - Członek Zarządu



ailleron 