

Raport Kwartalny

Grupy Kapitałowej IQ Partners S.A.

za okres

od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku

Spółka IQ Partners S.A. z siedzibą przy ul. Zwycięzców 28/18 w Warszawie, 03-938 Warszawa,
wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego, nr KRS: 0000290409, NIP: 1132682830, REGON: 141064373;
z kapitałem zakładowym w wysokości 21.853.000,00 zł. w całości opłaconym i Zarządzie w składzie:
Maciej Hazubski – Prezes Zarządu

tel. +48 (22) 567-00-00, fax +48 (22) 567-00-01



Spis treści

1. Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.
2. Informacje Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Grupie Kapitałowej
3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku.
4. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku.
5. Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2009 roku.



1. Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W bieżącym okresie na wynikach Grupy Kapitałowej IQ Partners przede wszystkim zaważyły wyniki spółki zależnej Zakupy.com S.A. Strata netto wygenerowana przez tą spółkę jest wynikiem przeprowadzonej restrukturyzacji w spółce. Warto jednak podkreślić, że strata w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sukcesywnie ulega zmniejszeniu co świadczy o poprawianiu rentowności spółek Grupy Kapitałowej IQ Partners. Na wyniki Grupy Kapitałowej miał również przełożenie fakt braku wyjść kapitałowych z posiadanych inwestycji IQ Partners S.A. W bieżącym okresie pozyskała inwestora finansowego Inwest Consulting S.A., który w drodze subskrypcji prywatnej objął 500.000 nowych akcji serii C, po cenie emisyjnej 1 zł. Całość kwoty zasilila kapitał akcyjny Spółki.

2. Informacje Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Grupie Kapitałowej.

- w dniu 1 lipca 2009 roku Spółka InQbe sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, w której IQ Partners S.A. posiada 100% udziałów, podpisała z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości z siedzibą w Warszawie, Umowę o dofinansowanie Nr UDA - POIG.03.01 - 00 - 00 - 004/08 - 00 w ramach działania 3.1 Inicjowanie działalności innowacyjnej osi priorytetowej 3 Kapitał dla innowacji Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013, na łączną kwotę dofinansowania 20.469.444,82 zł (słownie: dwadzieścia milionów czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote, osiemdziesiąt dwa grosze),
- w dniu 20 lipca 2009 r. IQ Partners S.A. w związku z realizacją przez Spółkę InQbe sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, w której IQ Partners S.A. posiada 100% udziałów, Projektu "InQbe - inkubator projektów technologicznych i internetowych" w ramach działania 3.1 Inicjowanie działalności innowacyjnej Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, na łączną kwotę dofinansowania 20.469.444,82 zł (słownie: dwadzieścia milionów czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote osiemdziesiąt dwa grosze), podpisało z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości z siedzibą w Warszawie Umowę poręczenia. Na podstawie niniejszej Umowy IQ Partners S.A. złożyła oświadczenie, iż udziela



- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości poręczenia za zobowiązanie Spółki InQbe sp. z o.o. Powyższe zobowiązanie wynika z tytułu przekazywanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości Spółce InQbe sp. z o.o. dofinansowania w formie zaliczki, w kwocie najwyższej transzy płatności, tj. 1.821.509,31 zł (słownie: jeden milion osiemset dwadzieścia jeden tysięcy pięćset dziewięć złotych trzydzieści jeden groszy), określonej w harmonogramie płatności, stanowiącym integralną część podpisanej w dniu 01 lipca 2009 roku Umowy o dofinansowanie Nr UDA - POIG.03.01.00 - 00 - 004/08 - 00.,
- w dniu 28 lipca 2009 r. Spółka IQ Advisors sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której IQ Partners S.A. posiada 100% udziałów, otrzymała potwierdzenie informacji o przyznaniu dofinansowania na realizację projektu „IQ Advisors - inkubator technologii informacyjnych i komunikacyjnych” w kwocie 17.687.040,00 zł (słownie: siedemnaście milionów sześćset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterdzieści złotych), na podstawie wniosku o dofinansowanie o nr POIG.03.01.00-00-001/09, w ramach Działania 3.1. Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka lata 2007-2013,
 - w dniu 29 lipca 2009 r. nastąpiło połączenie Spółek LegenHit sp. z o.o. oraz Site S.A. Połączenie nastąpiło w trybie art. 492, § 1, pkt. 1 K.S.H. poprzez przeniesienie całego majątku LegenHit sp. z o. o. na Spółkę Site S.A.,
 - w dniu 31 lipca 2009 r. Zarząd IQ Partners S.A. powziął informację od Spółki e - Kiosk S.A. z siedzibą we Wrocławiu, w której udział IQ Partners S.A. w kapitale zakładowym tej spółki wynosi 18,01 %, o zawarciu z Inwest Consulting S.A. z siedzibą w Poznaniu umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy. Plany zakładają debiut tej spółki na rynku NewConnect w IV kwartale 2009 roku.,
 - w dniu 31 lipca 2009 r. zostało porozumienie o współpracy pomiędzy IQ Partners S.A. a Inwest Consulting S.A. Przedmiotem porozumienia jest współpraca pomiędzy Stronami w zakresie wprowadzania spółek będących w portfelu IQ Partners S.A., co do których zostanie podjęta decyzja w zakresie ich upublicznienia na rynku NewConnect. W szczególności dotyczyć to będzie spółek, które zostaną utworzone w ramach dwóch spółek zależnych w 100% od IQ Partners S.A. - InQbe sp. z o.o. oraz IQ Advisors sp. z o.o. Inwest Consulting S.A. będzie Autoryzowanym Doradcą dla tych spółek. Wynagrodzenie Inwest Consulting S.A. będzie



każdorazowo ustalane, przy czym Inwest Consulting S.A. będzie miał możliwość w ramach wynagrodzenia do obejmowania akcji/udziałów w tych spółkach.,

- w dniu 15 września 2009 r. IQ Partners S.A. zawarła z Inwestorem tj. Inwest Consulting S.A. z siedzibą w Poznaniu umowę objęcia akcji serii C Spółki wyemitowanych na podstawie uchwały nr 1/09/2009 Zarządu Spółki z dnia 11 września 2009 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego. Objęcie akcji serii C nastąpiło w ramach subskrypcji prywatnej, w drodze złożenia oferty i jej przyjęcia przez Inwest Consulting S.A. Na mocy wskazanej umowy objęcia akcji, Inwestor objął 500.000 (pięćset tysięcy) sztuk akcji serii C, po cenie emisyjnej w wysokości 1 zł (jeden złoty) za każdą poszczególną akcję, to jest 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych) za 500.000 (pięćset tysięcy) akcji Spółki serii C. Inwest Consulting S.A. zobowiązał się do opłacenia tychże akcji w terminie 3 (trzech) dni od dnia zawarcia Umowy. Po zarejestrowaniu przez właściwy sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego poprzez emisję akcji serii C, kapitał zakładowy Spółki wynosić będzie 22.353.000 zł (dwadzieścia dwa miliony trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące złotych) i będzie się dzielił na 22.353.000 sztuk akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złotych) każda akcja.

3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku.

WYBRANE DANE FINANSOWE	Za okres 01-01-2008 do 30-09-2008	Za okres 01-01-2009 do 30-09-2009
	tys. zł	tys. zł
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
Przychody netto ze sprzedaży	15 730	14 380
Zysk (strata) brutto	-3 510	-1 903
Amortyzacja	-880	-818
Zysk (strata) netto	-3 592	-2 005
- Zysk (strata) netto okresu grupy	-3 211	-1 454
- Zysk (strata) netto okresu przypadający udziałowcom mniejszościowym	-380	-551
Zysk/strata na jedną akcję podstawowy(w zł)	-0,1491	-0,0666
Zysk/strata na jedną akcję rozwodniony(w zł)	-0,1491	-0,0650
Sprawozdanie z sytuacji finansowej		
Aktywa trwałe	23 119	23 261
Aktywa obrotowe	7 449	8 300
Aktywa razem	30 567	31 561
Kapitał własny	23 224	21 882
w tym: kapitał podstawowy	21 853	21 853
Zobowiązania długoterminowe	1 503	1 724
Zobowiązania krótkoterminowe	2 624	4 905
Pasywa razem	30 567	31 561
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,0628	1,0013



4. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 września 2009 roku.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	tys. zł	tys. zł	tys. zł	tys. zł
	za okres 01-07-2008r. do 30-09-2008r.	za okres 01-01-2008r. do 30-09-2008r.	za okres 01-07-2009r. do 30-09-2009r.	za okres 01-01-2009r. do 30-09-2009r.
Przychody ze sprzedaży	5 779	15 730	4 318	14 380
Koszt własny sprzedaży	(4 909)	(12 937)	(4 298)	(10 922)
Zysk na sprzedaży	870	2 793	20	3 458
Pozostałe przychody (inne niż przychody finansowe)	103	1 643	2 283	2 802
Przychody finansowe	564	584	1	38
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	(3 590)	(5 755)	(307)	(4 188)
Amortyzacja	(209)	(880)	(245)	(818)
Pozostałe koszty (inne niż koszty finansowe)	(293)	(1 618)	(2 905)	(3 423)
Koszty finansowe	(268)	(962)	(7)	(183)
Udział w zyskach (stratach) spółek wycenianych MPV	(154)	(195)	(164)	(407)
Zysk przed opodatkowaniem	(2 768)	(3 510)	(1 079)	(1 903)
Podatek dochodowy, w tym:	(170)	(82)	(10)	(102)
- część bieżąca	(115)	(141)	(24)	(99)
- część odroczone	(55)	59	14	(3)
Zysk netto okresu	(2 938)	(3 592)	(1 089)	(2 005)
Z tego:				
- zysk netto akcjonariuszy mniejszościowych	(368)	(380)	(477)	(551)
- zysk netto akcjonariuszy jednostki	(2 570)	(3 211)	(612)	(1 454)
Inne całkowite dochody	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem	(2 570)	(3 211)	(612)	(1 454)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	21 853 000	21 548 675	21 853 000	21 853 000
Liczba akcji z uwzględnieniem akcji serii C. Kapitał w całości opłacony, niezarejestrowany na dzień sporządzania raportu.	21 853 000	21 548 675	22 353 000	22 353 000
Zysk/strata grupy na jedną akcję w zł *	(2 570 000)	(3 211 000)	(612 000)	(1 454 000)
Podstawowy za okres	(0,1176)	(0,1491)	(0,0280)	(0,0666)
Rozwodniony za okres	(0,1176)	(0,1491)	(0,0274)	(0,0650)

Zysk na jedną akcję wyliczony został poprzez podzielenie zysku netto danego okresu, który przypada na zwykłych akcjonariuszy, przez średnią ważoną ilość akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu



5. Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2009 roku

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	W tys. zł	W tys. zł	W tys. zł
	Stan na 30.09.2008 r.	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 30.09.2009 r.
Aktywa			
Aktywa trwale (długoterminowe)	23 119	23 432	23 261
Wartości niematerialne	2 851	2 648	1 894
Rzeczowe aktywa trwale	2 221	2 519	2 289
Finansowe inwestycje długoterminowe, w tym:	4 771	4 632	4 512
<i>Akcje i udziały w jednostkach wycenianych MPV</i>	<i>1 235</i>	<i>1 076</i>	<i>687</i>
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	132	492	500
Inne aktywa trwale	58	55	189
Wartość firmy -jednostki zależne	12 937	12 937	13 728
Wartość firmy -jednostki stowarzyszone	149	149	149
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	7 449	8 648	8 300
Należności handlowe	2 352	3 489	3 204
Pozostałe należności	728	1 113	484
Finansowe inwestycje krótkoterminowe	334	340	246
Rozliczenia międzyokresowe	245	235	301
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 350	1 881	3 432
Inne aktywa obrotowe	1 440	1 590	633
Suma aktywów	30 567	32 080	31 561
Pasywa			
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	23 224	22 488	21 882
Kapitał akcyjny	21 853	21 853	21 853
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej (agio)	3 643	3 643	4 055
Akcje własne	0	0	0
Pozostałe kapitały	2 354	2 083	6 269
Zyski zatrzymane	(1 415)	(1 153)	(8 884)
Zysk okresu	(3 212)	(3 939)	(1 454)
Różnice kursowe z przeliczenia	0	0	43
Kapitał własny akcjonariuszy mniejszościowych	3 216	3 074	3 499
- w tym udział w wyniku	(380)	(523)	(551)
Kapitał własny ogółem	26 440	25 561	25 382
Zobowiązania długoterminowe	1 503	1 385	1 724
Długoterminowe zobowiązania finansowe	455	643	422
Rezerwy na podatek odroczonego	526	606	628
Pozostałe zobowiązania i rezerwy długoterminowe	522	136	224
Zobowiązania krótkoterminowe	2 624	5 133	4 905
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	396	505	408
Zobowiązania handlowe	1 823	3 479	1 997
Pozostałe zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	100	477	1 203
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	266	303	4
Rozliczenia międzyokresowe	39	369	1293
Suma pasywów	30 567	32 080	31 561
Wartość księgowa w zł	23 244 000	22 488 000	21 882 000
Liczba akcji (szt.)	21 853	21 853 000	21 853 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,0628	1,02911	1,0013