

SPRAWOZDANIE FINANSOWE LARQ SPÓŁKA AKCYJNA

za okres zakończony 31 marca 2023 r.

LARQ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

Warszawa, 29 maja 2023 r.



SPIS TREŚCI

1.	WYBRANE DANE FINANSOWE	3
2.	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31 MARCA 2023 R	4
3.	SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	5
4.	SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6
5.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
6.	INFORMACJE OGÓLNE	8
7.	OŚWIADCZENIA	8
8.	PRZEKSZTAŁCENIE DANYCH PORÓWNAWCZYCH	9
9.	INFORMACJA DODATKOWA	9

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.
(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł			w tys. EUR		
	01.01 - 31.03.2023	01.01 - 31.03.2022	01.01- 31.12.2022	01.01 - 31.03.2023	01.01 - 31.03.2022	01.01- 31.12.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży usług najmu	86	70	310	18	15	66
II. Wynik ze zbycia i przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	2 119	(539)	(1 068)	451	(116)	(228)
III. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 861	(649)	(5 104)	396	(140)	(1 089)
IV. Zysk (strata) brutto	1 833	(649)	(5 286)	390	(140)	(1 128)
V. Zysk (strata) netto	1 431	(547)	(5 083)	304	(118)	(1 084)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(602)	(29)	(455)	(128)	(6)	(97)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(32)	(0)	63	(7)	(0)	14
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(260)	(40)	2 290	(55)	(9)	488
X. Przepływy pieniężne netto, razem	(894)	(69)	1 898	(190)	(15)	405
XI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,11	(0,06)	(0,39)	0,02	(0,01)	(0,08)
XII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,11	(0,06)	(0,39)	0,02	(0,01)	(0,08)
	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
XIII. Aktywa razem	52 683	49 885	51 465	11 268	10 722	10 974
XIV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 167	7 556	10 474	2 174	1 624	2 233
XV. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	10 829	10 929	-	2 328	2 330
XVI. Zobowiązania krótkoterminowe	10 163	7 556	10 468	2 174	1 624	2 232
XVII. Kapitał własny	42 516	42 330	40 991	9 093	9 098	8 740
XVIII. Kapitał zakładowy	1 288	988	1 288	276	212	275
XIX Liczba akcji	12 883 398	9 883 398	12 883 398	12 883 398	9 883 398	12 883 398
XX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,30	4,28	3,18	0,71	0,92	0,68
XXI. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,25	4,28	3,14	0,70	0,92	0,67
XXII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-	-	-

Dane przedstawione w zestawieniu „Wybrane dane finansowe” ze sprawozdania z sytuacji finansowej, z całkowitych dochodów z oraz przepływów pieniężnych zostały przeliczone ze złotych na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone według kursu średniego obowiązującego na dzień 31 marca 2023 r. ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski dla EUR, czyli 1 EUR = 4,6755 zł oraz odpowiednio według kursu 4,6899 zł za 1 EUR obowiązującego na dzień 31 grudnia 2022 r. i 4,6525 zł na dzień 31 marca 2022 r.,
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu i wynoszącego 4,7005 zł za 1 EUR oraz odpowiednio według kursu 4,6472 zł za 1 EUR dla analogicznego okresu 2022 r. oraz dla danych na dzień 31 grudnia 2022 r. wg kursu 4,6883 zł za 1 EUR.

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31 MARCA 2023 R.

AKTYWA	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Aktywa trwałe	50 346 814,98	48 606 824,40	49 136 356,65
Rzeczowe aktywa trwałe	133 693,77	135 159,29	1 307 226,49
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	-	-	-
Wartości niematerialne	-	-	802,16
Nieruchomości inwestycyjne	3 238 768,38	3 270 598,51	2 198 618,76
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	36 447 430,38	34 271 615,02	34 800 810,55
Należności handlowe i pozostałe	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10 526 922,45	10 929 451,58	10 828 898,69
Aktywa obrotowe	2 335 940,97	2 858 357,62	748 864,83
Należności handlowe i pozostałe	1 247 402,92	875 613,43	733 031,06
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 088 538,05	1 982 744,19	15 833,77
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
RAZEM AKTYWA	52 682 755,95	51 465 182,02	49 885 221,48

PASYWA	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Kapitał własny	42 516 248,53	40 991 173,25	42 329 545,42
Kapitał zakładowy	1 288 339,80	1 288 339,80	988 339,80
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 685 000,00	2 700 000,00	-
Pozostałe kapitały	121 962,15	121 962,15	121 962,15
Kapitał rezerwowy z wyceny programu motywacyjnego	2 401 170,98	2 291 615,50	2 093 603,00
Kapitał rezerwowy na nabycie akcji	-	-	-
Zyski zatrzymane	36 019 775,60	34 589 255,80	39 125 640,47
Zobowiązania długoterminowe	3 618,88	6 265,98	-
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	3 618,88	6 265,98	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	10 162 888,54	10 467 742,80	7 555 676,06
Kredyty i pożyczki	5 588 680,18	5 780 966,84	6 212 261,46
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Zobowiązania handlowe i pozostałe	494 599,02	592 177,96	605 394,07
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	16 265,57	14 434,65	66 447,59
Pozostałe rezerwy	4 063 343,77	4 080 163,35	671 572,94
RAZEM PASYWA	52 682 755,75	51 465 182,02	49 885 221,48

3. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży usług najmu	86 388,00	70 413,00
Wynik ze zbycia aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	(36,92)
Wynik z przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	2 118 574,36	(538 507,18)
Koszty ogólnego zarządu	(363 610,52)	(176 193,41)
Pozostałe przychody operacyjne	42 506,71	39,80
Pozostałe koszty operacyjne	(22 860,67)	(5 133,22)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 860 997,88	(649 417,93)
Przychody finansowe	106 202,93	62 942,76
Koszty finansowe	(134 151,87)	(62 953,07)
Zysk (strata) brutto	1 833 048,94	(649 428,24)
Podatek dochodowy – bieżący	-	-
Podatek dochodowy – odroczony	(402 529,13)	102 316,36
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej	1 430 519,81	(547 111,88)
Działalność zaniechana	-	-
Zysk/(strata) za okres z działalności zaniechanej	-	-
Zysk /(strata) netto za okres	1 430 519,81	(547 111,88)
Zysk/(strata) netto w zł na jedną akcję		
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	0,11	(0,06)
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej	0,11	(0,06)
– podstawowy z zysku z działalności zaniechanej	-	-
– rozwodniony z zysku z działalności zaniechanej	-	-
Inne całkowite dochody:		
Inne całkowite dochody do przekwalifikowania do rachunku zysków i strat w kolejnych okresach	-	-
Inne całkowite, które nie będą przekwalifikowane do rachunku zysków i strat w kolejnych okresach	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA OKRES	1 430 519,81	(547 111,88)

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
Działalność operacyjna		
Zysk/(strata) brutto	1 833 048,94	(649 428,24)
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	33 295,65	35 082,30
Odsetki i dywidendy, netto	(53 489,59)	(62 942,76)
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	81 297,46	62 948,76
Wynik z przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	(2 118 574,36)	538 507,18
Zmiana stanu należności	(371 789,49)	169 937,35
Zmiana stanu zobowiązań	(97 578,94)	(122 764,68)
Zmiana stanu rezerw	(17 635,76)	-
Podatek dochodowy zapłacony	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-
Wycena programu motywacyjnego	109 555,48	-
Pozostałe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(601 870,61)	(28 660,09)
Działalność zaniechana		
Działalność zaniechana	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności zaniechanej	-	-
Działalność inwestycyjna		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości	-	-
Sprzedaż aktywów finansowych	-	-
Nabycie aktywów finansowych	(57 241,00)	-
Dywidendy i odsetki otrzymane	24 905,47	-
Spłata udzielonych pożyczek	-	-
Udzielenie pożyczek	-	-
Pozostałe	-	(6,00)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(32 335,53)	(6,00)
Działalność finansowa		
Wpływy z tytułu emisji akcji	-	-
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	-	-
Spłata pożyczek/kredytów	(245 000,00)	(40 000,00)
Odsetki zapłacone	-	-
Pozostałe	(15 000,00)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(260 000,00)	(40 000,00)
Przepływy pieniężne netto razem	(894 206,14)	(68 666,09)
Różnice kursowe netto	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	1 982 744,19	84 499,86
Środki pieniężne na koniec okresu	1 088 538,05	15 833,77

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Kapitał rezerwowy z wyceny programu motywacyjnego	Kapitał rezerwowy na nabycie akcji własnych	Kapitał rezerwowy niezarejestrowany w KRS	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Na dzień 1 stycznia 2023 r.	1 288 339,80	2 700 000,00	121 962,15	2 291 615,50	-		34 589 255,80	42 876 657,30
Korekty błędów	-	-		-	-		-	-
Na dzień 1 stycznia 2023 r.	1 288 339,80	2 700 000,00	121 962,15	2 291 615,50	-	-	34 589 255,79	40 991 173,24
Łączne całkowite dochody	-		-	-	-		1 430 519,81	1 430 519,81
Emisja akcji			-	109 555,48	-		-	109 555,48
Koszty emisji akcji	-	(15 000,00)	-	-	-		-	(15 000,00)
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-		-	-
Zmiana kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-		-	-
Przeniesienie								-
Na dzień 31 marca 2023 r.	1 288 339,80	2 685 000,00	121 962,15	2 401 170,98	-	-	36 019 775,60	42 516 248,53
Na dzień 1 stycznia 2022 r.	988 339,80	-	121 962,15	2 093 603,00	-	-	39 672 752,35	42 876 657,30
Korekty błędów	-	-	-	-	-	-	-	-
Na dzień 1 stycznia 2022 r.	988 339,80	-	121 962,15	2 093 603,00	-	-	39 672 752,35	42 876 657,30
Łączne całkowite dochody	-		-	-	-	-	(5 083 496,55)	(5 083 496,55)
Emisja akcji	300 000,00	2 700 000,00	-	198 012,50	-	3 000 000,00	-	6 198 012,50
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie	-	-	-	-	-	(3 000 000,00)	-	(3 000 000,00)
Na dzień 31 grudnia 2022 r.	1 288 339,80	2 700 000,00	121 962,15	2 291 615,50	-	-	34 589 255,80	40 991 173,25

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

6. INFORMACJE OGÓLNE

6.1. Podstawowa działalność

Larq S.A. („Larq”, „Spółka”) z siedzibą w Warszawie przy ul. Tamka 16 lok. U-4 jest notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od 8 maja 2008 r.

Spółka funkcjonuje pod nazwą Larq od 15 października 2015 r., kiedy została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana firmy Spółki z CAM Media S.A. na Larq S.A. Z kolei CAM Media S.A. powstała w wyniku przekształcenia w spółkę akcyjną spółki CAM Media sp. z o.o. co odbyło się na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z 25 czerwca 2007 r.

Przekształcenie zostało zarejestrowane 1 października 2007 r. w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Umowa spółki CAM Media Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie została zawarta 5 lutego 2004 r.

Głównym przedmiotem działalności Larq jest długoterminowe budowanie wartości posiadanych aktywów finansowych w skład których wchodzi podmioty związane z biznesowo uzupełniającymi się branżami, w zakresie:

- transportu publicznego (miejskie systemy rowerowe),
- reklamy (niestandardowe nośniki reklamy zewnętrznej oraz agencje typu *full-service*) oraz
- nowych technologii (monitoring treści w Internecie i *sales and marketing automation*).

W wyniku zastosowania zasad rachunkowości zgodnie z MSSF 10 Spółka jako „jednostka inwestycyjna” nie przygotowuje skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a wszystkie inwestycje w aktywa finansowe wycenia w wartości godziwej przez wynik finansowy w ramach sprawozdania finansowego. Na 31 marca 2023 r. Spółka wyceniała poniższe aktywa:

- spółki zależne:
 - Larq Fund Management sp. z o.o. (udział Larq 100% w kapitale),
 - Adinnovation sp. z o.o. (udział Larq 100% w kapitale),
 - Aponadto Sp. z o.o. (udział Larq 100% w kapitale),
 - Harbinger Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o. (udział Larq 100% w kapitale),
- należące do LARQ akcje spółek publicznych:
 - Nextbike Polska S.A. w restrukturyzacji (udział Larq 3,04% w kapitale).
 - Alior Bank S.A. (udział Larq w kapitale nieistotny).

Spółka zależna Larq Fund Management sp. z o.o. („Larq FM”) posiada 100% certyfikatów funduszu inwestycyjnego Larq Growth Fund I FIZ („Fundusz”), na którego aktywa składają się m.in. akcje i udziały w spółkach („Aktywa FIZ”):

- Nextbike Polska S.A. w restrukturyzacji (8,39% w kapitale),
- Brand 24 S.A. (28,27% w kapitale),
- Synergic sp. z o.o. (100% w kapitale)
- Youlead sp. z o.o. (47,9% w kapitale)

To sprawozdanie finansowe Larq jest jedynym sprawozdaniem finansowym, jakie sporządza Spółka, które zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki 29 maja 2023 r.

6.2. Skład organów Spółki

Od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania Spółką kierował dwuosobowy Zarząd w składzie:

- Wojciech Byj – Prezes Zarządu,
- Marek Moszkowicz – Członek Zarządu.

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania, nadzór nad działalnością Spółki sprawowała Rada Nadzorcza w składzie:

- Dr hab. Iwona Gębusia – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Konrad Miterski – Członek Rady Nadzorczej, zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Norbert Orłowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Grela – Członek Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Wróbel – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania, w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Konrad Miterski - Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Rady Nadzorczej),
- Grzegorz Grela – Członek Komitetu Audytu (Członek Rady Nadzorczej),
- Norbert Orłowski - Członek Komitetu Audytu (członek Rady Nadzorczej).

7. OŚWIADCZENIA

7.1. Oświadczenia Zarządu

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757), Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 31 marca 2023 r. Porównywalne dane finansowe zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

Niniejsze sprawozdanie finansowe Larq jest jedynym sprawozdaniem finansowym, jakie sporządza Spółka i zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Larq w dniu 29 maja 2023 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe rzetelnie przedstawia sytuację finansową i majątkową Larq za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r. wraz z danymi porównywalnymi na dzień 31 grudnia 2022 r. i 31 marca 2022 r., a także wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za I kwartał 2023 r. i dane porównywalne za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022r. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 marca 2023 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

Zgodnie z kryteriami MSSF 10 pkt 10 Spółka jako jednostka inwestycyjna nie przygotowuje skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a aktywa finansowe w niniejszym sprawozdaniu finansowym wycenia w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego z wyjątkiem wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy aktywów finansowych. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych (zł), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP dla danej waluty na dzień bilansowy.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP z okresu objętego sprawozdaniem.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb przeliczenia:

Kurs obowiązujący na dzień	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
EURO	4,6755	4,6525	4,6899
Kurs średni za okres	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022	01.30-31.12.2022
EURO	4,7005	4,6472	4,6883

8. PRZEKSZTAŁCENIE DANYCH PORÓWNAWCZYCH

Nie dotyczy.

9. INFORMACJA DODATKOWA

9.1. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ LARQ I SPÓŁEK PORTFELOWYCH W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH

Poniższa tabela podsumowuje główne dane finansowe Spółki za III kwartały 2022 r. w porównaniu do analogicznego okresu r. ubiegłego.

(tys. zł)	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
Przychody ze sprzedaży usług	86	70
Wynik ze zbycia i przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	2 119	(539)
Koszty ogólnego zarządu	(364)	(176)
Pozostałe przychody/(koszty) operacyjne	20	(5)
Zysk/(strata) z działalności operacyjnej	1 861	(649)
Zysk/(strata) brutto	1 833	(649)
Zysk/(strata) działalność zaniechana	-	-
Zysk/(strata) netto za okres	1 431	(547)
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	36 447	34 801

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

Kluczowym czynnikiem wpływającym na osiągane przez Spółkę wyniki finansowe jest „wynik ze zbycia i przeszacowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy”. Za I kwartał 2023 r. osiągnięty przez Spółkę wynik jest pochodną wzrostu wyceny aktywów, tj. udziałów Larq FM, co było wynikiem wzrostu wartości aktywów netto przypadających na certyfikaty inwestycyjne Funduszu stanowiących główne aktywo Larq FM. Wzrost wartości certyfikatów inwestycyjnych Funduszu jest z kolei wynikiem wzrostu wyceny poszczególnych Aktywów FIZ.

Aktywa wyceniane przez Larq w wartości godziwej przez wynik finansowy zostały przedstawione w poniższej tabeli:

	31.03.2023	31.03.2022
Larq Fund Management sp. z o.o.	35 848 926,54	34 800 810,55
Harbinger Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o.	598 465,09	-
Alior Bank Polska S.A.	38,75	-
Razem aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	36 447 430,38	34 800 810,55

Koszty ogólnego zarządu w I kwartale 2023 r. były na poziomie 0,36 mln zł wobec 0,2 mln zł za analogiczny okres 2022 r., tj. były wyższe o 0,16 mln zł. Powodem wzrostu kosztów w głównej mierze, jest ujęcie w I kwartale 2023 r. kosztów programu motywacyjnego w wysokości 0,1 mln zł, uregulowanie w tym okresie należności z tytułu podatku od wieczystego użytkowania nieruchomości w posiadaniu, których jest Spółka oraz wzrost o 0,04 mln zł kosztów usług obcych.

Spółka wskazuje, że w pozycji kosztów ogólnego zarządu wykazane są koszty niewymagające obsługi gotówkowej, tj. koszty programu motywacyjnego zrealizowanego w I kwartale 2023 r. w wysokości 0,1 mln zł oraz koszty amortyzacji w wysokości 0,03 mln zł. W związku z czym wysokość kosztów wymagających obsługi gotówkowej w I kwartale 2023 r. wyniosły 0,27 mln zł.

Z uwagi na nadal utrzymany do 30 czerwca 2023 r. stan zagrożenia epidemiologicznego związany z wirusem SARS-Cov2, Zarząd Spółki nie jest w stanie precyzyjnie oszacować przyszłej skali jego wpływu na wyniki finansowe i sytuację finansową Spółki.

Zarząd Spółki nie identyfikuje istotnego wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie na obecną i przyszłą działalność Spółki z uwagi na brak współpracy Larq z podmiotami zaangażowanymi w konflikt. Możliwy jest w przyszłości, ale na chwilę obecną niemożliwy do oszacowania oraz ustalenia czy się pojawi, wpływ tego konfliktu na sytuację na krajowym rynku kapitałowym, co może wpłynąć na wycenę aktywów, w posiadaniu których jest bezpośrednio lub pośrednio Larq.

Najistotniejsze dokonania kluczowych Aktywów FIZ po I kwartale 2023 r. i czynniki wpływające na zanotowane przez nie wyniki finansowe zostały opisane w pkt 9 od ppkt 9.28 do 9.31 niniejszego sprawozdania.

Poniższa tabela prezentuje kluczowe dane finansowe *pro forma*/nieaudytowane spółek bezpośrednio zależnych od Larq, razem za I kwartał 2023 r.:

mln zł	01.01-31.03.2023 <i>pro forma</i>	01.01-31.03.2022 <i>pro forma</i>
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,46
EBITDA	-0,03	0,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-0,03	0,13
Zysk (strata) netto	-0,06	0,07

W przypadku wyników Larq FM został wyłączony z danych wpływ zmiany stanu zobowiązań, jakie Larq FM posiada do Funduszu tytułem nie w pełni opłaconych certyfikatów.

9.2. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Celem strategicznym Larq jest wypracowywanie wartości dla swoich akcjonariuszy poprzez wzrost wartości aktywów finansowych, jakie Spółka posiada. Obecne i przyszłe wyniki Spółki zależą od przyrostu wartości posiadanych aktywów oraz ewentualnych zysków z ich zbycia. Podstawowy wpływ na wyniki Spółki w kolejnych okresach będą miały wyniki operacyjne poszczególnych spółek, które bezpośrednio będą wpływać na wartość aktywów Larq i zdolność do ich spieniężenia.

Zarząd Spółki wskazuje, że głównym przedmiotem działalności Spółki jest długoterminowe budowanie wartości posiadanych aktywów finansowych, a nie zarządzanie i najem posiadanych nieruchomości inwestycyjnych, w związku z czym ewentualny negatywny skutek sporów sądowych z Alior Bank S.A., o których Spółka szczegółowo informuje w pkt 9.25 poniżej, nie wpływa na kontynuację działalności Larq.

Z uwagi na trwający konflikt zbrojny na Ukrainie oraz utrzymany do 30 czerwca 2023 r. stan zagrożenie epidemiologicznego wirusem SarS-COB-19, Zarząd Spółki nie jest w stanie precyzyjnie oszacować skali wpływu tego czynnika na wyniki finansowe i sytuację finansową Spółki w przyszłości.

9.3. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI LARQ I SPÓŁEK PORTFELOWYCH W PREZENTOWANYM OKRESIE

Działalność Larq nie podlega sezonowości i cykliczności.

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

9.4. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

Nie dotyczy.

9.5. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

Nie dotyczy.

9.6. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

	Odprawy emerytalne i rentowe	Świadczenia urlopowe	Pozostałe rezerwy
Stan na dzień 01.01.2023	6 265,98	14 434,65	4 080 163,35
Utworzenie	-	1 830,92	16 476,07
Rozwiązanie	(2 647,10)	-	(33 295,65)
Wykorzystanie	-	-	-
Stan na dzień 31.03.2023	3 618,88	16 265,57	4 063 343,77
Część długoterminowa	3 618,88	-	-
Część krótkoterminowa	-	16 265,57	4 063 343,77

9.7. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Na dzień 31 marca 2023 r. Spółka rozpoznała aktywo z tytułu podatku odroczonego w wysokości 10 639 tys. zł. Spółka prezentuje aktywo i rezerwę z tytułu podatku odroczonego *per saldo*.

9.8. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

26 stycznia 2023 r., wraz z aneksem z 15 lutego 2023 r., Spółka zawarła umowę zakupu 100% udziałów Harbinger Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o. za kwotę 56 100,00 zł.

9.9. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie dotyczy.

9.10. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

9.11. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie dotyczy.

9.12. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI, NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA (KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM)

Opisane w pkt 9.2.

9.13. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE UJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Nie dotyczy.

9.14. INFORMACJE O TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W okresie objętym tym sprawozdaniem finansowym wszystkie transakcje między Larq a spółkami zależnymi i spółkami będącymi Aktywami FIZ były zawarte na warunkach rynkowych.

9.15. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ - INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA

Nie dotyczy.

9.16. INFORMACJA DOTYCZĄCĄ ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

9.17. INFORMACJA DOTYCZĄCĄ EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Nie dotyczy.

9.18. INFORMACJA DOTYCZĄCĄ WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

Nie dotyczy.

9.19. ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTE W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE LARQ

6 kwietnia 2023 r. Zarząd Spółki złożył oświadczenie o objęciu nowych 8 000 udziałów Harbinger Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o. o wartości nominalnej 400 000,00 zł.

9.20. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Nie dotyczy.

9.21. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO LARQ

Celem strategicznym Larq jest wypracowywanie wartości dla swoich akcjonariuszy poprzez wzrost wartości aktywów finansowych, jakie Spółka posiada. Obecne i przyszłe wyniki Spółki zależą od przyrostu wartości posiadanych aktywów oraz ewentualnych zysków z ich zbycia. Podstawowy wpływ na wyniki Spółki w kolejnych okresach będą miały wyniki operacyjne poszczególnych spółek, które bezpośrednio będą wpływać na wartość aktywów Larq i zdolność do ich spieniężenia. Równolegle Larq będzie analizował zaangażowanie w nowe projekty.

Z uwagi na utrzymany do 30 czerwca 2023 r. stan zagrożenia epidemiologicznego, Zarząd Spółki nie jest w stanie precyzyjnie oszacować przyszłej skali jego wpływu na wyniki finansowe i sytuację finansową Spółki.

Zarząd Spółki nie identyfikuje istotnego wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie na obecną i przyszłą działalność Spółki z uwagi na fakt braku współpracy Larq z podmiotami zaangażowanymi w konflikt. Możliwy jest w przyszłości, ale na chwilę obecną niemożliwy do oszacowania oraz ustalenia czy się pojawi, wpływ tego konfliktu na sytuację na krajowym rynku kapitałowym, co może wpłynąć na wycenę aktywów w posiadaniu których jest Larq.

Spółka wskazuje, że mając na uwadze postępowania sądowe szczegółowo opisane w pkt 9.25 poniżej, w przypadku uprawomocnienia się wyroków sądu oraz wykonania ich postanowień, Spółka utraci możliwość uzyskiwania przychodów z tytułu najmu nieruchomości inwestycyjnych oraz w ramach odpowiedzialności rzeczowej zobowiązana będzie do wydania posiadanych nieruchomości na rzecz banku.

Jednocześnie Spółka informuje, że głównym przedmiotem działalności Larq jest długoterminowe budowanie wartości posiadanych aktywów finansowych, a nie najem powierzchni biurowych, w związku z czym utrata przychodów z tego tytułu nie wpłynie negatywnie na kontynuację jej działalności.

9.22. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Nie dotyczy.

9.23. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALÉŻNE CO NAJMNIEJ 5 % OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU LARQ NA DZIEŃ PUBLIKACJI SPRAWOZDANIA

Według stanu na dzień 31 marca 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału zakładowego	% głosów
Wise Ventures Alternatywna Spółka Inwestycyjna sp. z o.o.	6 670 617	51,78%	60,89%
POZOSTALI	6 212 781	48,22%	39,11%
Razem kapitał zakładowy	12 883 398	100,00%	100,00%

9.24. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI LARQ LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE LARQ NA DZIEŃ 31 MARCA 2023 R. I NA DZIEŃ PUBLIKACJI NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Stan posiadania na 31 marca 2023 r.

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Stan posiadania
Wojciech Byj	Prezes Zarządu	60 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Marek Moszkowicz	Członek Zarządu	59 264 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
dr hab. Iwona Gębusia	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Konrad Miterski	Członek Rady Nadzorczej	49 630 akcji zwykłych na okaziciela oraz

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.
(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

		5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Grzegorz Wróbel	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Grzegorz Grela	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Norbert Orłowski	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M

Stan posiadania na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Stan posiadania
Wojciech Byj	Prezes Zarządu	60 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Marek Moszkowicz	Członek Zarządu	59 264 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
dr hab. Iwona Gębusia	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Konrad Milterski	Członek Rady Nadzorczej	140 540 akcji zwykłych na okaziciela oraz 5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Grzegorz Wróbel	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Grzegorz Grela	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M
Norbert Orłowski	Członek Rady Nadzorczej	5 000 warrantów subskrypcyjnych serii E uprawniających do objęcia akcji serii M

9.25. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

1. Zwrot Alior Bank Polska S.A. („Alior”) kwoty 4.348.650,26 zł tytułem roszczenia regresowego z gwarancji udzielonej przez Alior spółce Nextbike Tricity na zlecenie Nextbike Polska S.A. (Nextbike)

Pozwem z 26 sierpnia 2021 r. Alior wniósł o zasądzenie od Spółki – jako dłużnika rzeczowego – kwoty 4.348.650,26 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w stosunku rocznym, liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty, z jednoczesnym zastrzeżeniem, że Larq przysługuje prawo do powoływania się w toku postępowania egzekucyjnego na ograniczenie jego odpowiedzialności do prawa własności nieruchomości przysługujących Larq, tj.:

- na prawie własności do lokalu niemieszkalnego nr 29 o powierzchni 184,50 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305294/0;
- na prawie własności do lokalu mieszkalnego nr 30 o powierzchni 90,10 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305295/7;
- na prawie własności do lokalu niemieszkalnego nr U-4 o powierzchni 193,30 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00306294/7.

Krąg podmiotów zaangażowanych w sprawę wykracza poza relację Larq i Alior, co wynika z przyczyn następujących.

14 czerwca 2018 r. Bank zawarł z Nextbike umowę gwarancyjną („Umowa Gwarancyjna”). W myśl Umowy Gwarancyjnej oraz zlecenia Nextbike, Bank wystawił Gwarancję na rzecz Stowarzyszenia Obszar Metropolitalny Gdańsk-Gdynia-Sopot („Beneficjent”). Gwarancja stanowiła zabezpieczenie roszczeń Beneficjenta względem NB Tricity sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („NB Tricity”), wynikających z umowy nr OMGGG/UM/01/2018, zawartej pomiędzy NB Tricity a Beneficjentem – do maksymalnej wysokości 4.027.290,60 zł („Umowa Mevo”).

W nawiązaniu do postanowień Umowy Mevo, Beneficjent wystąpił wobec Banku z żądaniem wypłaty z Gwarancji. W myśl twierzeń pozwu, Bank 14 listopada 2019 r. wypłacił kwotę 4.027.290,60 zł, wynikającą z Gwarancji, na rzecz Beneficjenta. Według Alior Nextbike nie uregulował wobec Banku sumy wypłaconej z Gwarancji na rzecz Beneficjenta, czym naruszył postanowienia Umowy Gwarancyjnej.

Katalog wierzytelności zabezpieczonych hipoteką obejmuje: zwrot kredytów/gwarancji, roszczeń o odsetki oraz innych roszczeń o świadczenia uboczne, w tym opłaty i prowizje, wynikające z następujących stosunków prawnych:

- umowy określającej warunki udzielenia gwarancji nr U00003053390653 z 17 lutego 2016 r.;
- umowy określającej warunki udzielenia gwarancji nr U0003124400238 z 22 sierpnia 2016 r.;

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

- c) umowy kredytowej nr U0003124395458 z 21 września 2016 r.;
- d) umowy o limit na gwarancje nr U0003295872367 z 14 czerwca 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- e) umowy kredytowej nr U0003329578556 o kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z 22 listopada 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- f) umowy kredytowej nr U0003327702263 o kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z 20 listopada 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- g) umowy kredytowej nr U0003028703655 o kredyt w rachunku bieżącym z 14 grudnia 2015 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- h) umowy kredytowej nr U0003298759830 o kredyt odnawialny w rachunku kredytowym z 10 lipca 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Pomimo wypłaty sumy gwarancyjnej przewidzianej Umową Gwarancji przez Alior, Nextbike nie uregulował zobowiązań względem Banku, w następstwie czego stał się dłużnikiem osobistym Alior.

16 października 2021 r. Sąd Okręgowy w Warszawie wydał Nakaz Zapłaty.

Spółka otrzymała Nakaz Zapłaty wraz z pozwem Banku 25 października 2021 r. Larq wskazuje 25 października 2021 r. jako datę powzięcia informacji o powództwie wytoczonym przez Bank (w zakresie roszczenia z gwarancji) oraz o Nakazie Zapłaty.

Sprzeciwem z 6 listopada 2021 r. Larq skutecznie zaskarżył Nakaz Zapłaty w całości, kwestionując zasadność roszczenia dochodzonego pozwem.

Podstawowy zarzut, jaki Larq podnosi względem roszczenia dochodzonego pozwem oraz wobec treści Nakazu Zapłaty, jest nieistnienie wierzytelności Alior i nieważność bezwzględna ustanowienia hipoteki.

W konsekwencji tych zarzutów Larq wskazał na niezgodność wpisu hipoteki z rzeczywistym stanem prawnym.

17 października 2022 r. Sąd Okręgowy wydał wyrok, w którym zasądził od Larq na rzecz Banku kwotę 4.348.650,26 zł z ustawowymi odsetkami za opóźnienie za czas od dnia 31 sierpnia 2021 r. do dnia zapłaty, z jednoczesnym zastrzeżeniem, że pozwanej przysługuje prawo powoływania się w toku postępowania egzekucyjnego na ograniczenie jej odpowiedzialności do prawa własności nieruchomości:

- a) lokalu mieszkalnego nr 29 o powierzchni 184,50 m² zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305294/0;
- b) lokalu mieszkalnego nr 30 o powierzchni 90,10 m² zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305295/7;
- c) lokalu niemieszkalnego nr U-4 o powierzchni 193,30 m² zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00306294/7

oraz zasądził od Larq na rzecz Alior z siedzibą w Warszawie kwotę 215.017 zł tytułem zwrotu kosztów postępowania wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w spełnieniu świadczenia pieniężnego za czas od dnia uprawomocnienia się wyroku do dnia zapłaty.

Spółka wniosła apelację, zaskarżając wyrok w całości, 14 grudnia 2022 r.

4 maja 2023 r. Spółka złożyła do sądu apelacyjnego wniosek o zwolnienie od kosztów sądowych.

2. Zapłata na rzecz Alior Bank Polska S.A. („Alior”) kwoty 26.610.375,00 zł tytułem niewywiązania się przez Nextbike Polska S.A. („Nextbike”) ze zobowiązań wynikających z pięciu umów kredytowych zawartych z Alior.

Pozwem z 23 sierpnia 2021 r. Powód wniósł o zasądzenie od Pozwanego – jako dłużnika rzeczowego – kwoty 26.610.375 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w stosunku rocznym, liczonymi od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty, z jednoczesnym zastrzeżeniem, że Pozwanemu przysługuje prawo do powoływania się w toku postępowania egzekucyjnego na ograniczenie jego odpowiedzialności do prawa własności nieruchomości przysługujących Pozwanemu, tj.:

- a) na prawie własności do lokalu niemieszkalnego nr 29 o powierzchni 184,50 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305294/0;
- b) na prawie własności do lokalu mieszkalnego nr 30 o powierzchni 90,10 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00305295/7;
- c) na prawie własności do lokalu niemieszkalnego nr U-4 o powierzchni 193,30 m², zlokalizowanego w budynku nr 16 przy ul. Tamka w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy – Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00306294/7.

Krąg podmiotów zaangażowanych w sprawę wykracza poza relację Pozwanego i Powoda, co wynika z przyczyn następujących.

Zgodnie z treścią pozwu Bank zawarł z Nextbike następujące umowy kredytowe („Umowy Kredytowe”):

- a) umowę kredytową nr U0003124395458 z 21 września 2016 r.;

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

- b) umowę kredytową nr U0003329578556 o kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z 22 listopada 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- c) umowę kredytową nr U0003327702263 o kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności z 20 listopada 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- d) umowę kredytową nr U0003028703655 o kredyt w rachunku bieżącym z 14 grudnia 2015 r. wraz z późniejszymi zmianami;
- e) umowę kredytową nr U0003298759830 o kredyt odnawialny w rachunku kredytowym z 10 lipca 2018 r. wraz z późniejszymi zmianami.

Według Banku Nextbike nie uregulował wobec Banku sum dłużnych wynikających z Umów Kredytowych, czym naruszył postanowienia tych kontraktów.

Zgodnie z twierdzeniami Banku wierzytelność Banku z tytułu Umów Kredytowych została zabezpieczona poprzez ustanowienie hipoteki umownej łącznej do kwoty 26.610.375 zł na prawie własności nieruchomości Larq.

26 lutego 2022 r. Larq wniósł odpowiedź na pozew, kwestionując zasadność roszczenia dochodzonego pozwem. Podstawowy zarzut, jaki Larq podnosi względem roszczenia dochodzonego pozwem, stanowi nieistnienie wierzytelności Banku i nieważność bezwzględna ustanowienia hipoteki.

W konsekwencji tych zarzutów Larq wskazał na niezgodność wpisu hipoteki z rzeczywistym stanem prawnym.

Dnia 23 marca 2023 r. Sąd Okręgowy w Warszawie, XVI Wydział Gospodarczy po rozpoznaniu w dniu 2 marca 2023 r. w Warszawie na rozprawie sprawy z powództwa Alior Bank Spółki Akcyjnej w Warszawie przeciwko Larq Spółce Akcyjnej w Warszawie o zapłatę:

1. zasądził od pozwanego Larq Spółki Akcyjnej w Warszawie na rzecz powoda Alior Bank Spółki Akcyjnej w Warszawie kwotę 26.610.375,00 zł (dwadzieścia sześć milionów sześćset dziesięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt pięć złotych) wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia 30 sierpnia 2021 r. do dnia zapłaty z jednoczesnym zastrzeżeniem, że pozwanemu przysługuje prawo do powoływania się w toku postępowania egzekucyjnego na ograniczenie jego odpowiedzialności do prawa własności następujących nieruchomości:
 - 1.1. lokalu mieszkalnego numer 29 o powierzchni 184,50 m2 zlokalizowanego w budynku przy ulicy Tamka nr 16 w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa w Warszawie X Wydział ksiąg wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze WA4M/00 305294/0,
 - 1.2. lokalu mieszkalnego numer 30 o powierzchni 90,10 m2 zlokalizowanego w budynku przy ulicy Tamka nr 16 w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa w Warszawie X Wydział ksiąg wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze WA4M/00 305295/7,
 - 1.3. lokalu mieszkalnego numer U-4 o powierzchni 193,30 m2 zlokalizowanego w budynku przy ulicy Tamka nr 16 w Warszawie, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy Mokotowa w Warszawie X Wydział ksiąg wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze WA4M/00 306294/7,
2. zasądził od pozwanego Larq Spółki Akcyjnej w Warszawie na rzecz powoda Alior Bank Spółki Akcyjnej w Warszawie kwotę 225.017,00 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy siedemnaście złotych) tytułem zwrotu kosztów postępowania, w tym kwotę 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych) tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego.

Postępowanie jest w I instancji, rozprawa została zamknięta w 2023 r.

Wyrok nie jest prawomocny. W dniu 28 marca 2023 r. Spółka wystąpiła do sądu z wnioskiem o sporządzenie na piśmie uzasadnienia całości wyroku z dnia 23 marca 2023 r. w sprawie z powództwa Alior Bank S.A. – kwota sporu 26 610 375,00 zł, który został doręczony Spółce 8 maja 2023 r.

Z zachowaniem obowiązujących terminów, 22 maja 2023 r. Spółka złożyła apelację od w/w wyroku, zaskarżając go w całości.

9.26. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ LARQ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH LARQ

Nie dotyczy.

9.27. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM LARQ SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ LARQ.

W opinii Zarządu Larq niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera wszystkie informacje, które są istotne dla oceny sytuacji Spółki.

Podstawowym źródłem finansowania dalszej działalności Spółki są aktualnie zgromadzone środki na rachunku bankowym, ewentualna sprzedaż aktywów będących w posiadaniu Spółki oraz Funduszu (w tym akcji spółek publicznych) oraz możliwość pozyskania środków z emisji akcji. W ocenie Zarządu uzyskane w ten sposób środki, pozwolą na pokrycie bieżących kosztów działalności oraz spłatę pożyczek krótkoterminowych.

Z uwagi na utrzymany do 30 czerwca 2023 r. stan zagrożenia epidemiologicznego wirusem SarS-COV19, Zarząd Spółki nie jest w stanie precyzyjnie oszacować przyszłej skali jego wpływu na wyniki finansowe i sytuację finansową Spółki.

Sprawozdanie finansowe Larq S.A. za I kwartał 2023 r.

(wszystkie kwoty prezentowane w złotych, o ile nie podano inaczej)

Zarząd Spółki nie identyfikuje istotnego wpływu konfliktu zbrojnego w Ukrainie na obecną i przyszłą działalność Spółki z uwagi na fakt braku współpracy Larq z podmiotami zaangażowanymi w konflikt. Możliwy jest w przyszłości, ale na chwilę obecną niemożliwy do oszacowania oraz ustalenia czy się pojawi, wpływ tego konfliktu na sytuację na krajowym rynku kapitałowym, co może wpłynąć na wycenę aktywów w posiadaniu których jest Larq.

Biorąc pod uwagę wyżej wymienione uwarunkowania, Zarząd nie stwierdza istotnych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności oraz ryzyko utraty płynności przez Spółkę.

9.27. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE LARQ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W perspektywie I kwartału 2023 r. oraz kolejnych kwartałów bieżącego r., w opinii Zarządu Larq, najistotniejszymi czynnikami wpływającymi na osiągnięte wyniki będą:

- rozwój sytuacji związanej z utrzymanym do 30 czerwca 2023 r. stanem zagrożenia epidemiologicznego wirusem SarS-COV19 oraz możliwe decyzje dotyczące obostrzeń w funkcjonowaniu biznesu w związku z nagłym wzrostem ilości zachorowań lub likwidacja tego stanu,
- rozwój sytuacji dotyczącej konfliktu zbrojnego na Ukrainie,
- wyceny Aktywów FIZ,
- realizacja założonych na 2023 r. wyników finansowych przez spółki wchodzące w skład Aktywów FIZ,
- koniunktura na rynkach finansowych,
- uprawomocnienie się wyroków sądu, o których Spółka szczegółowo wspomina w pkt 9.25 niniejszego sprawozdania, w konsekwencji których Spółka może utracić przychody pozyskiwane z najmu nieruchomości inwestycyjnych oraz z uwagi na odpowiedzialność rzeczową – posiadane nieruchomości.

Zarząd Spółki wskazuje, że głównym przedmiotem działalności Spółki jest długoterminowe budowanie wartości posiadanych aktywów finansowych, a nie zarządzanie i najem posiadanych nieruchomości inwestycyjnych, w związku z czym ewentualny negatywny skutek sporów sądowych z Alior Bank S.A., nie wpływa na kontynuację działalności Larq.

9.28. Kluczowe aktywa Larq: Grupa NEXTBIKE POLSKA S.A. w restrukturyzacji



Przedmiot działalności: Nextbike Polska S.A. w restrukturyzacji (dalej „Nextbike”) jest dostawcą i operatorem miejskich systemów rowerowych. Od 23 sierpnia 2017 r. Spółka jest notowana na NewConnect.

Posiadany pakiet akcji Nextbike na dzień publikacji: pakiet akcji posiadany przez Fundusz – 8,39% i przez Larq – 3,04%.

Prognozy: spółka nie publikowała prognoz na 2023 r.

Istotne wydarzenia w Nextbike: wskazane w raporcie okresowym Nextbike za I kwartał 2023 r., który został opublikowany na www.nextbike.pl, zakładka „Dla inwestorów” -> „Relacje inwestorskie” -> „Raporty okresowe”.

Istotne zdarzenia dotyczące działalności Nextbike dostępne są również na www.nextbike.pl, zakładka „Dla inwestorów” -> „Relacje inwestorskie” -> „Raporty

bieżące”.

Kluczowe dane finansowe (skonsolidowane):

<i>mln zł</i>	3M 21	3M 22	3M 23	21/22	22/23
Liczba rowerów (na koniec okresu) (w tys.)	14,1	11,6	6,6	-18%	-43%
Przychody	6,8	6,7	7,9	-1%	18%
EBITDA	(1,4)	(1,9)	(3,2)	36%	68%
EBIT	(5,2)	(4,7)	(5,4)	-10%	15%
Zysk (strata) netto	(5,6)	(5,4)	(5,9)	-4%	9%

Liczba rowerów w systemach uruchomionych na 31 marca 2023 r. wyniosła 6 628 i była o 43% niższa od liczby rowerów w systemach zarządzanych przez Nextbike w analogicznym momencie r. ubiegłego. Spadek ten wynika przede wszystkim z rezygnacji z uruchomienia w 2023 r. przez Poznań systemu rowerów miejskich, funkcjonowania w pierwszym miesiącu operowania połowy floty we Wrocławiu, mniejszej o 1 837 rowerów floty w Warszawie, braku obsługi rowerów w Lublinie oraz przesunięciu startu części systemów. Na przestrzeni pierwszych 3 miesięcy 2022 r. Grupa kontynuowała współpracę z miastami w wyniku wygranych przetargów w latach poprzednich, uczestniczyła w samodzielnie w szeregu przetargów oraz wdrożyła pierwszy system w ramach podwykonawstwa.

Podstawowym źródłem przychodów dla Grupy są przychody z umów z jednostkami samorządu terytorialnego na dostawę i obsługę systemów rowerów miejskich. Portfel produktów Grupa uzupełnia o przychody od odbiorców prywatnych, w tym:

- przychody z udostępniania dedykowanych stacji rowerowych odbiorcom prywatnym (galerie handlowe, biurowce);
- przychody ze sprzedaży powierzchni reklamowej na rowerach;
- inne przychody komercyjne (udostępnianie infrastruktury, komercjalizacja bazy użytkowników);
- opłaty za wypożyczenia.

Jednym ze strategicznych celów Grupy jest wzmacnianie pozycji konkurencyjnej poprzez zwiększanie udziału sprzedaży produktów kierowanych do odbiorców prywatnych. W I kwartale 2023 r. nastąpił wzrost (o 18%) skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w porównaniu analogicznego okresu r. poprzedniego, do poziomu 8,0 mln zł z kwoty 6,7 mln zł.

Największą zmianę odnotowały przychody z tytułu:

- dostawa systemów (wzrost o 4,1 mln zł),
- reklamy (wzrost o 129 tys. zł).

Przedstawione przez Nextbike wyniki za I kwartał 2023 r. odzwierciedlają efekty realizowanego programu restrukturyzacji. Mimo mniejszej o 43% floty rowerów, wynik netto jest nieznacznie niższy o 0,6 mln zł aniżeli rok wcześniej tj. spadek o 9%.

9.29 Kluczowe aktywa Larq: Grupa BRAND24



Przedmiot działalności: Grupa Brand24 (dalej „Brand24”) jest właścicielem autorskiego narzędzia do monitoringu treści w Internecie, sprzedawanego w modelu SaaS (ang. *Software as a Service*). Spółka od 2015 r. z sukcesem komercjalizuje swoje oprogramowanie także na rynku globalnym. Od stycznia 2018 r. Brand24 S.A. jest notowana na NewConnect, a od 7 maja 2021 r. na rynku głównym GPW.

Posiadany pakiet akcji Brand24 na dzień publikacji: pakiet akcji posiadany Fundusz – 28,27%.

Prognozy: Brand24 nie opublikował prognozy wyników na 2023 r.

Istotne wydarzenia w Brand24: opublikowane zostaną 30 maja 2023 r. w raporcie okresowym Brand24 za I kwartał 2023 r., który będzie dostępny na www.brand24.pl,

zakładka „Relacje inwestorskie” -> „Raporty” -> „Raporty okresowe”.

Istotne zdarzenia dotyczące działalności Brand24 dostępne są również na www.brand24.pl, zakładka „Relacje inwestorskie” -> „Raporty” -> „Raporty bieżące”.

Kluczowe dane finansowe (skonsolidowane) dot. działalności Brand24:

Z uwagi na termin publikacji raportu okresowego Brand24 za I kwartał 2023 r. w dniu 30 maja 2023 r., tj. po dniu publikacji niniejszego raportu okresowego Spółki, dane dotyczące wyników Brand24 za ten okres będą dostępne na www.brand24.pl, zakładka „Relacje inwestorskie” -> „Raporty” -> „Raporty okresowe”.

Ostatnie dostępne wyniki Brand24, które Spółka publikowała dostępne są w sprawozdaniu z działalności Larq za 2022 r., które dostępne jest na www.larq.pl -> „Relacje inwestorskie” -> „Raporty okresowe” -> „2022”.

Ponadto Brand24 raportem bieżącym nr 8/2023 z 14 kwietnia 2023 r. podał do publicznej wiadomości wybrane dane operacyjne Grupy Kapitałowej Brand24 za I kwartał 2023 r. Omawiany raport bieżący dostępny jest na www.brand24.pl, zakładka „Relacje inwestorskie” -> „Raporty” -> „Raporty bieżące”.

9.30 kluczowe aktywa Larq SYNERGIC SP. Z O.O.



Przedmiot działalności: Synergic jest krajowym operatorem i właścicielem niestandardowych nośników reklamy zewnętrznej. Reklamy klientów Spółki eksponowane są na polskich lotniskach oraz na kluczowych dworcach autobusowych i kolejowych. Spółka jest operatorem przestrzeni w przejściach podziemnych największych polskich miast.

Posiadany pakiet udziałów Synergic na dzień publikacji: pakiet udziałów posiadanych przez Fundusz - 100%.

Prognozy: Larq nie opublikował prognozy wyników Synergic na 2023 r.

Istotne wydarzenia dotyczące działalności Synergic:

Zarząd spółki nie wskazał istotnych wydarzeń w I kwartale 2023 r.

Kluczowe dane finansowe:

mln zł	3M 21	3M 22	3M 23	21/22	22/23
Liczba zrealizowanych kampanii reklamowych	63	126	120	100%	-5%
Przychody	2,4	4,4	5,2	83%	18%
EBITDA	(2,2)	0,0	0,6	-	-
EBIT	(2,8)	(0,4)	0,5	-	-
Zysk (strata) netto	(2,8)	(0,3)	0,4	-	-

źródło: szacunki własne Synergic

Za pierwszy kwartał 2023 r. Synergic poprawił wyniki w prawie wszystkich wyżej prezentowanych wskaźnikach - z wyłączeniem ilości zrealizowanych kampanii. Spadek ilości zrealizowanych kampanii o 5% nie wpłynął negatywnie na wysokość osiągniętych przychodów za I kwartał 2023 r. – wzrost przychodów o 18% w odniesieniu do wyniku za analogiczny okres 2022 r.

Negatywne skutki konfliktu zbrojnego na Ukrainie na działalność Synergic:

Konflikt wojenny na Ukrainie zwiększa niepewność na rynku, co przekłada się na fakt, że kampanie reklamowe planowane są z krótszym wyprzedzeniem.

9.31 Kluczowe aktywa Larq YOULEAD SP. Z O.O.



Przedmiot działalności: Youlead sp. z o.o. („Youlead”) jest właścicielem autorskiego oprogramowania klasy sales & marketing automation wspierającego generowanie i konwertowanie lead’ów sprzedażowych, sprzedawanego w modelu SaaS. Klientami Youlead są wiodący polscy deweloperzy, dilerzy samochodów oraz operatorzy dużych sklepów e-commerce.

Posiadany pakiet udziałów Youlead na dzień publikacji: pakiet posiadanych przez Fundusz – 47,9%.

Prognozy: Larq nie opublikował prognozy wyników Youlead na 2023 r.

Istotne wydarzenia w Youlead:

- cykl warsztatów sprzedażowych, które mają na celu ustawienie powtarzalnego procesu sprzedaży (warsztaty prowadzi firma Sellwise),
- rozwój treści i materiałów udostępnianych klientom mających na celu usamodzielnienie klientów w korzystaniu z narzędzia (zatrudniliśmy Content Designera),
- optymalizacja obsługi klienta (ten proces trwa i jest wielowątkowy więc nie mamy jeszcze wypracowanych konkretnych rozwiązań),
- rozwój systemu - opublikowanie nowej wersji systemu oraz prace nad kolejną,
- intensyfikacja działań windykacyjnych wobec wierzycieli spółki.

Kluczowe dane finansowe:

<i>mln zł</i>	3M 21	3M 22	3M 23	21/22	22/23
Liczba aktywnych klientów (na koniec okresu)	95	108	108	14%	0%
Przychody	0,6	0,7	0,9	17%	29%
EBITDA	0,0	0,0	0,0	-	-
EBIT	(0,06)	0,0	0,0	-	-
Zysk (strata) netto	(0,06)	0,08	(0,06)	-	-

źródło: szacunki własne Youlead

Na koniec marca 2023 r. Youlead posiadał 108 aktywnych użytkowników oprogramowania, tj. utrzymał ten sam poziom klientów jak w analogicznym okresie 2022 r., co nie wpłynęło negatywnie na poziom zrealizowanych przychodów – wzrost o 29% r/r.

Na poziomie EBITDA i EBIT za trzy miesiące 2023 r. Youlead utrzymał wynik 0,0 mln z analogicznego okresu r. poprzedniego.

Na poziomie zysku netto Youlead wypracował stratę w wysokości 0,06 mln zł wobec zysku w wysokości 0,08 mln zł w analogicznym okresie 2022 r.

Negatywne skutki konfliktu zbrojnego na Ukrainie na działalność Youlead:

Według informacji otrzymanej od Zarządu Youlead, spółka nie zidentyfikowała negatywnych skutków wynikających wprost z konfliktu zbrojnego w Ukrainie w swojej działalności w kwartale 2023 r.

Warszawa, 29 maja 2023 r.