

ailleron 

GRUPA KAPITAŁOWA  
AILLERON SA

---

# Raport za IV kwartał 2020

---

za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020



Kraków, 1 marca 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<br>KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2020 .....  | 7  |
| III. | POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU<br>KWARTALNEGO .....   | 48 |
| 1.   | STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ.....  | 49 |
| 2.   | WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ .....   | 58 |
| 3.   | AKCJONARIAT I KAPITAŁ ZAKŁADOWY.....  | 64 |
| 4.   | INFORMACJA O PODSTAWOWYCH OBSZARACH BIZNESU.....  | 71 |
| 5.   | WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....  | 73 |
| 6.   | WYNIKI W PODZIALE NA RYNKI ZBYTU .....  | 76 |
| 7.   | OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI<br>DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE.....  | 77 |
| 8.   | ISTOTNE DOKONANIA ORAZ CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE<br>WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....   | 78 |
| 9.   | KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH I CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE<br>SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE<br>CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....   | 82 |
| 10.  | CZYNNIKI I ZDARZENIA O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA<br>SPRAWOZDANIE FIANANSOWE.....  | 86 |
| 11.  | ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU,<br>A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI<br>FINANSOWE.....  | 86 |
| 12.  | INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I<br>KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....  | 86 |
| 13.  | INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ<br>DYWIDENDY .....   | 86 |
| 14.  | INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB<br>AKTYWÓW WARUNKOWYCH .....  | 87 |
| 15.  | INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH,<br>W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH<br>Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH<br>ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW ..... | 87 |



---

|   |    |
|---|----|
| 16. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH.....   | 87 |
| 17. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....   | 87 |
| 18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE.....  | 87 |
| 19. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH.....   | 88 |
| 20. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, OTRZYMANYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH.....  | 88 |
| 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.....               | 88 |
| 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..... | 89 |
| IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2020.....   | 90 |

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE

| GRUPA AILLERON – WYBRANE DANE (NIE BADANE)  |                                     |                                     |                                     |                                     |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów | tys. PLN                            |                                     | tys. EUR                            |                                     |
|   | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 |
| Przychody ze sprzedaży  | 156 204                             | 140 661                             | 34 912                              | 32 698                              |
| Koszt własny sprzedaży  | 108 417                             | 107 603                             | 24 232                              | 25 013                              |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży   | 47 787                              | 33 058                              | 10 681                              | 7 685                               |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej   | 15 520                              | 4 102                               | 3 469                               | 954                                 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem  | 13 524                              | 1 779                               | 3 023                               | 414                                 |
| Zysk (strata) netto   | 9 431                               | 499                                 | 2 108                               | 116                                 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR)                  | 0,76                                | 0,04                                | 0,17                                | 0,01                                |
| Suma całkowitych dochodów   | 9 431                               | 499                                 | 2 108                               | 116                                 |
| Liczba akcji (szt.)   | 12 355 504                          | 12 355 504                          | 12 355 504                          | 12 355 504                          |
| Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych  | tys. PLN                            |                                     | tys. EUR                            |                                     |
|   | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej   | 24 821                              | 5 927                               | 5 548                               | 1 378                               |
| Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną       | - 1 731                             | - 3 400                             | - 387                               | - 790                               |
| Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej                               | - 3 742                             | - 1 880                             | - 836                               | - 437                               |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego                         | 23 713                              | 4 365                               | 5 300                               | 1 015                               |
| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej   | tys. PLN                            |                                     | tys. EUR                            |                                     |
|   | Stan na 31/12/2020                  | Stan na 31/12/2019                  | Stan na 31/12/2020                  | Stan na 31/12/2019                  |
| Aktywa trwałe   | 74 123                              | 54 907                              | 16 062                              | 12 894                              |
| Aktywa obrotowe   | 88 934                              | 79 513                              | 19 271                              | 18 672                              |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty  | 23 713                              | 4 365                               | 5 138                               | 1 025                               |
| Aktywa razem  | 163 057                             | 134 420                             | 35 333                              | 31 565                              |
| Kapitał własny  | 95 106                              | 86 948                              | 20 609                              | 20 418                              |
| Kapitał akcyjny   | 3 707                               | 3 707                               | 803                                 | 870                                 |
| Zobowiązania długoterminowe   | 25 502                              | 7 094                               | 5 526                               | 1 666                               |
| Zobowiązania krótkoterminowe  | 42 449                              | 40 378                              | 9 198                               | 9 482                               |
| Pasywa razem  | 163 057                             | 134 420                             | 35 333                              | 31 565                              |

## AILLERON SA – WYBRANE DANE (NIE BADANE)

| Jednostkowy<br>rachunek zysków i strat<br>oraz sprawozdanie z pozostałych<br>całkowitych dochodów | tys. PLN                                  |   | tys. EUR                                  |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 |
|   | Przychody ze sprzedaży                    | 115 863                                   | 117 439                                   | 25 896                                    |
| Koszt własny sprzedaży  | 87 032                                    | 94 248                                    | 19 452                                    | 21 909                                    |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży   | 28 831                                    | 23 191                                    | 6 444                                     | 5 391                                     |
| Zysk (strata) na działalności<br>operacyjnej  | 1 775                                     | - 4 513                                   | 397                                       | - 1 049                                   |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem  | - 1 455                                   | - 6 679                                   | - 325                                     | - 1 553                                   |
| Zysk (strata) netto   | - 2 627                                   | - 6 164                                   | - 587                                     | - 1 433                                   |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą<br>podstawowy i rozwodniony<br>(w gr/zł/EUR)                  | -0,21                                     | -0,50                                     | -0,05                                     | -0,12                                     |
| Suma całkowitych dochodów   | - 2 627                                   | - 6 164                                   | - 587                                     | - 1 433                                   |
| Liczba akcji (szt.)   | 12 355 504                                | 12 355 504                                | 12 355 504                                | 12 355 504                                |

| Jednostkowe<br>sprawozdanie z przepływów<br>pieniężnych                                     | tys. PLN   |   | tys. EUR                                  |   |
|---|--|---|---|---|
|   | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020            | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 |
|   | Środki pieniężne netto z działalności<br>operacyjnej | 16 294                                    | 296                                       | 3 642                                     |
| Środki pieniężne netto (wydane) /<br>wygenerowane w związku z<br>działalnością inwestycyjną | - 1 871  | - 3 074                                   | - 418                                     | - 715                                     |
| Środki pieniężne netto wykorzystane<br>w działalności finansowej                            | - 3 829  | 1 756                                     | - 856                                     | 408                                       |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na<br>koniec okresu sprawozdawczego                      | 11 676   | 1 082                                     | 2 610                                     | 252                                       |

| Jednostkowe<br>sprawozdanie z sytuacji finansowej | tys. PLN              |                       | tys. EUR              |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|   | Aktywa trwałe         | 64 890                | 47 095                | 14 061                |
| Aktywa obrotowe                                   | 68 194                | 68 305                | 14 777                | 16 040                |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                | 11 676                | 1 082                 | 2 530                 | 254                   |
| Aktywa razem                                      | 133 084               | 115 400               | 28 839                | 27 099                |
| Kapitał własny                                    | 64 947                | 67 574                | 14 074                | 15 868                |
| Kapitał akcyjny                                   | 3 707                 | 3 707                 | 803                   | 870                   |
| Zobowiązania długoterminowe                       | 25 087                | 10 547                | 5 436                 | 2 477                 |
| Zobowiązania krótkoterminowe                      | 43 050                | 37 279                | 9 329                 | 8 754                 |
| Pasywa razem                                      | 133 084               | 115 400               | 28 839                | 27 099                |

Dla celów przeliczenia prezentowanych danych na EUR zastosowano następujące kursy:

- o Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:
  - ✓ 4,4742 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2020,
  - ✓ 4,3018 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2019.
  
- o Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:
  - ✓ 4,6148 – kurs NBP z dnia 31.12.2020 r. - Tabela A kursów średnich nr 255/A/NBP/2020,
  - ✓ 4,2585 – kurs NBP z dnia 31.12.2019 r. - Tabela A kursów średnich nr 251/A/NBP/2019.



---

## Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

---

za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020



Kraków, 1 marca 2021



## II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2020

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<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>   |      | 74 123                | 54 907                |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | 10   | 26 139                | 8 516                 |
| Nieruchomości inwestycyjne   |      | -                     | -                     |
| Wartość firmy  | 11   | 38 692                | 40 324                |
| Pozostałe aktywa niematerialne   |      | 6 146                 | 3 744                 |
| Inwestycje w jednostkach zależnych   |      | 106                   | 622                   |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego  | 9    | 2 546                 | 1 701                 |
| Pozostałe aktywa finansowe   |      | -                     | -                     |
| Pozostałe aktywa   |      | 494                   | -                     |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   |      | 88 934                | 79 513                |
| Zapasy   | 12   | 5 374                 | 9 622                 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności   | 13   | 45 042                | 45 404                |
| Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne   | 14   | 10 309                | 13 976                |
| Pozostałe aktywa finansowe   |      | 1 830                 | 2 563                 |
| Bieżące aktywa podatkowe   | 9    | 2 666                 | 3 583                 |
| Pozostałe aktywa   |      | -                     | -                     |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty   |      | 23 713                | 4 365                 |
| Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia   |      | -                     | -                     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  |      | <b>163 057</b>        | <b>134 420</b>        |
|  |      |                       |                       |
| PASywa   | Nota | tys. PLN              |                       |
|  |      | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
| <b>KAPITAŁ WŁASNY</b>  |      | 95 106                | 86 948                |
| Kapitał akcyjny  | 15   | 3 707                 | 3 707                 |
| Nadwyżka ze sprzedaży akcji  |      | 38 412                | 38 412                |
| Zyski zatrzymane   | 16   | 52 937                | 44 829                |
| Wynik wycen odnoszonych bezpośrednio poprzez kapitał własny  |      | -                     | -                     |
| Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia |      | -                     | -                     |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych   |      | 50                    | -                     |
| Kapitały przypadające na jednostki zależne dające współkontrolę nad spółką                           |      | -                     | -                     |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>  |      | 67 951                | 47 472                |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>   |      | 25 502                | 7 094                 |
| Długoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu  | 18   | 21 186                | 926                   |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe z tyt. kredytów  | 19   | -                     | 1 750                 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe  | 21   | -                     | -                     |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |      | 1 892                 | 1 517                 |
| Rezerwy z tyt. napraw gwarancyjnych  |      | 21                    | 21                    |
| Rezerwa z tytułu opcji na akcje  |      | -                     | -                     |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 9    | 2 403                 | 2 880                 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe   |      | -                     | -                     |
| Przychody przyszłych okresów   |      | -                     | -                     |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  |      | 42 449                | 40 378                |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania                                     | 20   | 13 938                | 12 905                |
| Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych   | 14   | 907                   | 2 819                 |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów   | 19   | 11 434                | 8 266                 |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu                                       | 18   | 2 719                 | 5 523                 |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe   | 17   | -                     | -                     |
| Bieżące zobowiązania podatkowe   |      | 6 147                 | 5 447                 |
| Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne  |      | -                     | -                     |
| Rezerwy krótkoterminowe  |      | -                     | -                     |
| Przychody przyszłych okresów   |      | 877                   | 1 848                 |
| Pozostałe zobowiązania   |      | 6 427                 | 3 570                 |
| Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży           |      | -                     | -                     |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  |      | <b>163 057</b>        | <b>134 420</b>        |

**2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020**

| Wariant kalkulacyjny   | Nota | tys.PLN                             |                                     | tys.PLN                          |                                  |
|--|------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|  |      | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 | 3 miesiące zakończone 31/12/2020 | 3 miesiące zakończone 31/12/2019 |
| <b>Działalność kontynuowana</b>  |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| Przychody ze sprzedaży   | 6,7  | 156 204                             | 140 661                             | 54 068                           | 44 794                           |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Przychody ze sprzedaży usług   |      | 148 506                             | 130 875                             | 49 919                           | 38 618                           |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów  |      | 7 698                               | 9 786                               | 4 149                            | 6 176                            |
| Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)  |      | 108 417                             | 107 603                             | 35 035                           | 36 266                           |
| Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów  |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Koszt sprzedanych usług  |      | 101 531                             | 100 328                             | 31 256                           | 32 195                           |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów   |      | 6 886                               | 7 275                               | 3 779                            | 4 071                            |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży  |      | 47 787                              | 33 058                              | 19 033                           | 8 528                            |
| Koszty sprzedaży   |      | 15 674                              | 17 014                              | 5 711                            | 6 181                            |
| Koszty ogólnego zarządu  |      | 16 252                              | 11 856                              | 5 696                            | 3 278                            |
| Pozostałe przychody operacyjne   |      | 69                                  | 134                                 | - 8                              | - 17                             |
| Pozostałe koszty operacyjne  |      | 410                                 | 220                                 | 275                              | 80                               |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej  |      | 15 520                              | 4 102                               | 7 343                            | - 1 028                          |
| Przychody finansowe  |      | 240                                 | 57                                  | 177                              | 28                               |
| Koszty finansowe   |      | 2 236                               | 2 380                               | - 6                              | 2 189                            |
| Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej  |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem   |      | 13 524                              | 1 779                               | 7 526                            | - 3 189                          |
| Podatek dochodowy  | 9    | 4 093                               | 1 280                               | 1 724                            | - 228                            |
| część bieżąca  |      | 5 414                               | 2 216                               | 3 072                            | 818                              |
| część odroczonej   |      | - 1 321                             | - 936                               | - 1 348                          | - 1 046                          |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej   |      | 9 431                               | 499                                 | 5 802                            | - 2 961                          |
| <b>Działalność zaniechana</b>  |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych   |      | 29                                  | -                                   | 33                               | -                                |
| <b>Całkowite dochody ogółem</b>  |      | <b>9 402</b>                        | <b>499</b>                          | <b>5 835</b>                     | <b>- 2 961</b>                   |
| <b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>   |      | <b>9 431</b>                        | <b>499</b>                          | <b>5 802</b>                     | <b>- 2 961</b>                   |
| Zysk (strata) netto, z tego przypadający:  |      | 9 431                               | 499                                 | 5 802                            | - 2 961                          |
| - akcjonariuszom podmiotu dominującego   |      | 9 431                               | 499                                 | 5 802                            | - 2 961                          |
| - akcjonariuszom mniejszościowym   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą<br>(w zł/gr na jedną akcję):   |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| z działalności kontynuowanej   |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| - podstawowy   |      | 0,76                                | 0,04                                | 0,47                             | -0,24                            |
| - rozwodniony  |      | 0,76                                | 0,04                                | 0,47                             | -0,24                            |
| z działalności kontynuowanej i zaniechanej   |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| - podstawowy   |      | 0,76                                | 0,04                                | 0,47                             | -0,24                            |
| - rozwodniony  |      | 0,76                                | 0,04                                | 0,47                             | -0,24                            |
| <b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>   |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:                            |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Skutki przeszacowania aktywów trwałych   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych  |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Inne   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:                            |      |                                     |                                     |                                  |                                  |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży  |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Efektywną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Inne   |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| Pozostałe całkowite dochody netto razem  |      | -                                   | -                                   | -                                | -                                |
| <b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>   |      | <b>9 431</b>                        | <b>499</b>                          | <b>5 802</b>                     | <b>- 2 961</b>                   |

### 3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 [METODA POŚREDNIA]

|   | tys.PLN                             |                                     |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|   | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>   |                                     |                                     |
| Zysk za rok obrotowy  | 9 431                               | 499                                 |
| Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku   | 4 093                               | 1 280                               |
| Udział w zysku jednostek stowarzyszonych  | -                                   | -                                   |
| Koszty finansowe ujęte w wyniku   | 270                                 | 208                                 |
| Przychody z inwestycji ujęte w wyniku   | -                                   | -                                   |
| Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych   | - 1 271                             | - 82                                |
| Zysk/strata z tytułu likwidacji środków trwałych  | -                                   | -                                   |
| (Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu                       | -                                   | 1 444                               |
| Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych  | 41                                  | -                                   |
| Zysk/strata ze zbycia jednostki zależnej  | 1 847                               | -                                   |
| (Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia       | 180                                 | 97                                  |
| Korekta konsolidacyjna wartości aktywów finansowych   | -                                   | -                                   |
| Zysk/strata z tytułu zwrotu wartości inwestycji długoterminowych                                  | -                                   | -                                   |
| Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług                                | 1 168                               | 1 162                               |
| Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług                     | - 478                               | - 713                               |
| Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych  | 8 300                               | 8 396                               |
| Utrata wartości aktywów trwałych  | -                                   | -                                   |
| (Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto   | - 47                                | 630                                 |
| Korekta z połączenia jednostki zależnej   | 185                                 | -                                   |
|   | <b>23 719</b>                       | <b>12 921</b>                       |
| <b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>   |                                     |                                     |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | 95                                  | 3 948                               |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych                           | 3 667                               | - 2 575                             |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów  | 235                                 | - 1 041                             |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów  | - 844                               | - 2 338                             |
| Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań                 | 5 291                               | - 4 227                             |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych                           | - 1 912                             | 1 822                               |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw   | - 94                                | 1 343                               |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów  | - 595                               | 318                                 |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań   | - 830                               | - 962                               |
| Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej   | <b>28 732</b>                       | <b>9 209</b>                        |
| Zapłacone odsetki i różnice kursowe   | - 223                               | - 839                               |
| Zapłacony podatek dochodowy   | - 3 688                             | - 2 443                             |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>  | <b>24 821</b>                       | <b>5 927</b>                        |

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 [METODA POŚREDNIA]- [C.D.]**

|  | tys.PLN                             |                                     |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
|  | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>                                      |                                     |                                     |
| Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych   | -                                   | -                                   |
| Otrzymane odsetki od jedn. powiązanych   | -                                   | -                                   |
| Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych  | -                                   | -                                   |
| Pożyczki spłacone od jednostek powiązanych   | -                                   | 414                                 |
| Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym   | - 180                               | - 1 654                             |
| Pożyczki zwrócone jednostkom powiązanym  | -                                   | -                                   |
| Spłata pożyczek wraz z odsetkami od pozostałych jednostek                                    | 10                                  | -                                   |
| Pożyczki udzielone pozostałym podmiotom  | - 40                                | -                                   |
| Płatności za rzeczowe aktywa trwałe  | - 1 968                             | - 1 953                             |
| Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych                                | 112                                 | 286                                 |
| Płatności za aktywa niematerialne  | -                                   | -                                   |
| Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych   | -                                   | - 493                               |
| inne wpływy/wydatki inwestycyjne   | -                                   | -                                   |
| Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostki zależnej   | 335                                 | -                                   |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ</b> | <b>- 1 731</b>                      | <b>- 3 400</b>                      |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>   |                                     |                                     |
| Wpływy z tytułu emisji własnych akcji  | -                                   | -                                   |
| Wpływy z tytułu emisji obligacji   | -                                   | -                                   |
| Płatności z tytułu kosztów emisji akcji  | -                                   | -                                   |
| Spłata odsetek od obligacji  | -                                   | -                                   |
| Spłata rat kredytowych   | - 5 186                             | - 2 750                             |
| Spłata odsetek od kredytu  | - 104                               | - 512                               |
| Płatności z tytułu wykupu obligacji  | -                                   | -                                   |
| Spłata odsetek od obligacji  | -                                   | -                                   |
| Spłata pożyczki  | - 3                                 | - 9                                 |
| Zaciągnięcie kredytu długoterminowego  | 6 923                               | 5 351                               |
| Wpływy z pożyczek  | -                                   | -                                   |
| Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek  | -                                   | -                                   |
| Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli   | -                                   | -                                   |
| Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)                         | - 5 372                             | - 3 960                             |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                         | <b>- 3 742</b>                      | <b>- 1 880</b>                      |
| Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów                                     | 19 348                              | 647                                 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego                        | 4 365                               | 3 718                               |
| Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych                      | -                                   | -                                   |
| Wpływ odsetek z tyt. środków pieniężnych naliczonych do dnia bilansowego                     | -                                   | -                                   |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>                   | <b>23 713</b>                       | <b>4 365</b>                        |

## 4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU

|   | tys.PLN            |                             |                          |  |                  |   |        |
|---|--------------------|-----------------------------|--------------------------|--|------------------|---|--------|
|   | Kapitał podstawowy | Nadwyżka ze sprzedaży akcji | Kapitał rezerwowo ogółem | Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych | Zyski zatrzymane | Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | Razem  |
| Stan na 1 stycznia 2019 roku (z poprzedniego sprawozdania)        | 3 707              | 38 412                      | -                        | -  | 44 612           | 44 612  | 86 731 |
| Przekształcenia   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Stan na 1 stycznia 2019 roku (po przekształceniach)               | 3 707              | 38 412                      | -                        | -  | 44 612           | 44 612  | 86 731 |
| Zysk netto za rok obrotowy  | -                  | -                           | -                        | -  | 499              | 499   | 499    |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Suma całkowitych dochodów   | -                  | -                           | -                        | -  | 499              | 499   | 499    |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Wypłata dywidendy   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Stan na 31 grudnia 2019 roku                                      | 3 707              | 38 412                      | -                        | -  | 45 111           | 45 111  | 87 230 |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Emisja akcji zwykłych   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Rozwiązanie kapitału rezerwowego na plan opcyjny                  | -                  | -                           | -                        | -  | 282              | 282   | 282    |
| Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu        | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Emisja obligacji zamiennych                                       | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Koszty emisji akcji   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Odkup akcji zwykłych  | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Koszty odkupu akcji zwykłych                                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Emisja akcji powyżej ceny nominalnej                              | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Przeniesienie straty do pokrycia z zysków lat kolejnych           | -                  | -                           | -                        | -  | 841              | 841   | 841    |
| Z podziału zysku  | -                  | -                           | -                        | -  | 5 011            | 5 011   | 5 011  |
| Przeniesienie na kapitał zapasowy                                 | -                  | -                           | -                        | -  | 4 919            | 4 919   | 4 919  |
| Pokrycie strat z lat poprzednich                                  | -                  | -                           | -                        | -  | 933              | 933   | 933    |
| Wypłata dywidendy   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Zysk dot. lat poprzednich jako skutek przejścia na MSSF           | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami         | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -      |
| Stan na 31 grudnia 2019 roku                                      | 3 707              | 38 412                      | -                        | -  | 44 829           | 44 829  | 86 948 |

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU - [C.D.]**

|   | tys.PLN            |                             |                          |  |                  |   | Razem         |
|---|--------------------|-----------------------------|--------------------------|--|------------------|---|---------------|
|   | Kapitał podstawowy | Nadwyżka ze sprzedaży akcji | Kapitał rezerwowy ogółem | 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  | -                  | -                           | -                        | -  | 9 431            | 9 431   | 9 431         |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Suma całkowitych dochodów   | -                  | -                           | -                        | -  | 9 431            | 9 431   | 9 431         |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Wypłata dywidendy   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Stan na 31 grudnia 2020 roku                                      | 3 707              | 38 412                      | -                        | -  | 54 260           | 54 260  | 96 379        |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja akcji zwykłych   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Ujęcie rozlicznia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA   | -                  | -                           | -                        | -  | -1 323           | -1 323  | -1 323        |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych            | -                  | -                           | -                        | 50   | -                | -   | 50            |
| Rozwiązanie kapitału rezerwowego na plan opcyjny                  | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu        | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja obligacji zamiennych                                       | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Koszty emisji akcji   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Odkup akcji zwykłych  | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Koszty odkupu akcji zwykłych                                      | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Emisja akcji powyżej ceny nominalnej                              | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Przeniesienie straty do pokrycia z zysków lat kolejnych           | -                  | -                           | -                        | -  | 329              | 329   | 329           |
| Z podziału zysku  | -                  | -                           | -                        | -  | 499              | 499   | 499           |
| Przeniesienie na kapitał zapasowy                                 | -                  | -                           | -                        | -  | 6 992            | 6 992   | -6 992        |
| Pokrycie strat z lat poprzednich                                  | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Pokrycie z zysków lat poprzednich                                 | -                  | -                           | -                        | -  | 6 164            | 6 164   | 6 164         |
| Wypłata dywidendy   | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Zysk dot. lat poprzednich jako skutek przejścia na MSSF           | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami         | -                  | -                           | -                        | -  | -                | -   | -             |
| <b>Stan na 31 grudnia 2020 roku</b>                               | <b>3 707</b>       | <b>38 412</b>               | <b>-</b>                 | <b>50</b>  | <b>52 937</b>    | <b>52 937</b>                                     | <b>95 106</b> |

## 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 IV kwartał 2020 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 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2020 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 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2020 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 2019 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 wycień przyjęte do przygotowania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego obejmującego okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2020 roku są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Ailleron sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku (Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku).

#### 5.5.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2020

W roku 2020 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 01.01.2020 roku:

(i) Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Polityki rachunkowości, zmiany szacunków i błędy” – obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie. Zmiany dotyczą zastosowania koncepcji „istotności” w procesie przygotowywania sprawozdań finansowych.

(ii) Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek gospodarczych” – obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie. Zmiany dotyczą uszczegółowienia definicji „kontroli”.

(iii) Zmiany do MSSF 7 MSSF 9 i MSR 39 wynikające z reformy wskaźników stóp procentowych, a dotyczące głównie rachunkowości zabezpieczeń oraz odnośnych ujawnień. Zmiany obowiązują od 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie.

(iv) Zmiany do MSSF 16 dotyczące wpływu pandemii COVID-19 na umowy leasingowe. Zmiana ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 czerwca 2020 r.

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 31.12.2020 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) Usprawnienia do MSSF 2016-2018 pomniejsze zmiany do MSSF 1, MSSF 9, MSSF 16 oraz MSR 41 obowiązujące od 1 stycznia 2022 roku (opublikowane 14 maja 2020 r.), zmiany nie zostały jeszcze przyjęte przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(vii) 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 zostały jeszcze przyjęte przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(viii) 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.

(ix) 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

**5.5.3 Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami**

| Pozycje korygowane   | Okres zakończony 31/12/2019 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
|  | Przed korektą               | Po korekcie                 |
| Wartość firmy  | 38 379                      | 40 324                      |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego                            | 3 646                       | 1 701                       |
| Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe                     | 758                         | 2 563                       |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                             | 6 170                       | 4 365                       |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe                          | 1 779                       | -                           |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe                         | 7 190                       | 3 570                       |
| Długoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu  | 392                         | 926                         |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu | 658                         | 5 523                       |

W sprawozdaniu finansowym dokonano korekty danych z dnia 31.12.2019 r., które przedstawia tabela powyżej. Korekty dotyczą:

- (i) korekty podatku odroczonego, przesunięcie kwoty 1 945 tys. PLN z pozycji "Aktywa z tytułu podatku odroczonego" na pozycję "Wartość firmy"
- (ii) korekty prezentacyjnej lokaty bankowej, przesunięcie kwoty 1 805 tys. PLN z pozycji "Środki pieniężne i ich ekwiwalenty" na pozycję "Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe"
- (iii) korekty prezentacyjnej zob. leasingowego z umów najmu, zmniejszenie pozycji "Pozostałe zobowiązania długoterminowe" o kwotę 1 779 tys. PLN oraz pozycji "Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe" o kwotę 3 620 tys. PLN i zwiększenie pozycji "Długoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu" o kwotę 534 tys. PLN oraz pozycji "Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu" o kwotę 4 865 tys. PLN

## 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 IV kwartale 2020 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała znaczną część przychodów poza granicami Polski.

|  | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Kraj   | 80 552                            | 73 645                            |
| Eksport  | 67 954                            | 57 230                            |
| <b>Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</b>    | <b>148 506</b>                    | <b>130 875</b>                    |
| Kraj   | 7 671                             | 8 245                             |
| Eksport  | 27                                | 1 541                             |
| <b>Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b> | <b>7 698</b>                      | <b>9 786</b>                      |
| <b>Razem</b>   | <b>156 204</b>                    | <b>140 661</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 zakończony      | Okres zakończony | Okres zakończony            | Okres zakończony |
|   | 31/12/2020            | 31/12/2019       | 31/12/2020                  | 31/12/2019       |
| FINTECH   | 48 770                | 38 622           | 129                         | - 8 586          |
| ENTERPRISE SERVICES                                   | 101 747               | 91 246           | 17 021                      | 14 179           |
| HOTELTECH   | 3 538                 | 8 777            | - 1 331                     | - 1 024          |
| nieprzypisane   | 2 148                 | 2 016            | 43                          | - 381            |
| Razem z działalności kontynuowanej                    | 156 204               | 140 661          | 15 861                      | 4 188            |
| Amortyzacja   |                       |                  | 8 300                       | 8 396            |
| EBITDA  |                       |                  | 24 161                      | 12 584           |
| Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych            | -                     | -                | -                           | -                |
| Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej | -                     | -                | -                           | -                |
| Pozostałe przychody operacyjne                        | -                     | -                | 69                          | 134              |
| Pozostałe koszty operacyjne                           | -                     | -                | - 410                       | - 220            |
| Przychody finansowe                                   | -                     | -                | 240                         | 57               |
| Koszty finansowe                                      | -                     | -                | - 2 236                     | - 2 380          |
| Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)  | -                     | -                | 13 524                      | 1 779            |

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

Przychody nieprzypisane w 2020 i 2019 roku dotyczą najmu pomieszczeń oraz urządzeń biurowych.

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<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Przychody danego okresu z tytułu umowy                        | - 2 979                           | 3 973                             |
| Poniesione koszty i ujęte zyski (pomniejszone o ujęte straty) | 243                               | 1 963                             |

|  | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Otrzymane zaliczki   | 877                               | 1 848                             |
| Sumy zatrzymane  | -                                 | -                                 |
| Należność od zamawiających z tytułu prac wynikających z umowy, jako składnik aktywów (netto) | -                                 | -                                 |
| Zobowiązanie wobec zamawiającego z tytułu prac wynikających z umowy (netto)                  | 907                               | 2 819                             |

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 czwartym kwartale 2020 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, Poll                  |
| 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 31.12.2019 r. - daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano zbadane informacje finansowe - do dnia 31.12.2020 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 5.22.1.

**5.9. Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej****5.9.1. Podatek dochodowy odniesiony w wynik finansowy**

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Bieżący podatek dochodowy:  |                                   |                                   |
| Dotyczący roku bieżącego  | 5 414                             | 2 216                             |
| Dotyczący poprzednich lat   | -                                 | -                                 |
| Inne  | -                                 | -                                 |
|   | <b>5 414</b>                      | <b>2 216</b>                      |
| Odroczony podatek dochodowy:  |                                   |                                   |
| Dotyczący roku bieżącego  | - 1 321                           | - 936                             |
| Podatek odroczony przeniesiony z kapitału na wynik  | -                                 | -                                 |
| Korekty do podatku odroczonego w związku ze zmianami stawek podatkowych czy przepisów podatkowych | -                                 | -                                 |
| Inne  | -                                 | -                                 |
|   | <b>- 1 321</b>                    | <b>- 936</b>                      |
| Koszt podatkowy ogółem ujęty w roku bieżącym z działalności kontynuowanej                         | 4 093                             | 1 280                             |

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<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zysk przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej  | 13 524                            | 1 779                             |
| Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych                               | - 1 618                           | - 2 294                           |
| Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (NKUP) według przepisów podatkowych      | 20 041                            | 14 962                            |
| Efekt podatkowy kosztów niebilansowych, stanowiących koszty uzyskania przychodów według przepisów podatkowych | - 5 095                           | - 5 001                           |
| Pozostałe   | 2 157                             | 2 096                             |
|   | <b>29 009</b>                     | <b>11 542</b>                     |
| w tym dochód strefowy   | -                                 | -                                 |
| dochód strefowy ujęty w rozliczeniu   | -                                 | -                                 |
| ulga do wykorzystania   | -                                 | -                                 |
| odliczenia od dochodu - dotacje   | - 644                             | 85                                |
| zysk/strata Spółki dominującej/zależnej   | -                                 | - 328                             |
| strata spółki dominującej   | -                                 | -                                 |
| dotacja otrzymana   | 1 160                             | 542                               |
| Ulga B+R  | -                                 | -                                 |
| dochód do opodatkowania   | 28 493                            | 11 129                            |
| podatek dochodowy zapłacony zagranicą nieodliczony w okresie bieżącym   | -                                 | 101                               |
| Koszt podatku dochodowego ujęty w wynik z działalności kontynuowanej  | 5 414                             | 2 216                             |

Stawka podatkowa zastosowana w powyższym uzgodnieniu na lata 2020 i 2019 wynosi 19% i stanowi podatek dochodowy od osób prawnych zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

**5.9.2. Podatek dochodowy odniesiony bezpośrednio w kapitał własny** - nie dotyczy

**5.9.3. Podatek dochodowy odniesiony w pozostałe całkowite dochody** - nie dotyczy

**5.9.4. Bieżące aktywa i zobowiązania podatkowe**

|  | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Należny zwrot podatku CIT                  | -                                 | -                                 |
| Należny zwrot podatku VAT                  | 1 018                             | 1 138                             |
| VAT do rozliczenia w następnych miesiącach | 1 648                             | 2 445                             |
| ZUS  | -                                 | -                                 |
| <b>Bieżące aktywa podatkowe</b>            | <b>2 666</b>                      | <b>3 583</b>                      |
| Podatek dochodowy do zapłaty               | 2 107                             | 430                               |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych       | 275                               | 228                               |
| ZUS  | 1 351                             | 1 025                             |
| VAT  | 2 341                             | 3 677                             |
| Inne                                       | 73                                | 87                                |
| <b>Bieżące zobowiązania podatkowe</b>      | <b>6 147</b>                      | <b>5 447</b>                      |

**5.9.5. Saldo podatku odroczonego**

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

|                                      | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego  | 2 546                             | 1 701                             |
| Rezerwa z tytułu podatku odroczonego | 2 403                             | 2 880                             |
|                                      | 143                               | - 1 179                           |

## 5.9.5. Saldo podatku odroczonego c.d

| 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 |
|--|----------------------------------|---------------|---|---------------------------------------|---|------------------|---|----------------------------------|
| Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego: |                                  |               |   |                                       |   |                  |   |                                  |
| 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>                       |

| Okres zakończony 31.12.2019  | Stan na początek okresu 1.1.2019 | 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 31.12.2019 |
|--|----------------------------------|----------------|---|---------------------------------------|---|------------------|---|----------------------------------|
| Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego: |                                  |                |   |                                       |   |                  |   |                                  |
| Zabezpieczenia przepływów pieniężnych  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Zabezpieczenia inwestycji netto  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Jednostki stowarzyszone  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Rzeczowe aktywa trwałe   | - 128                            | - 159          | -   | -                                     | -   | -                | -   | - 287                            |
| Leasing finansowy  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Aktywa niematerialne   | - 604                            | 270            | -   | -                                     | -   | -                | -   | - 334                            |
| Aktywa finansowe wyceniane w WGPW  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Aktywa finansowe DDS   | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Odroczone przychody  | - 820                            | - 1 404        | -   | -                                     | -   | -                | -   | - 2 224                          |
| Obligacje zamienne   | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych                         | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Rezerwy  | 101                              | 1 505          | -   | -                                     | -   | -                | -   | 1 606                            |
| Należności wątpliwe  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń                                    | 1 236                            | - 1 236        | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Pozostałe zobowiązania finansowe   | 38                               | 22             | -   | -                                     | -   | -                | -   | 60                               |
| Koszty emisji akcji i koszty wykupu  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Inne   | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
|  | - 177                            | - 1 002        | -   | -                                     | -   | -                | -   | - 1 179                          |
| Niewykorzystane straty podatkowe i pozostałe ulgi                              | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Straty podatkowe   | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Ulgi podatkowe   | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| Pozostałe  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
|  | -                                | -              | -   | -                                     | -   | -                | -   | -                                |
| <b>Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego</b>                     | <b>- 177</b>                     | <b>- 1 002</b> | <b>-</b>                                  | <b>-</b>                              | <b>-</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>  | <b>- 1 179</b>                   |

## 5.10. Rzeczowe aktywa trwałe

| Wartości bilansowe:             | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grunty własne                   | -                     | -                     |
| Budynki                         | 529                   | 190                   |
| Budynki w leasingu              | 21 746                | 4 476                 |
| Maszyny i urządzenia            | 1 216                 | 1 570                 |
| Maszyny i urządzenia w leasingu | 314                   | 164                   |
| Środki transportu               | 87                    | 66                    |
| Środki transportu w leasingu    | 919                   | 885                   |
| Inne środki trwałe              | 1 235                 | 968                   |
| Środki trwałe w budowie         | 93                    | 197                   |
| <b>Razem</b>                    | <b>26 139</b>         | <b>8 516</b>          |

|   | Grunty<br>własne | Budynki    | Budynki w<br>leasingu | Maszyny i<br>urządzenia | Maszyny i<br>urządzenia w<br>leasingu | Środki<br>transportu | Środki transportu<br>w leasingu | Inne środki<br>trwałe | Środki<br>trwałe w<br>budowie | Razem         |
|---|------------------|------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|
| Stan na 31 grudnia 2018 roku                                  | -                | 454        | 15 092                | 8 903                   | -                                     | 1 571                | 2 363                           | 1 031                 | 209                           | 29 623        |
| Nabycia   | -                | 106        | -                     | 1 107                   | -                                     | 50                   | -                               | 693                   | 1 978                         | 3 934         |
| Umowy leasingu  | -                | -          | 1 172                 | -                       | 233                                   | -                    | 143                             | -                     | -                             | 1 548         |
| Przemieszczenia   | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Zbycia  | -                | -          | -                     | - 189                   | -                                     | - 361                | -                               | -                     | -                             | - 550         |
| Zmniejszenia z tyt. likwidacji                                | -                | - 25       | -                     | - 158                   | -                                     | -                    | -                               | - 7                   | -                             | - 190         |
| Rozliczenie leasingu  | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Cesja   | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Przekazane jako zapłata w ramach przejęcia jednostki zależnej | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Eliminacja w skutego sprzedaży jednostki zależnej             | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych         | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Przeklasyfikowane do aktywów do zbycia                        | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Zwiększenie (zmniejszenie) z przeszacowania                   | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Wpływ różnic kursowych  | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Przyjęcie środków trwałych z środków trwałych w budowie       | -                | -          | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | - 1 990                       | - 1 990       |
| <b>Stan na 31 grudnia 2019 roku</b>                           | <b>-</b>         | <b>535</b> | <b>16 264</b>         | <b>9 663</b>            | <b>233</b>                            | <b>1 260</b>         | <b>2 506</b>                    | <b>1 717</b>          | <b>197</b>                    | <b>32 375</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 2018 roku   | -             | 268     | 8 157              | 6 856                | -                               | 1 244             | 960                          | 483                | -                       | 17 968   |
| Eliminacja wskutek zbycia składników majątku                                     | -             | -       | -                  | - 147                | -                               | - 285             | -                            | -                  | -                       | - 432    |
| Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku                                 | -             | - 23    | -                  | - 153                | -                               | -                 | -                            | - 5                | -                       | - 181    |
| Przemieszczenia  | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Przekazane w ramach sprzedaży jednostki zależnej                                 | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Eliminacja przy przeklasyfikowaniu do aktywów przeznaczonych do zbycia           | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony w wynik                 | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Odwrocenie odpisu aktualizacyjnego z tytułu utraty wartości odniesionego w wynik | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Koszty amortyzacji   | -             | 100     | 3 631              | 1 537                | 69                              | 235               | 661                          | 271                | -                       | 6 504    |
| Wpływ różnic kursowych   | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Stan na 31 grudnia 2019 roku   | -             | 345     | 11 788             | 8 093                | 69                              | 1 194             | 1 621                        | 749                | -                       | 23 859   |
| 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   | -             | -       | -                  | - 335                | -                               | - 271             | -                            | -                  | -                       | - 606    |
| Zmniejszenia z tyt. likwidacji   | -             | - 465   | -                  | - 273                | -                               | -                 | -                            | - 24               | -                       | - 762    |
| Rozliczenie leasingu   | -             | -       | - 15 091           | -                    | -                               | -                 | - 26                         | -                  | -                       | - 15 117 |
| Cesja  | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | - 89                         | -                  | -                       | - 89     |
| Przekazane jako zapłata w ramach przejęcia jednostki zależnej                    | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Eliminacja w skutego sprzedaży jednostki zależnej                                | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych                            | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Przeklasyfikowane do aktywów do zbycia   | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Zwiększenie (zmniejszenie) z przeszacowania                                      | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Wpływ różnic kursowych   | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | -                       | -        |
| Przyjęcie środków trwałych z środków trwałych w budowie                          | -             | -       | -                  | -                    | -                               | -                 | -                            | -                  | - 3 105                 | - 3 105  |
| Stan na 31 grudnia 2020 roku   | -             | 576     | 23 515             | 10 149               | 493                             | 2 577             | 1 515                        | 2 275              | 93                      | 41 193   |

|  | Grunty<br>własne | Budynki   | Budynki w<br>leasingu | Maszyny i<br>urządzenia | Maszyny i<br>urządzenia w<br>leasingu | Środki<br>transportu | Środki transportu<br>w leasingu | Inne środki<br>trwałe | Środki<br>trwałe w<br>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         |
| Cesja  | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | - 48                            | -                     | -                             | - 48          |
| Rozliczenie leasingu   | -                | -         | - 14 214              | -                       | -                                     | -                    | - 26                            | -                     | -                             | - 14 240      |
| Przemieszczenia  | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | 1 207                | - 1 207                         | -                     | -                             | -             |
| Przekazane w ramach sprzedaży jednostki zależnej                                 | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Eliminacja przy przeklasyfikowaniu do aktywów przeznaczonych do zbycia           | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Odpis aktualizacyjny z tytułu utraty wartości odniesiony w wynik                 | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Odwrócenie odpisu aktualizacyjnego z tytułu utraty wartości odniesionego w wynik | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| Koszty amortyzacji   | -                | 122       | 4 195                 | 1 336                   | 110                                   | 357                  | 256                             | 313                   | -                             | 6 689         |
| Wpływ różnic kursowych   | -                | -         | -                     | -                       | -                                     | -                    | -                               | -                     | -                             | -             |
| <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> |

#### 5.11. Wartość firmy

|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Według kosztu:  | 40 324                | 40 324                |
| Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(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                    |
| Hoteliga International sp. z o.o.   | -                     | 1 632                 |
| Skumulowana utrata wartość  | -                     | -                     |
| <b>Razem</b>  | <b>38 692</b>         | <b>40 324</b>         |
| Według kosztu   |                       |                       |
|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
| Stan na początek okresu sprawozdawczego   | 40 324                | 40 324                |
| Kwoty ujęte z tytułu zbycia jednostek gospodarczych dokonanych w ciągu roku                             | - 1 632               | -                     |
| Odpisanie w koszty operacyjne   | -                     | -                     |
| <b>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</b>  | <b>38 692</b>         | <b>40 324</b>         |

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<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Surowce          | 117                   | 118                   |
| Produkcja w toku | 4 361                 | 8 000                 |
| Towary           | 397                   | 126                   |
| Wyroby gotowe    | 499                   | 1 378                 |
|                  | 5 374                 | 9 622                 |

Stan odpisu aktualizującego wartość zapasów na dzień 31.12.2020 r. wynosi 16 tys. zł.

Ze względu na konieczność stałej obsługi serwisowej, wynikający z zawartych długoterminnych 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<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 47 331                | 46 869                |
| Rezerwa na należności zagrożone    | - 2 325               | - 1 630               |
| Inne należności                    | 37                    | 165                   |
|                                    | 45 042                | 45 404                |

**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<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 0-90 dni        | 3 072                 | 6 119                 |
| 91-180 dni      | 1                     | 388                   |
| 181-360         | -                     | 32                    |
| powyżej 360 dni | 11                    | 4                     |
|                 | 3 084                 | 6 543                 |

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

|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość powyżej 360 dni: | -                     | -                     |
| powyżej 360 dni   | -                     | -                     |
| Razem należności  | -                     | -                     |

|   |   |    |
|---|---|----|
| Średni wiek (przeterminowanie) należności (dni) | 6 | 14 |
|---|---|----|

Zmiany stanu rezerw na należności zagrożone:

|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Stan na początek okresu sprawozdawczego     | 1 630                 | 1 181                 |
| Odpisy z tytułu utraty wartości należności  | 1 187                 | 1 162                 |
| Kwoty odpisane jako nieściągalne            | -                     | -                     |
| Kwoty odzyskane w ciągu roku                | -                     | -                     |
| Odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości | - 492                 | - 713                 |
| Odwrócenie dyskonta                         | -                     | -                     |
| Stan na koniec okresu sprawozdawczego       | 2 325                 | 1 630                 |

**5.14. Umowy długoterminowe**

Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne oraz Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych 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.

|  | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Koszty poniesione plus ujęte zyski minus straty poniesione do dnia bilansowego dotyczące bieżącego okresu sprawozdawczego    | 243                   | 1 963                 |
| Koszty poniesione plus ujęte zyski minus straty poniesione do dnia bilansowego dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych | 2 819                 | 997                   |
|  | 3 062                 | 2 960                 |
| Ujęte w sprawozdaniu finansowym jako kwoty należne:  | 9 402                 | 11 157                |
| Od klientów w ramach umów długoterminowych   | 10 309                | 13 976                |
| Na rzecz klientów w ramach umów długoterminowych   | 907                   | 2 819                 |
|  | 11 216                | 16 795                |

**5.15 Kapitał akcyjny**

|   | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 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<br>(bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)              | 1 195                 | 1 195                 |
| 2.569.480 szt. akcji na okaziciela serii B<br>(bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)          | 771                   | 771                   |
| 700.935 akcji na okaziciela serii C<br>(bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)                 | 210                   | 210                   |
| 40.000 szt. akcji na okaziciela serii D<br>(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<br>(szt.) | Kapitał podstawowy<br>(tys.PLN) |
|----------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Stan na 31 grudnia 2019 r. | 12 355 504             | 3 707                           |
| Zwiększenia / zmniejszenia | -                      | -                               |
| Stan na 31 grudnia 2020 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. Akcje zwykłe mające częściowe pokrycie w kapitale - nie dotyczy****5.15.3. Zamienne akcje preferencyjne - nie dotyczy****5.15.4. 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 uchwał 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.

**5.16. Zyski zatrzymane i dywidendy**

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zyski zatrzymane  | 52 937                            | 44 829                            |
|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
| Stan na początek okresu sprawozdawczego   | 44 829                            | 44 612                            |
| Zysk netto przypadający właścicielom jednostki dominującej  | 9 431                             | 499                               |
| Zysk netto przypadający akcjonariuszom mniejszościowym  | -                                 | -                                 |
| Ujęcie rozlicznia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA   | - 1 323                           | -                                 |
| Pozostałe całkowite dochody wynikające z przeszacowania zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych (netto) | -                                 | -                                 |
| Dywidenda   | -                                 | -                                 |
| Odkup akcji   | -                                 | -                                 |
| Powiązany podatek dochodowy   | -                                 | -                                 |
| Przeniesienie z kapitału z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych                                       | -                                 | -                                 |
| Emisja akcji powyżej wartości nominalnej  | -                                 | -                                 |
| Koszty emisji akcji   | -                                 | -                                 |
| Wykorzystanie rezerwy w ramach planu pracowniczych opcji na akcje   | -                                 | - 282                             |
| Warranty wydane w ramach planu pracowniczych opcji na akcje   | -                                 | -                                 |
| Inne  | -                                 | -                                 |
| Stan na koniec okresu sprawozdawczego   | 52 937                            | 44 829                            |

W sprawozdawczym okresie nie wypłacono dywidendy.

Spółka do tej pory wypłaciła dywidendy w 2017 roku z zysku za rok 2016. W dniu 31 maja 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) k.s.h., postanowiło przeznaczyć kwotę 2 471 tys. PLN z zysku netto osiągniętego w roku obrotowym 2016 w wysokości 6 579 tys. zł, na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy Spółki. Dywidenda przypadająca na 1 akcję wyniosła 0,20 PLN. Na dzień ustalenia prawa do dywidendy wyznaczono 10 sierpnia 2017, a na dzień wypłaty dywidendy ustalono 31 sierpnia 2017 r. Dywidenda została w całości wypłacona 31 sierpnia 2017 r.

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<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Niezabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego:   |                                   |                                   |
| Kredyty w rachunku bieżącym   | -                                 | -                                 |
| Weksle  | -                                 | -                                 |
| Pożyczki  | -                                 | -                                 |
| Instrumenty pochodne nie przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia (i) | -                                 | -                                 |
| Zabezpieczone – wg kosztu zamortyzowanego   |                                   |                                   |
| Kredyty w rachunku bieżącym   | -                                 | -                                 |
| Kredyty bankowe   | -                                 | -                                 |
| Pożyczki od pozostałych jednostek   | -                                 | -                                 |
| Transfer należności   | -                                 | -                                 |
|   | -                                 | -                                 |
| Zobowiązania krótkoterminowe  | -                                 | -                                 |
| Zobowiązania długoterminowe   | -                                 | -                                 |
|   | -                                 | -                                 |

**5.17.1. Podsumowanie umów**

(i) W latach 2015-2018 Spółka zawarła z kluczowymi menedżerami umowy pochodnego instrumentu finansowego w ramach programu motywacyjnego przyjętego dla Spółki, bazujące na realizacji EBITDA lub EBIT. Umowy zawarte w latach 2015-2016 zostały całkowicie rozliczone. Na dzień 31.12.2020 umowy zawarte na lata 2015-2018 również zostały całkowicie rozliczone. Rozliczenie pochodnych instrumentów finansowych ujętych w tych pozycjach miał charakter pieniężny, w szczególności instrumenty te nie mają charakteru zamiennego na akcje Spółki.

**5.17.2. Naruszenie postanowień umów - nie występuje**

**5.18. Zobowiązania z tytułu obligacji i umów leasingu**

|  | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Umowy gwarancji finansowych  | -                                 | -                                 |
| Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenia, wykazywane w wartości godziwej | -                                 | -                                 |
| Zobowiązania finansowe wykazane w WGPW:  |                                   |                                   |
| Niepochodne zobowiązania finansowe wyceniane początkowo w WGPW                                       | -                                 | -                                 |
| Instrumenty pochodne przeznaczone do obrotu niewyznaczone jako zabezpieczenia                        | -                                 | -                                 |
| Rachunki kart kredytowych  | -                                 | -                                 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu   | 23 905                            | 6 449                             |
| Wyemitowane obligacje  | -                                 | -                                 |
|  | 23 905                            | 6 449                             |
| Pozostałe zobowiązania (płatność warunkowa)  | -                                 | -                                 |
|  | 23 905                            | 6 449                             |
|  |                                   |                                   |
|  | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
| Zobowiązania krótkoterminowe   | 2 719                             | 5 523                             |
| Zobowiązania długoterminowe  | 21 186                            | 926                               |
|  | 23 905                            | 6 449                             |

**5.19. Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów**

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zabezpieczone – wycenione wg. Skorygowanej ceny nabycia |                                   |                                   |
| Kredyty w rachunku bieżącym                             | -                                 | 5 058                             |
| Kredyty bankowe   | 11 434                            | 4 958                             |
| Pożyczki  | -                                 | -                                 |
| Transfer należności                                     | -                                 | -                                 |
|   | 11 434                            | 10 016                            |
| Zobowiązania krótkoterminowe                            | 11 434                            | 8 266                             |
| Zobowiązania długoterminowe                             | -                                 | 1 750                             |
|   | 11 434                            | 10 016                            |

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 1.750.000 PLN.

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

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 13 938                            | 12 905                            |
| Płatności realizowane na bazie akcji, rozliczane w formie środków pieniężnych | -                                 | -                                 |
| Inne  | -                                 | -                                 |
|   | 13 938                            | 12 905                            |

## 5.21. Pozostałe zobowiązania długoterminowe

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 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 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1.Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>( poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | 7 696                       | 8 131                       |
| 2. Software Mind Sp. z o.o.  | 13 522                      | 13 373                      |
| 3. Ailleron Asia PTE LTD   | -                           | 4                           |
| 4.Hoteliga International Sp. z .o.o  | 45                          | 85                          |
| 5. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 1 419                       | 1 373                       |
| 6. Software Mind INC   | 115                         | -                           |
|  | 22 797                      | 22 966                      |

| SPRZEDAŻ USŁUG PRZEZ SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O. |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.                           | 797                         | 125                         |
|   | 797                         | 125                         |

| SPRZEDAŻ USŁUG PRZEZ SOFTWARE MIND SP. Z O.O. |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                                  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Nordics Sp. z o.o.           | 68                          | -                           |
| 2. Software Mind Inc                          | 1 510                       | -                           |
| 3. Ailleron Global Inc                        | 4 059                       | -                           |
|   | 5 637                       | -                           |

| SPRZEDAŻ USŁUG PRZEZ AILLERON OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.   | 676                         | 1 008                       |
|   | 676                         | 1 008                       |

| SPRZEDAŻ USŁUG PRZEZ AILLERON GLOBAL INC   |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Inc   | 4 654                       | -                           |
|  | 4 654                       | -                           |
| SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ AILLERON S.A.  |                             |                             |
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.  | 137                         | 107                         |
| 2. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 3                           | 6                           |
|  | 140                         | 113                         |
| SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O.   |                             |                             |
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.  | 26                          | 31                          |
|  | 26                          | 31                          |
| SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ SOFTWARE MIND SP. Z O.O.   |                             |                             |
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 18                          | -                           |
|  | 18                          | -                           |
| SPRZEDAŻ ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ AILLERON OUTSCOURCING SP. Z O.O. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) |                             |                             |
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.  | -                           | 7                           |
|  | -                           | 7                           |
| ZAKUP USŁUG PRZEZ AILLERON S.A.  |                             |                             |
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)                      | 4 407                       | 5 623                       |
| 2. Software Mind Sp. z o.o.  | 797                         | 24                          |
| 3. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 1                           | 25                          |
|  | 5 205                       | 5 672                       |

| ZAKUP USŁUG PRZEZ SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O. |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                                       | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.                        | 68                          | -                           |
|  | 68                          | -                           |

| ZAKUP USŁUG PRZEZ SOFTWARE MIND SP. Z O.O.   |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | 676                         | 1 008                       |
| 2. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 797                         | 125                         |
|  | 1 473                       | 1 133                       |

| ZAKUP USŁUG PRZEZ AILLERON GLOBAL INC |                             |                             |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                          | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.           | 4 654                       | -                           |
|                                       | 4 654                       | -                           |

| ZAKUP USŁUG PRZEZ SOFTWARE MIND INC |                             |                             |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                        | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.         | 1 535                       | -                           |
| 2. Ailleron Global Inc              | 4 654                       | -                           |
|                                     | 6 189                       | -                           |

| ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ AILLERON S.A.   |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | -                           | 4                           |
| 2. Software Mind Sp. z o.o.  | 59                          | 22                          |
| 3. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 6                           | -                           |
|  | 65                          | 26                          |

| ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ SOFTWARE MIND SP. Z O.O.  |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 26                          | 31                          |
| 2. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | -                           | 7                           |
|  | 26                          | 38                          |

## ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZ SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O.

| Nazwa Spółki                | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Software Mind Sp. z o.o. | 18                          | -                           |
|                             | 18                          | -                           |

## KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO AILLERON S.A.

| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | 1 288                       | 2 152                       |
| 2. Software Mind Sp. z o.o.  | 1 637                       | 2 383                       |
| 3. Ailleron Asia PTE LTD   | 8                           | 8                           |
| 4. Software Mind INC   | 82                          | -                           |
| 5. Hoteliga International Sp. z .o.o   | -                           | 8                           |
| 6. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 64                          | 77                          |
|  | 3 079                       | 4 628                       |

## KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O.

| Nazwa Spółki                | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Software Mind Sp. z o.o. | 337                         | 111                         |
|                             | 337                         | 111                         |

## KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO SOFTWARE MIND SP. Z O.O.

| Nazwa Spółki                        | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Software Mind Nordics Sp. z o.o. | 6                           | -                           |
| 2. Software Mind INC                | 1 265                       | -                           |
| 3. Ailleron Gobal Inc               | 2 010                       | -                           |
|                                     | 3 281                       | -                           |

KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO AILLERON OUTSCOURCING SERVICES SP. Z O.O.  
(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)

| Nazwa Spółki                | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Software Mind Sp. z o.o. | 177                         | 503                         |
|                             | 177                         | 503                         |

## KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO AILLERON GLOBAL INC

| Nazwa Spółki         | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Software Mind Inc | 1 585                       | -                           |
|                      | 1 585                       | -                           |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH OD AILLERON S.A.   |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | 2 145                       | 493                         |
| 2. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | -                           | 20                          |
| 3. Software Mind Sp. z o.o.  | 305                         | 9                           |
|  | 2 450                       | 522                         |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH OD SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O. |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.   | 6                           | -                           |
|   | 6                           | -                           |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH OD SOFTWARE MIND SP. Z O.O.                                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 337                         | 111                         |
| 2. Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o.<br>(poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) | 177                         | 503                         |
|  | 514                         | 614                         |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH OD AILLERON GLOBAL INC |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.  | 2 032                       | -                           |
|  | 2 032                       | -                           |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH OD SOFTWARE MIND INC |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Software Mind Sp. z o.o.                                      | 1 291                       | -                           |
| 2. Ailleron Global Inc   | 1 585                       | -                           |
|  | 2 876                       | -                           |

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

**5.22.2. Pożyczki udzielone podmiotom powiązanim - jednostki zależne**

| POŻYCZKI UDZIELONE PODMIOTOM POWIĄZANYM - JEDNOSTKI ZALEŻNE OD AILLERON S.A. |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Pożyczki dla Ailleron Asia PTE LTD  | 1 624                       | 1 444                       |
| 2. Pożyczka dla Ailleron Global Inc  | 1 069                       | 635                         |
|  | 2 693                       | 2 079                       |

| POŻYCZKI UDZIELONE PODMIOTOM POWIĄZANYM - JEDNOSTKI ZALEŻNE OD SOFTWARE MIND SP. Z O.O. |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Pożyczka dla Software Mind INC.  | 159                         | 122                         |
|   | 159                         | 122                         |

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

**5.22.3. Pożyczki od jednostek powiązanych - jednostki zależne**

| POŻYCZKI OTRZYMANE OD PODMIOTÓW POWIĄZANYCH - JEDNOSTKI ZALEŻNE DO AILLERON |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| 1. Pożyczka od Software Mind Nordics Sp.z o.o.                              | 1 897                       | 1 834                       |
| 2. Pożyczka od Software Mind Sp. z o.o.                                     | 1 854                       | 1 793                       |
|   | 3 751                       | 3 627                       |

W dniu 10.07.2019 r. spółka Ailleron S.A. podpisała umowę pożyczki ze spółką Software Mind Sp. z o.o. na kwotę 3 000 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00 % w skali roku. Pożyczka udzielona jest na czas nieoznaczony, czyli może być wymagana w każdej chwili, o jej spłacie decyduje pożyczkobiorca (Ailleron) i w przewidzianej przyszłości nie są planowane żądania o jej zwrot.

W dniu 10.07.2019 r. spółka Ailleron S.A. podpisała umowę pożyczki ze spółką Software Mind Nordics Sp. z o.o. na kwotę 3 000 tys. PLN. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,00 % w skali roku. Pożyczka udzielona jest na czas nieoznaczony, czyli może być wymagana w każdej chwili, o jej spłacie decyduje pożyczkobiorca (Ailleron) i w przewidzianej przyszłości nie są planowane żądania o jej zwrot.

W dniu 12.12.2018 r. spółka Ailleron Global Inc. podpisała umowę pożyczki ze spółką Ailleron S.A. na kwotę 130 tys. USD.

W dniu 8 sierpnia 2019 r. została zawarta kolejna umowy pożyczki dla Ailleron Global Inc. na kwotę do 1 500 tys. PLN. Oprocentowanie obu pożyczek wynosi 6,00 % w skali roku.

W dniu 24.09.2018 r. spółka Software Mind Inc. podpisała umowę pożyczki ze Spółką Software Mind Sp. z o.o. na kwotę 40 tys. USD. Oprocentowanie udzielonej pożyczki wynosi 6,00% w skali roku.

**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<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zarząd Spółki  | 1 195                             | 1 811                             |
| Rada Nadzorcza | 92                                | 55                                |

**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). Powiązana 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 Zarządu Meble.pl SA (od 20 stycznia 2020), 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 Łukasz Juśkiewicz, Członek Zarządu Spółki od 6 marca 2017 do 11 grudnia 2019, Prezes Zarządu spółki zależnej Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. od 31.01.2018 r. do 30.09.2019, udziałowiec iGrow Sp. z o.o. (do 12.04.2017), członek Rady Nadzorczej Meble.pl S.A., właściciel jednoosobowej działalności " Profin Łukasz Juśkiewicz",
- 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 Styczenia, 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 posiada 51 % udziałów w kapitale zakładowym,
- o Software Mind Nordics Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka 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.

W okresie sprawozdawczym, tj. 01/01/2020-31/12/2020, 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 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| IIF S.A.                    | 10                          | 9                           |
| Adam Bugaj ABIT GLOBAL      | -                           | 3                           |
| WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI     | 47                          | 12                          |
| AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL   | 32                          | 31                          |
| Tomasz Misiak IT Consulting | 52                          | 47                          |
| UNIVI Advisory Tomasz Król  |                             | 1                           |
|                             | 141                         | 103                         |

| ZAKUP USŁUG I RZECZY        |                             |                             |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| UNIVI Advisory Tomasz Król  | -                           | 7                           |
| WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI     | 746                         | 94                          |
| Adam Bugaj ABIT GLOBAL      | -                           | 35                          |
| AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL   | 466                         | 372                         |
| Tomasz Misiak IT Consulting | 415                         | 722                         |
| Ślusarczyk Dawid            | 84                          | 84                          |
| Chylarecki Jacek            | 96                          | 24                          |
| Meble. PL S.A.              | 1                           | -                           |
|                             | 1 808                       | 1 338                       |

| KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH |                             |                             |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                       | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| IIF S.A.                           | 3                           | -                           |
| AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL          | 3                           | -                           |
|                                    | 6                           | -                           |

| KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Nazwa Spółki                                | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| UNIVI Advisory Tomasz Król                  | -                           | 8                           |
| WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI                     | 36                          | 34                          |
| AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL                   | 68                          | 24                          |
| Tomasz Misiak IT Consulting                 | 96                          | 24                          |
| Profin Łukasz Juśkiewicz                    | -                           | 8                           |
|   | 200                         | 98                          |

**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 obrotowym**

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 31/12/2020   | Okres zakończony 31/12/2019                     |
| 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%  | 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%   |

## 5.23.1. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych

| Nazwa Spółki  |  | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
|---|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Ailleron Asia PTE LTD.  | (podmiot wyłączony z procesu konsolidacji) | 56                          | 55                          |
| Ailleron Global Inc   |  | -                           | 512                         |
| Software Mind Inc.  |  | -                           | 5                           |
| Fundacja "Możesz na mnie liczyć"                                  | (podmiot wyłączony z procesu konsolidacji) | 50                          | 50                          |
|   |  | 106                         | 622                         |
| Wartość udziałów w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych |  | 106                         | 622                         |

#### 5.24. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

|   | Okres<br>zakończony<br>31/12/2020 | Okres<br>zakończony<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Zobowiązania warunkowe ogółem:          | 4 331                             | 4 228                             |
| wobec jednostek powiązanych             | -                                 | -                                 |
| wobec pozostałych jednostek             | 4 331                             | 4 228                             |
| -kary umowne z tyt. realizacji umowy    | 171                               | 200                               |
| -gwarancja prawidłowego wykonania umowy | -                                 | -                                 |
| -gwarancja z tytułu umów najmu          | 4 160                             | 4 028                             |

#### 5.25. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

#### 5.26. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 1 marca 2021 r. do publikacji w dniu 1 marca 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 1.01.2020 do 31.12.2020



Kraków, 1 marca 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 2020 wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Software Mind 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,
- Hoteliga International Sp. z o.o. - spółka zależna (sprzedaż udziałów 28.07.2020r.),
- Software Mind Nordics Sp. z o.o. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna.



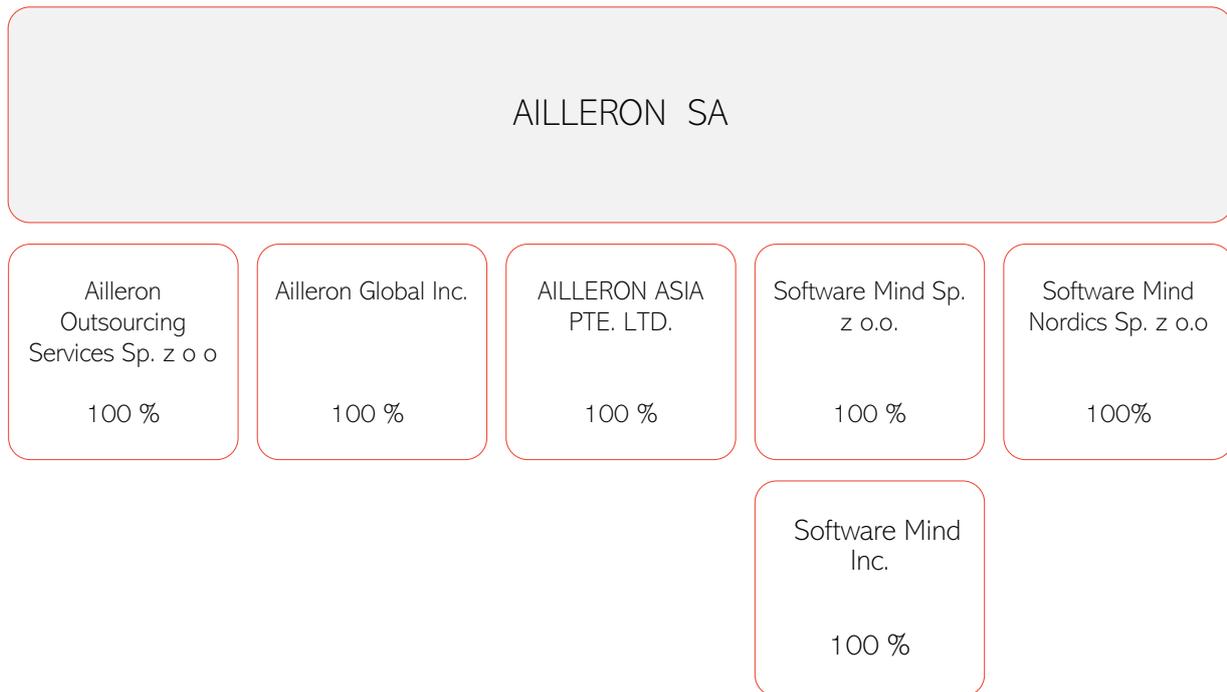
STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA  
NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2020 R

W sprawozdawanym okresie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy:

- ✓ 28 lipca 2020 r. - dokonano sprzedaży posiadanych przez Spółkę udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. greckiej firmie EpsilonNet SA. Transakcja dotyczyła 73 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, które stanowiły 51% kapitału zakładowego spółki Hoteliga International i nabyte zostały przez Spółkę w październiku 2017 roku (raport ESPI nr 40/2017). Po dokonanej transakcji Ailleron SA nie posiada udziałów w spółce Hoteliga International Sp. z o.o.;
- ✓ 10 grudnia 2020 r. – dokonano zmiany nazwy spółki zależnej Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. na Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 r. 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 31 GRUDNIA 2020 R.

Po 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.;

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień publikacji 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. - spółka zależna podmiotu Software Mind Sp. z o.o.,
  - Software Mind Outsourcing Services 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 PUBLIKACJI RAPORTU



## 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<br>Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu<br>Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu<br>Piotr Skrabski - Członek Zarządu<br>Tomasz Król - Członek Zarządu  |
| Rada Nadzorcza                | Bartłomiej Stoiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej<br>Jan Styczeń - Członek Rady Nadzorczej<br>Dariusz Korzycki - Członek Rady Nadzorczej<br>Dariusz Orłowski - Członek Rady Nadzorczej<br>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<br>Witold Gawłowski - 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<br>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<br>#33-03 HONG LEONG BUILDING<br>SINGAPORE (048581) |
| Registration No.          | 201716625M  |
| Issued Share Capital      | 100 SDG (SINGAPORE, DOLLARS)  |
| Webside                   | www.ailleron.com  |
| Email                     | info@ailleron.com   |
| Board                     | Grzegorz Młynarczyk - Director<br>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<br>w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS |
| NIP                           | 6762453507  |
| REGON                         | 122511878   |
| Wysokość kapitału zakładowego | 112 200,00 PLN  |
| Strona www                    | www.ailleron.com  |
| Email                         | info@ailleron.com   |
| Zarząd                        | Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu<br>Tomasz Misiak – Członek Zarządu     |



| 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   |
| Webside                   | www.ailleron.com   |
| Email                     | info@ailleron.com  |
| Board                     | Grzegorz Młynarczyk - Director<br>Tomasz Misiak - Director<br>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<br>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<br>Tomasz Misiak - Członek 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.;
- ✓ Hoteliga International Sp. z o.o. - 100 % danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2018 w związku z przejściem nad nią kontroli w postaci zakupu 51% udziałów w 4Q 2017 do momentu zbycia udziałów 28 lipca 2020 r.;
- ✓ Software Mind Nordics Sp. z o.o. - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q2 2018, podmiot został utworzony w marcu 2018 r.

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 31.12.2020 R. (W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY) |                    |
|---|--------------------|
| Wyszczególnienie  | Liczba pracowników |
| Ailleron SA   | 293                |
| Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.                                     | 3                  |
| Ailleron Global INC.  | 2                  |
| Ailleron Asia PTE.LTD.  | -                  |
| Software Mind Sp. z o.o.  | 47                 |
| Software Mind INC   | -                  |
| Software Mind Nordics Sp. z o.o.  | 33                 |
| <b>Grupa Kapitałowa</b>   | <b>378</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 miały miejsce następujące zmiany w strukturze Zarządu Ailleron SA:

- ✓ Od 1 stycznia 2020 – 28 października 2020 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:
  - Rafał Styczeń - Prezes Zarządu
  - Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu
  - Adam Bugaj - Wiceprezes Zarządu
  - Piotr Skrabski - Członek Zarządu
  - Tomasz Król - Członek Zarządu
  
- ✓ 29 października 2020 r. - rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu złożył Pan Adam Bugaj, podając jako powód przyczyny osobiste;
  
- ✓ 29 października 2020 r. - Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 19 ust. 1 lit. p) Statutu Spółki, powołała nowego Członka Zarządu – Pana Marcina Dąbrowskiego.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 r. 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 26 maja 2020 r. w Krakowie.

Kadencja niniejszego Zarządu trwa jeden rok.

Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki, kadencja Zarządu trwa trzy lata.



Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 czerwca 2020 roku zmieniło zapisy Statutu Spółki dotyczące kadencji Zarządu (§ 20 ust. 4 Statutu Spółki), wprowadzając kadencję 3 letnią. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło, że nowe zasady powoływania członków Zarządu Spółki obowiązywać będą od chwili powołania Zarządu Spółki na nową trzyletnią kadencję.

## 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.

W roku 2020 nie miały miejsca zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej Ailleron SA:

- ✓ Od 1 stycznia 2020 do 31.12.2020 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.

Po dniu bilansowym:

- ✓ 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 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

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 działa w Ailleron SA od 5 września 2017 roku. Jest to druga kadencja Komitetu Audytu. W drugiej kadencji Pan Paweł Nowak zastąpił Pana Artura Olendra. 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:

- biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341;
- Wspólnik firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k. z/s w Krakowie;
- 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:

- absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie Wydziału Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki (Telekomunikacja) - magister inżynier;
- Brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - jako dyrektor sprzedaży, dyrektor sektora telekomunikacyjnego, Członek Zarządu;
- Projektant i wykonawca pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce, między innymi dla jedyne go wówczas operatora - Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange);
- 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 wyniósł 3.706.651,20 zł.

| STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO AILLERON SA NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU<br>I NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU |                        |                         |                            |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Akcje  | Liczba akcji<br>(szt.) | Liczba głosów<br>(szt.) | Kapitał zakładowy<br>(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.



## AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA

✓ NA DZIEŃ 01.01.2020 R.

## AKCJONARIUSZE AILLERON SA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ 01.01.2020 R.

| 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%                      |
| Middlefield Ventures, Inc. (Intel Capital)            |                         | 2 238 927           | 3 786 937            | 18,12%                           | 23,18%                      |
| ESALIENS TFI SA                                       |                         | 1 012 742           | 1 012 742            | 8,20%                            | 6,20%                       |
| Dariusz Orłowski (z podmiotami powiązanymi)           | Orłowski Finanse Sp. j. | 841 000             | 841 000              | 6,81%                            | 5,15%                       |
|   | Pozostałe podmioty      | 131 064             | 131 064              | 1,06%                            | 0,80%                       |
|   | Razem                   | 972 064             | 972 064              | 7,87%                            | 5,95%                       |
| Santander TFI SA                                      |                         | 894 680             | 894 680              | 7,24%                            | 5,48%                       |
| Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu Ailleron SA)* |                         | 700 687             | 700 687              | 5,67%                            | 4,29%                       |
| Pozostali Akcjonariusze                               |                         | 3 615 751           | 3 615 751            | 29,26%                           | 22,13%                      |
| <b>Razem</b>  |                         | <b>12 355 504</b>   | <b>16 337 334</b>    | <b>100 %</b>                     | <b>100 %</b>                |

W okresie sprawozdawczym 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu, wg wiedzy Spółki miały miejsce następujące zmiany w strukturze akcjonariatu Ailleron SA :

- ✓ W dniu 21 stycznia 2020 r., wpłynęło do Spółki zawiadomienie od Santander Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A., działającego w imieniu Santander Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, Santander Prestiż Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego oraz Credit Agricole Funduszu Inwestycyjnego Otwartego („Fundusze”), informujące o obniżeniu przez Fundusze progu 5% głosów w ogólnej liczbie głosów w Spółce. (raport ESPI nr 2/2020, <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-2-2020/>);
- ✓ W dniu 21 września 2020 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie od Middlefield Ventures INC (Intel Capital) z siedzibą w Wilmington, Delaware USA, przekazane na podstawie art. 69. ust.1 pkt 2 oraz art. 69. ust.2 pkt 1a w związku z art. 69 ust. 4 Ustawy, informujące o zmianie udziału Middlefield Ventures INC w ogólnej liczbie głosów w Spółce z 23,18% na 19,48% i tym samym obniżeniu progu 20% głosów w ogólnej liczbie głosów w Spółce. (raport ESPI nr 15/2020, <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-15-2020/>);
- ✓ W dniu 14 grudnia 2020 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie od Middlefield Ventures INC (Intel Capital) z siedzibą w Wilmington, Delaware USA, przekazane na podstawie art. 69. ust.1 pkt 2 oraz art. 69. ust.2 pkt 1a w związku z art. 69 ust. 4 Ustawy, informujące o transakcji sprzedaży akcji Spółki i zmianie udziału Middlefield Ventures INC w ogólnej liczbie głosów w Spółce z 19,48% na 0%. (raport ESPI nr 26/2020, <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-26-2020/>);



- ✓ W dniu 14 grudnia 2020 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego, przekazane na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 69 ust. 4 Ustawy, informujące o nabyciu akcji Spółki oraz zmianie udziału Pana Dariusza Orłowskiego, wraz z podmiotami z nim powiązanymi, w ogólnej liczbie głosów w Spółce z 6,22% na 25,17% i tym samym przekroczeniu progu 25% w ogólnej liczbie głosów w Spółce. (raport ESPI nr 27/2020, <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-27-2020/>).

#### ✓ NA DZIEŃ BILANSOWY 31.12.2020R. I NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

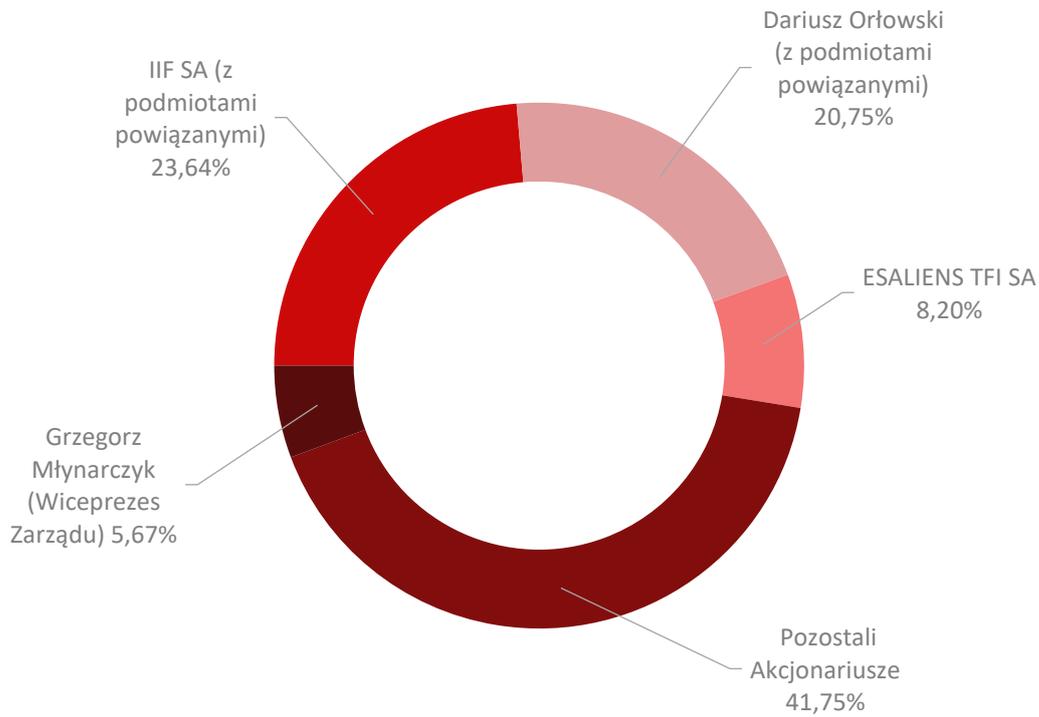
##### AKCJONARIUSZE AILLERON SA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

| 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>                |

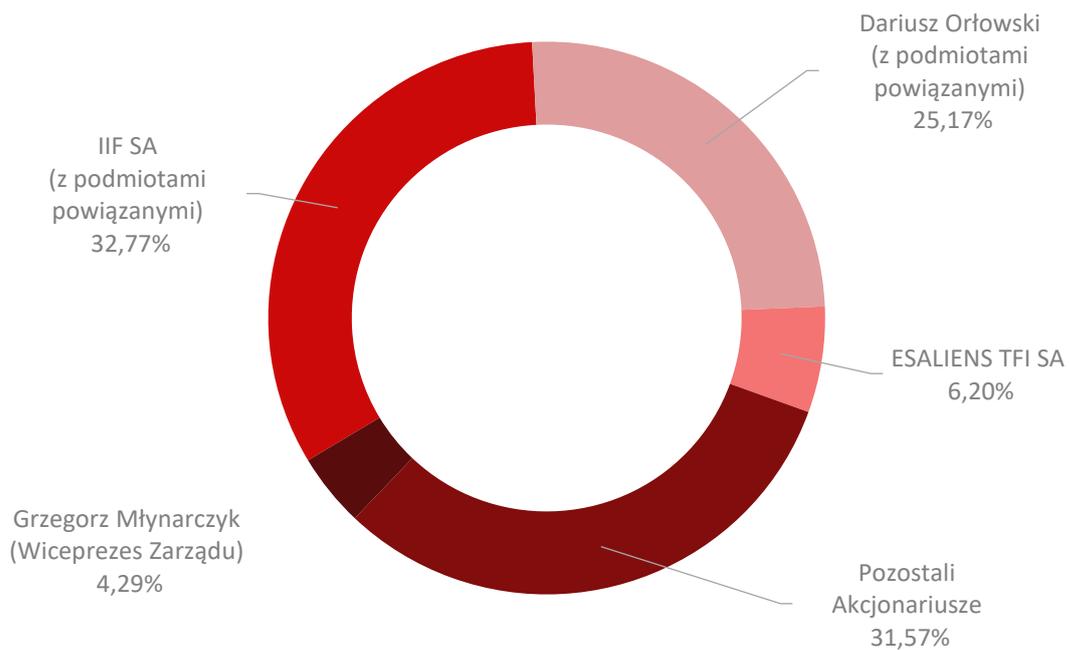
\* Grzegorz Młynarczyk - posiada poniżej 5% głosów na WZA, jednakże został wyszczególniony ze względu na posiadanie znacznego pakietu akcji Spółki i pełnione w Grupie i Spółce funkcje zarządcze



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



**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 rozpoczynał 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 „Łasoszczi” 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 3Q2020 r. tj. 30.11.2020 r. | Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za 4Q2020 r. tj. 01.03.2021 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   | -      |
| Paweł Nowak  | Członek Rady Nadzorczej        | -   | -   | -      |
|  |                                | 3 644 140   | 6 207 632   | -      |

\*Pan Dariusz Orłowski pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej od 08.01.2021 r.

## TRANSAKCJE DOKONANE PRZEZ OSOBY PEŁNIĄCE OBOWIĄZKI ZARZĄDCZE

W okresie sprawozdawczym 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu wg wiedzy Spółki miały miejsce następujące transakcje dokonane przez osoby pełniące obowiązki zarządcze:

- ✓ W dniu 14 lipca 2020 r. wpłynęło do Spółki powiadomienie Pana Piotra Skrabskiego – Członka Zarządu Ailleron SA – o transakcjach dokonanych na akcjach Spółki, w wyniku których stan posiadanych akcji Ailleron SA przez niniejszego Członka Zarządu zwiększył się o 8 tys. sztuk. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 11/2020);



## 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 wspierające 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.

#### 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).

---

---

**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 apartotelu 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.

**HOTELIGA\***

Portfel produktów oferowanych w modelu Software as a Service przejętych w IV kw. 2017. Obejmuje nowoczesny Property Management System (System Zarządzania Hotelem) stanowiący serce obsługi klientów w każdym hotelu i apartamentowcu wraz z modułami Booking Engine (silnik rezerwacyjny) oraz Channel Manager (moduł zarządzania kanałami sprzedaży) dla branży hotelarskiej. Systemu używa obecnie kilkuset płatnych klientów w 22 krajach na całym świecie.

---

\*28 lipca 2020 r. - dokonano sprzedaży posiadanych przez Spółkę udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. greckiej firmie EpsilonNet SA. Transakcja dotyczyła 73 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, które stanowiły 51% kapitału zakładowego spółki Hoteliga international i nabyte zostały przez Spółkę w październiku 2017 roku (raport ESPI nr 40/2017). Po dokonanej transakcji Ailleron SA nie posiada udziałów w spółce Hoteliga International Sp. z o.o., wobec czego od momentu zbycia nie posiada w ofercie produktów z tego obszaru. Opis tymczasowo pozostał na potrzeby informacji o okresie sprawozdawczym obejmującym 4 kwartały 2020r.

## 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  |

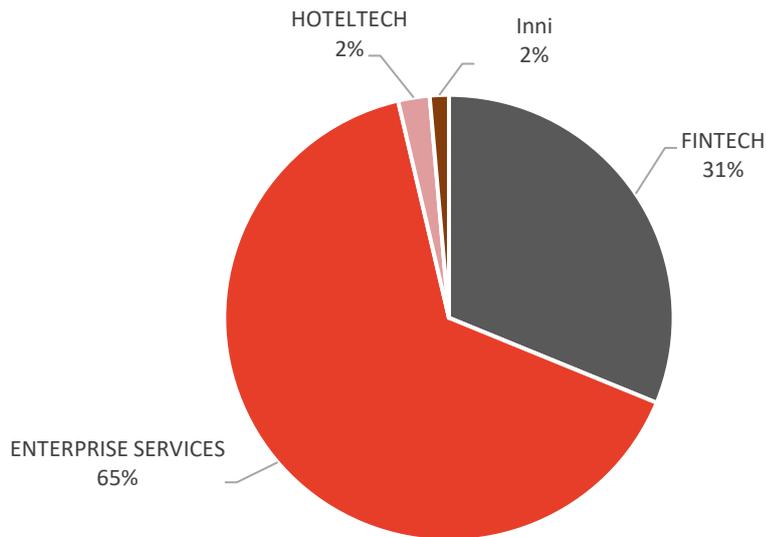
| PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW                          |                             |                             |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|   | Przychody w segmencie       |                             | Zysk operacyjny w segmencie |                             |
|   | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 | Okres zakończony 31/12/2020 | Okres zakończony 31/12/2019 |
| FINTECH   | 48 770                      | 38 622                      | 129                         | - 8 586                     |
| ENTERPRISE SERVICES                                   | 101 747                     | 91 246                      | 17 021                      | 14 179                      |
| HOTELTECH   | 3 538                       | 8 777                       | - 1 331                     | - 1 024                     |
| Nieprzypisane*  | 2 148                       | 2 016                       | 43                          | - 381                       |
| Razem z działalności kontynuowanej                    | 156 204                     | 140 661                     | 15 861                      | 4 188                       |
| Amortyzacja   |                             |                             | 8 300                       | 8 396                       |
| EBITDA  |                             |                             | 24 161                      | 12 584                      |
| Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych            | -                           | -                           | -                           | -                           |
| Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej | -                           | -                           | -                           | -                           |
| Pozostałe przychody operacyjne                        | -                           | -                           | 69                          | 134                         |
| Pozostałe koszty operacyjne                           | -                           | -                           | - 410                       | - 220                       |
| Przychody finansowe                                   | -                           | -                           | 240                         | 57                          |
| Koszty finansowe                                      | -                           | -                           | - 2 236                     | - 2 380                     |
| Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)  | -                           | -                           | 13 524                      | 1 779                       |

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.

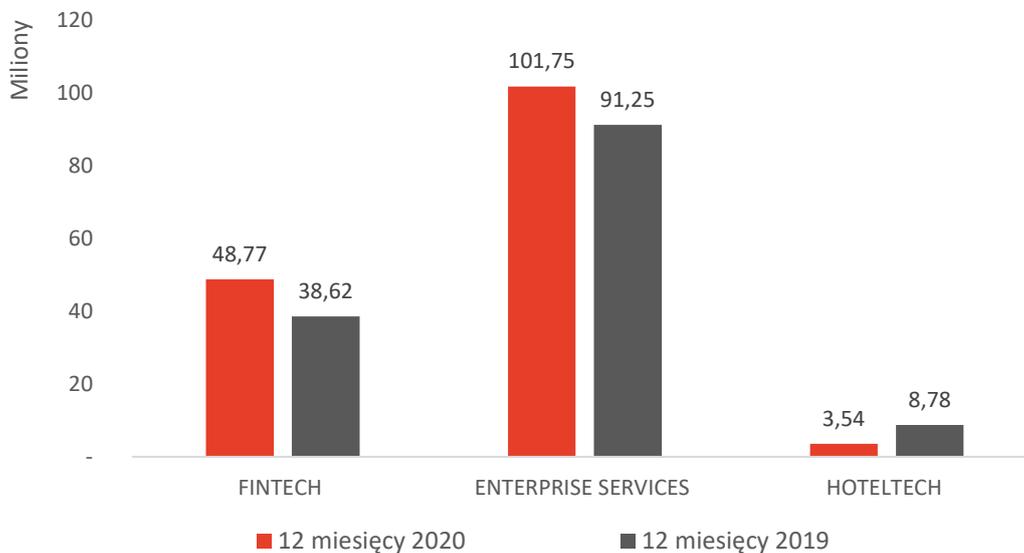
\*Przychody nieprzypisane w 2020 roku dotyczą najmu pomieszczeń oraz najmu urządzeń biurowych.

### Udział segmentów w przychodach 12 miesięcy 2020

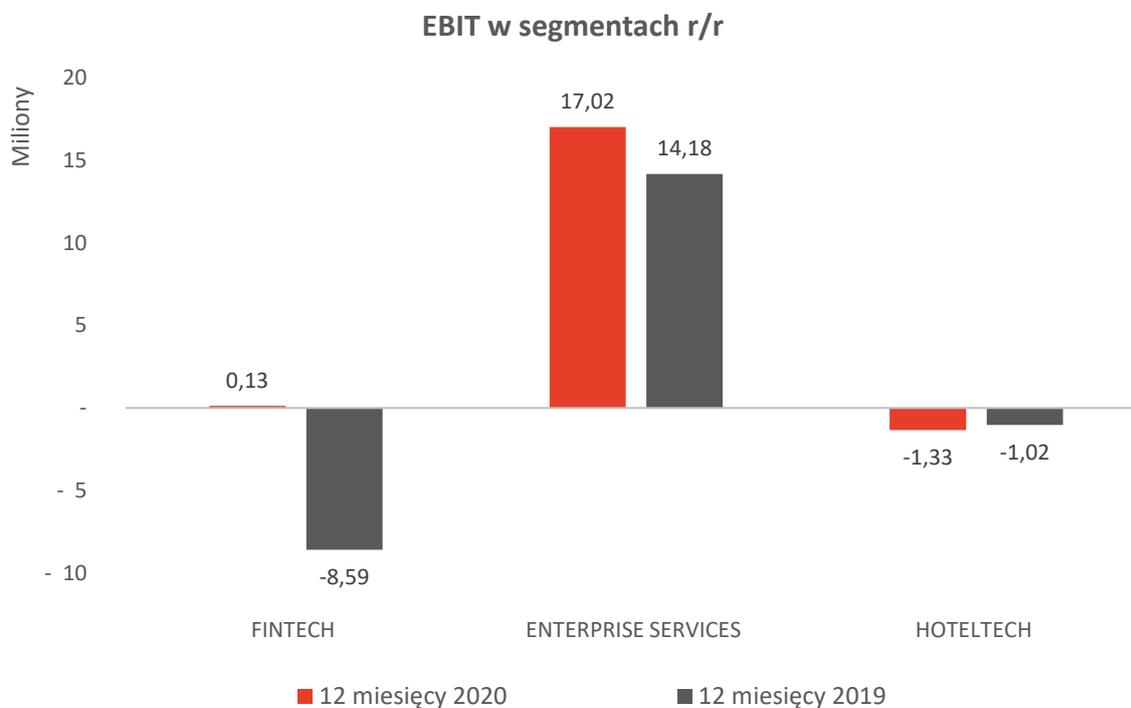


W przychodach ogółem z tytułu sprzedaży wiodącą rolę odgrywa BU ENTERPRISE SERVICES z udziałem 65 % oraz FINTECH z udziałem 31%.

### Przychody w segmentach r/r



W sprawozdawanym okresie ENTERPRISE SERVICES zwiększył swoje przychody o ponad 10,50 mln zł r/r, osiągając poziom 101,75 mln zł. Podobnie FINTECH odnotował wzrost przychodów r/r o ponad 10,15 mln zł, osiągając poziom 48,77 mln zł. W przypadku obszaru HOTELTECH Spółka zanotowała spadek przychodów o blisko 5,24 mln zł r/r (przede wszystkim w związku z sytuacją jaka ma miejsce w tym obszarze wywołaną pandemią COVID-19).



Na poziomie zysku operacyjnego (EBIT) na uwagę zasługuje FINTECH, który w okresie 12 miesięcy 2020 roku zdecydowanie poprawił swój wynik, osiągając w całym roku 2020 wynik dodatni na poziomie ok. 0,13 mln zł, tym samym odrabiając stratę z zeszłego roku na poziomie 8,59 mln (poprawa r/r o ponad 8,7 mln zł). W ENTERPRISE SERVICES wynik operacyjny konsekwentnie rośnie r/r – segment odnotował zwiększenie wyniku o prawie 3 mln do poziomu 17 mln zł. W obszarze HOTELTECH negatywny wpływ na wyniki miała pandemia wywołana COVID-19 - w efekcie czego obszar hospitality odnotował stratę operacyjną na poziomie ok. 1,33 mln zł.

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 2020 roku nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży.

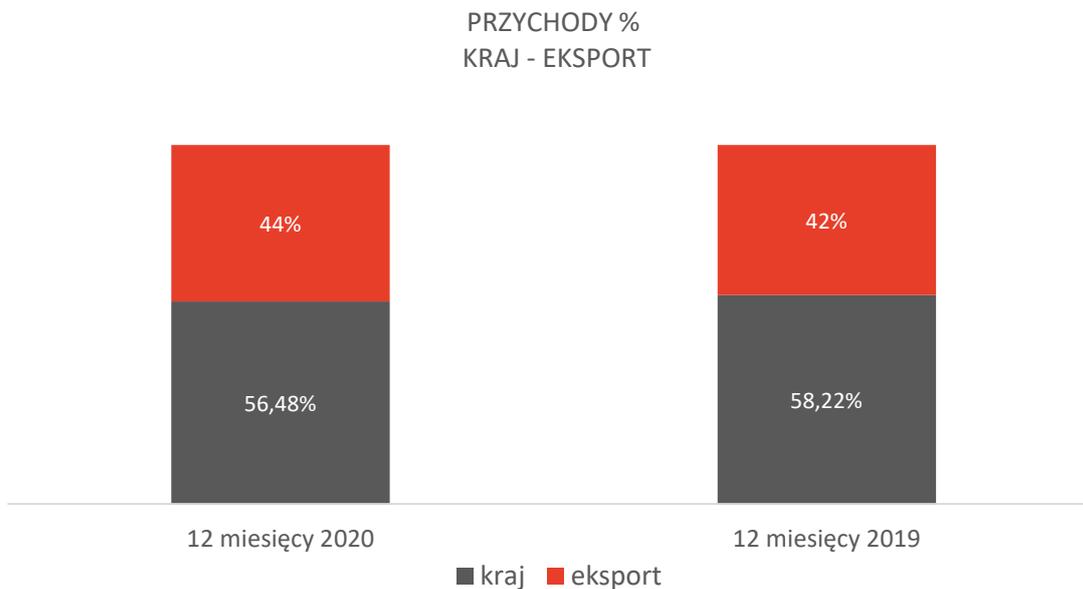
Spółka jest dostawcą usług i produktów informatycznych. Wytwarzanie tych usług i produktów wymaga zatrudniania osób świadczących pracę w zakresie usług programistycznych i doradczych. Ponadto, Spółka nabywa tego typu usługi od podmiotów zewnętrznych oraz spółek zależnych z Grupy. W przeważającej części dostawcy należą do podmiotów krajowych. Żaden z dostawców usług nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży w 2020 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).

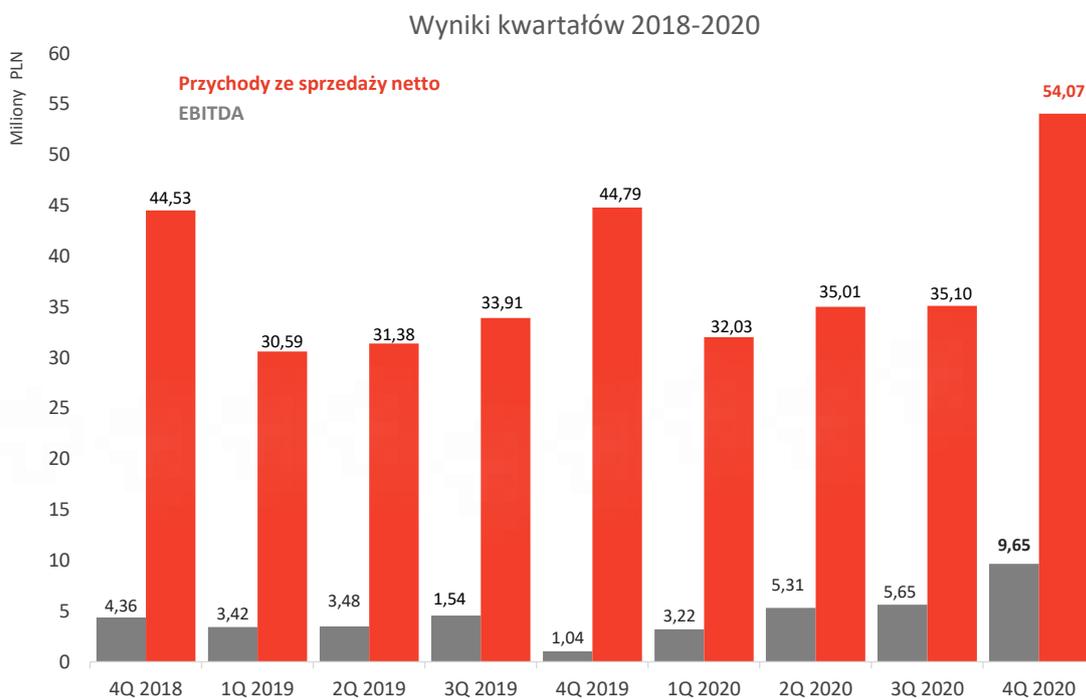
W okresie Q1-Q4 2020 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała 44 % przychodów o charakterze eksportowym, w porównaniu do 42 % w tym okresie w roku ubiegłym. Oznacza to dynamikę wzrostu na poziomie blisko 16 %.

|   | Okres zakończony<br>31/12/2020 | Okres zakończony<br>31/12/2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Kraj  | 80 552                         | 73 645                         |
| Eksport   | 67 954                         | 57 230                         |
| Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług    | 148 506                        | 130 875                        |
| Kraj  | 7 671                          | 8 245                          |
| Eksport   | 27                             | 1 541                          |
| Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 7 698                          | 9 786                          |
| Razem   | 156 204                        | 140 661                        |



## 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 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

#### ✓ Wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych za lata 2020-2021

Rada Nadzorcza Spółki, na posiedzeniu w dniu 17 lutego 2020 roku, mając na uwadze rekomendację wydaną przez Komitet Audytu Spółki, podjęła uchwałę w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Ailleron SA na lata 2020 – 2021 i wskazała spółkę:

- o PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. E. Wasilewskiego 20, KRS 0000125073, NIP 676-22-17-735, REGON 356548127,

jako firmę audytorską w rozumieniu art. 46 ustawy 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089 ze zm.), której zostanie powierzone badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok obrotowy 2020 i 2021.

(Raport bieżący ESPI nr 3/2020 z dnia 18.02.2020 r. <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-3-2020/>)

#### ✓ Pandemia COVID-19 (sytuacja od marca 2020)

Od pierwszych sygnałów o rozprzestrzenianiu się wirusa SARS-CoV-2, w Spółce prowadzone były intensywne działania prewencyjne, mające na celu zminimalizowanie możliwości zarażenia się COVID-19 przez pracowników i klientów. W Spółce powołany został sztab kryzysowy, dedykowany do koordynowania wszelkich działań związanych z zarządzaniem obecną sytuacją. Spółka bardzo szybko zweryfikowała infrastrukturę techniczną pod kątem wymagań i parametrów niezbędnych do przejścia w całości na model pracy zdalnej. Z dużym wyprzedzeniem i z powodzeniem w Spółce przeprowadzono szereg testów technicznych, które potwierdziły zdolność Spółki do zapewnienia usług na dotychczasowym poziomie. Od 16 marca 2020 r., w celu zapewnienia bezpieczeństwa pracowników oraz utrzymania ciągłości działania i wysokiej jakości obsługi partnerów biznesowych, firma Ailleron wprowadziła model pracy zdalnej w całej organizacji. Spółka nie odnotowała do tej pory utraty produktywności w związku z relokacją pracy do środowiska zdalnego. Nie odnotowano zwiększonej absencji pracowników w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2. Branża IT, w porównaniu z innymi branżami, jak na przykład gastronomiczna, hotelowa czy handlowa, jest mniej podatna na bezpośrednie skutki stanu epidemii. Obecnie Spółka nie odnotowuje istotnego wpływu pandemii koronawirusa na bieżącą działalność i realizowane projekty. Spółka posiada stabilną bazę klientów, którzy w większości nie odczuli silnie negatywnego wpływu pandemii koronawirusa na swoją działalność. Spółka nie redukuje zatrudnienia i nie obniża wynagrodzeń pracowników. Sytuacja biznesowa Grupy Ailleron jest dobra, a sytuacja finansowa i płynnościowa Grupy Ailleron jest stabilna. Zarząd nie dostrzega zagrożenia dla terminowego wywiązywania się przez Spółkę z wymagalnych zobowiązań. Zarząd i management Grupy Ailleron SA na bieżąco monitorują potencjalny wpływ sytuacji związanej z pandemią COVID-19 na działalność Grupy.

(raport ESPI nr 4/2020 z dnia 08.04.2020 r. <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-4-2020/>) Aktualna sytuacja i wpływ pandemii COVID-19 na działalność i wyniki Spółki zostały opisane w rozdz. III pkt. 9 niniejszego raportu.

#### ✓ Ailleron dostarczy nowoczesną aplikację mobilną dla banków Grupy SGB (maj 2020)

Spółka podpisała umowę z Bankiem SGB-Bank S.A. na zaprojektowanie i wdrożenie systemu bankowości mobilnej na systemy Android oraz iOS. W rezultacie wdrożenia klienci indywidualni SGB-Banku S.A. oraz prawie 200 banków spółdzielczych zrzeszonych w Spółdzielczej Grupie Bankowej będą mogli korzystać z nowoczesnych aplikacji mobilnych umożliwiających zalogowanie z wykorzystaniem biometrii, a także dostęp do rachunków osobistych, historii transakcji, możliwość wykonywania przelewów (również Express Elixir), dodawania kart płatniczych i korzystania z płatności mobilnych (w tym z płatności BLIK). Aplikacja wyróżnia się możliwością zarządzania subskrypcjami najbardziej popularnych serwisów streamingowych i muzycznych i daje możliwość zarządzania kartami dodanymi w ramach portfeli cyfrowych (np. Google Pay, Apple Pay) i w sklepach internetowych. Interfejs użytkownika aplikacji został opracowany przez zespół doświadczonych ekspertów Ailleron w oparciu o najlepsze praktyki projektowania UX/UI, uwzględniając specyfikę systemów Android oraz iOS oraz natywne funkcje smartfonów. Założony przez Banki Spółdzielcze SGB-Bank S.A. działa od 1990 roku i pełni funkcję banku zrzeszającego w Spółdzielczej Grupie Bankowej. W jej skład wchodzi 192 Banki Spółdzielcze z województw: wielkopolskiego, zachodniopomorskiego, pomorskiego, dolnośląskiego,



---

kujawsko-pomorskiego, łódzkiego i lubuskiego. SGB-Bank S.A. działa we współpracy i na rzecz Banków Spółdzielczych SGB, pełniąc jednocześnie rolę uniwersalnej obsługi bankowej osób fizycznych i prawnych, obsługi finansowej przedsięwzięć gospodarczych głównie w obszarze rolnictwa i przetwórstwa rolno-spożywczego. Strategicznym celem SGB-Banku S.A. jest stworzenie nowoczesnej grupy bankowej, dysponującej najnowocześniejszymi technologiami, konkurencyjnej wobec banków komercyjnych i funkcjonującej w oparciu o trwałą i aktywną współpracę z Bankami Spółdzielczymi Zrzeszenia.

(komunikat na stronie <https://ailleron.com/pl/ailleron-dostarcza-nowoczesna-aplikacje-mobilna-dla-bankow-grupy-sgb/>)

---

#### ✓ Powołanie Członków Zarządu Ailleron SA na nową kadencję (maj 2020)

Rada Nadzorcza Spółki oraz uprawniony akcjonariusz IIF SA, na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w dniu 26 maja 2020 r., powołali jednomyślnie dotychczasowe osoby zarządzające na nową kadencję:

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

Kadencja niniejszego Zarządu trwa 1 rok. (Raport bieżący ESPI nr 5/2020 z dnia 26.05.2020 r. <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-5-2020/>)

---

#### ✓ WZA i powołanie Członków Rady Nadzorczej Ailleron SA na nową kadencję

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Ailleron SA oraz uprawniony akcjonariusz IIF SA w dniu 30 czerwca 2020 r. powołali dotychczasowe osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki na nową kadencję:

- Pana Bartłomieja Stoińskiego na funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pana Jana Stycznia na funkcję Członka Rady Nadzorczej,
- Pana Dariusza Korzyckiego na funkcję Członka Rady Nadzorczej,
- Pana Artura Olendra na funkcję Członka Rady Nadzorczej,
- Pana Pawła Nowaka na funkcję Członka Rady Nadzorczej.

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

(Raport bieżący ESPI nr 8/2020 z dnia 01.07.2020 r. <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-8-2020/>)

---

#### ✓ Podpisanie umowy o współpracy ze spółką Backbase z siedzibą w Amsterdamie

Spółka zależna od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. – podpisała umowę ramową o współpracy wraz z pierwszym zamówieniem realizacyjnym z nowym kontrahentem, spółką Backbase Europe B.V. z siedzibą w Amsterdamie. Przedmiotem współpracy jest świadczenie przez Software Mind wyspecjalizowanych usług informatycznych i consultingowych w zakresie wytwarzania oprogramowania. Software Mind uczestniczy w tworzeniu zespołu wdrożeń i rozwoju rozwiązań oferowanych przez Backbase. Backbase to dynamicznie rozwijający się Fintech, oferujący kompleksowe rozwiązania w obszarze tzw. digital banking (Backbase Omni-Channel Banking Platform) dla banków na całym świecie. Ponad 120 instytucji finansowych skorzystało już z platformy Backbase a wśród nich m.in. Barclays, Credit Suisse, Fidelity, PostFinance, Royal Bank of Canada, Royal Bank of Scotland czy Societe Generale. Backbase został założony w 2003 z siedzibą w Amsterdamie (HQ Global) oraz w Atlancie (HQ Americas), a także operacyjnymi oddziałami regionalnymi w Boise, Princeton, Mexico City, Toronto, Cardiff, Kraków, Dubai, Singapore.

(Raport bieżący ESPI nr 10/2020 z dnia 07.07.2020 r. <https://ailleron.com/pl/investors-message/6990/>)

---

#### ✓ Sprzedaż udziałów w Hoteliga

28 lipca Ailleron SA podpisała z grecką firmą EpsilonNet SA. umowę sprzedaży posiadanych przez Spółkę udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. Spółka posiadała w Hoteliga International Sp. z o.o. 73 udziały o wartości nominalnej 50 zł każdy, stanowiące 51% kapitału zakładowego spółki, nabyte w październiku 2017 roku (raport ESPI nr 40/2017). Pozostałe 49% udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. należy do założycieli Hoteliga B.V. z siedzibą w Amsterdamie. Kupujący udziały - EpsilonNet SA - to grecka spółka notowana na giełdzie w Atenach. Z przeprowadzonych przez Spółkę analiz wynika, że kontynuowanie inwestycji wiązałoby się z dodatkowym zaangażowaniem kapitałowym przy znacząco zwiększonym obecnie ryzyku w tym obszarze biznesu. Dlatego Spółka zdecydowała o wyjściu z inwestycji z jednorazową stratą

---

---

księgową na poziomie 2,7 mln zł, która obciąży wynik w okresie III kwartału 2020 roku. W wyniku umowy sprzedaży Ailleron SA nie będzie posiadał żadnych udziałów w spółce Hoteliga International.

(Raport bieżący ESPI nr 13/2020 z dnia 28.07.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-13-2020/>)

---

✓ **Zmiana adresu siedziby Spółki**

Ailleron SA, zgodnie z umową zawartą w 2019 roku (raport ESPI 7/2019), przeprowadziła się do nowoczesnego kompleksu biurowców - Podium Park w Krakowie. Od dnia 20 października 2020 r. nastąpiła zmiana adresu siedziby:

- z dotychczasowego: ul. Prof. Michała Życzkowskiego 20, 31-864 Kraków,  
- na nowy: al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków.

(Raport bieżący ESPI nr 18/2020 z dnia 19.10.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-18-2020/>)

---

✓ **Zmiany w składzie Zarządu Spółki**

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 29 października 2020 roku, powołała nowego Członka Zarządu – Pana Marcina Dąbrowskiego. Marcin Dąbrowski zastąpił w Zarządzie Adama Bugaja, który po zaprzestaniu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu, nadal będzie wspierał w Spółce rozwój biznesu dywizji FinTech w obszarze sprzedaży zagranicznej. Marcin Dąbrowski – dołączył do zespołu Ailleron SA w obszarze FinTech w marcu bieżącego roku. Swoją karierę zawodową rozpoczął w 2003 roku w Comarch SA, gdzie przechodził przez poszczególne szczeble kariery i w latach 2015 – 2020 pełnił funkcje Wiceprezesa oraz Członka Zarządu Comarch SA.

(Raport bieżący ESPI nr 20/2020 z dnia 30.10.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-20-2020/>)

---

✓ **Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej w przedmiocie zawarcia term-sheet z funduszem Enterprise Investors. Podpisanie przedwstępnej umowy sprzedaży i objęcia udziałów w Software Mind Sp. z o.o.**

Zarząd Spółki 8 grudnia 2020 r., przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną w przedmiocie zawarcia w dniu 9 września 2020 roku ze spółką Polish Enterprise Funds SCA („Enterprise Investors” „EI”), term-sheet, obejmującego podstawowe warunki transakcji nabycia przez EI 50,2% udziałów w spółce zależnej od Ailleron - Software Mind („SM”) - do której przeniesiona zostanie całość segmentu Enterprise Services należącego do Grupy Ailleron i dokapitalizowania przez Enterprise Investors tego obszaru działalności Spółki. W dniu 8 grudnia 2020 r. doszło do zawarcia z Enterprise Investors przedwstępnej umowy sprzedaży istniejących udziałów oraz umowy dotyczącej objęcia nowych udziałów w kapitale zakładowym Software Mind, jakie zostaną utworzone w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego SM. Transakcja będzie polegać na wykupieniu od Ailleron 26,7% udziałów spółki SM za kwotę 40 mln zł oraz podwyższeniu kapitału SM o kwotę 71 mln zł, co w efekcie zwiększy udział EI w kapitale zakładowym SM do 50,2% . Ailleron będzie posiadał 49,8% udziałów w kapitale zakładowym SM i zgodnie z warunkami umowy będzie sprawował kontrolę nad działalnością operacyjną SM poprzez prawo powoływania Prezesa Zarządu Spółki i decydującego wpływu na skład Zarządu Spółki SM. Równocześnie Ailleron będzie uprawniony do powoływania 2 z 5 członków Rady Nadzorczej SM.

(Raport bieżący ESPI nr 23/2020 z dnia 08.12.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-23-2020/> ) i ESPI nr 24/2020 z dnia 08.12.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-24-2020/>)

---

✓ **Ailleron na #GPWInnovationDay**

Ailleron został wybrany przez inwestorów wśród spółek, którą najchętniej chcieli zobaczyć podczas GPWInnovationDay – konferencji online z udziałem czołowych firm z obszaru nauki, gamingu i technologii. Była to znakomita okazja, by zaprezentować Spółkę szerszemu gronu inwestorów. Prezentacja Ailleron odbyła się 10 grudnia i cieszyła się bardzo dużym zainteresowaniem – ponad 100 uczestników śledziło przekaz. Przedstawiciele Zarządu zaprezentowali Spółkę oraz omówili jej główne obszary działalności, a także odpowiedzieli na pytania uczestników.

(Przekaz z konferencji: <https://ailleron.com/pl/video/konferencja-gpwinnovationday-10-12-2020/>)

---

✓ **Zmiany w akcjonariacie Ailleron – zakup pakietu akcji przez Pana Dariusza Orłowskiego od Intel Capital**

Dnia 14 grudnia 2020 r. wpłynęły do Spółki zawiadomienia od Pana Dariusza Orłowskiego i od Middlefield Ventures Inc (Intel Capital) o dokonanej transakcji zakupu-sprzedaży pakietu akcji imiennych uprzywilejowanych serii A (akcje nie są w obrocie na GPW, na jedną akcję przypadają dwa głosy na WZA). Pan

---



Dariusz Orłowski wraz z podmiotami powiązanymi 11 grudnia 2020 r. nabył od Intel Capital pakiet 1.548.010 akcji imiennych. Po tej transakcji Pan Dariusz Orłowski dysponuje pakietem 2.563.492 akcji, dającym odpowiednio 20,75% w kapitale zakładowym i 25,17% w głosach na WZA Ailleron SA. Pan Dariusz Orłowski jest inwestorem z wieloletnim doświadczeniem na rynku kapitałowym. Od 20 lat pełni funkcję Prezesa Wawel SA, zasiada również w Radach Nadzorczych takich spółek jak FFiL ŚNIEŻKA S.A. i Publiczna Spółka Akcyjna „Łasoszczi” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina).

(Raport bieżący ESPI nr 26/2020 z dnia 14.12.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-26-2020/> i ESPI nr 27/2020 z dnia 14.12.2020 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-27-2020/>)

#### ISTOTNE WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM 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:

- 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;
- 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/>)

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

W 2020 roku Ailleron zanotował na poziomie skonsolidowanym przychody w wysokości ponad 156 mln zł, co w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego oznacza wzrost o ok. 15,5 mln zł (dynamika r/r na poziomie 11%). W efekcie Ailleron osiągnął zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 47,8 mln zł. Pozostałe parametry rentowności kształtowały się następująco – EBITDA wzrosła do poziomu 23,8 mln zł, co oznacza wzrost o 91%, zysk operacyjny wzrósł do 15,5 mln zł z poziomu 4,1 mln zł oraz zysk netto do poziomu 9,4 mln zł (w 2019 wyniósł on niespełna 0,5 mln zł). Należy podkreślić, że w Q3 2020 roku Spółka na działalności finansowej na poziomie skonsolidowanym wykazała odpis z tytułu straty na sprzedaży udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. w wysokości ok. 1,6 mln zł. Patrząc z perspektywy wyniku netto bez uwzględnienia zdarzenia jednorazowego jakim był w/w odpis na transakcji sprzedaży udziałów, wynik netto za rok 2020 wynosi ok. 11 mln zł, co oznacza poziom o ponad 2100% lepszy niż w roku 2019.

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 wzrosła na przestrzeni 12 miesięcy 2020 roku do blisko 68 mln zł i osiągnęła dynamikę 16%. 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 2019. Spółka działała nadal w trzech obszarach - Enterprise Services (obejmujące segment Telco oraz Software Services), Fintech i Hoteltech.

Dominującym segmentem działalności w 2020 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 okresie 2020 roku zrealizował sprzedaż na poziomie ok. 101,7 mln zł, co oznacza wzrost o 12% w stosunku do analogicznego okresu roku 2019, kiedy to przychody osiągnęły poziom ok. 91 mln zł. W efekcie zysk operacyjny wyniósł 17 mln zł i był o blisko 2,9 mln zł lepszy niż w roku 2019 (dynamika 20%). W zakresie samego Software Services mimo intensywnych prac and rewizją budżetów naszych klientów (w związku z COVID-19) Spółka nie odnotowała wpływu na planowane przychody.

W obszarze HotelTech zrealizowane przychody wyniosły ok. 3,5 mln zł tj. mniej niż 60% całkowitych przychodów tego segmentu w analogicznym okresie 2019 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. 1,3 mln zł.

W trzecim segmencie działalności – FinTech – poziom zrealizowanych przychodów w analizowanym okresie był na wyższym poziomie niż w tym samym okresie 2019 roku i wyniósł 48,8 mln zł (tj. wzrost o 26%). W efekcie, zdecydowanej poprawie uległ osiągnięty w tym segmencie wynik – patrząc z perspektywy roku 2020 Spółka poprawiła wynik o blisko 8,7 mln zł. 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. Dotychczas w segmencie Hoteltech Spółka oferowała dwa rozwiązania. Pierwsze to iLumio - dedykowane do obsługi gości dużych obiektów i sieci hotelowych. Drugie to rozwiązanie dedykowane dla indywidualnych apartamentów, hoteli jedno czy dwugwiazdowych. W przypadku drugiego z rozwiązań Ailleron kilka lat temu zainwestował w spółkę Hoteliga i w obliczu zawirowań związanych z Covid-19 podjął decyzję o wyjściu z tej inwestycji. Po analizie i przyjętym programie działania Zarząd Spółki uznał, że ta część segmentu hotelarskiego będzie znacznie dłużej wychodziła z kryzysu i w związku z tym potrzebne byłoby dodatkowe wsparcie finansowe (dokapitalizowanie) dla spółki Hoteliga. W związku z powyższym Spółka zdecydowała się na dezinwestycję i sprzedaż posiadanych udziałów (51%) w Hoteliga do spółki EpsilonNet. Na

przedmiotowej dezinvestycji w 2020 roku Spółka na poziomie skonsolidowanym wygenerowała jednorazową stratę na poziomie kosztów finansowych w wysokości ok. 1,6 mln zł.

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, wspierające 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. W obszarze Application Services w początkowej fazie pandemii niewielka liczba partnerów wstrzymała czasowo swoje decyzje inwestycyjne, po czym biznes stopniowo wrócił do normy i jak przedstawiają wyniki 2020 roku odnotował wzrost w stosunku do roku 2019. 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 i niewiadomym do końca rozwojem sytuacji Zarząd i management Grupy Ailleron SA na bieżąco monitorują biznes i potencjalny wpływ sytuacji związanej z pandemią COVID-19 na działalność Grupy.

W 2020 roku Spółka podjęła działania, które mają zapewnić jej rozwój w kolejnych latach. Według szacunków rynek usług IT, na którym działa Spółka, będzie się rozwijał w latach 2021-2027 w tempie wynoszącym średniorocznie niemal 8%. Ailleron chce rosnać szybciej niż rynek. Wspólnie z Enterprise Investors, który stał się większościowym udziałowcem Software Mind (spółki zależnej od Ailleron), Grupa ma dostęp do kapitału umożliwiającego przejęcia o znacznej wartości. W akwizycjach Spółka chce się skupiać na spółkach, które będą uzupełniały jej działalność pod kątem geograficznym, ewentualnie wzmacniały w sektorach, w których Spółka jest już obecna, bowiem w branży outsourcingu usług IT skala biznesu ma bardzo duże znaczenie.

Covid-19 spowodował, że banki muszą posiadać obecnie zdolność w pełni wirtualnej obsługi klientów, w kanałach elektronicznych. Wszędzie ruszają projekty w tym zakresie. Ailleron ma takie rozwiązania, jakich potrzebują banki i instytucje finansowe, aby obsłużyć swoich klientów zdalnie, przy wszystkich wymogach bezpieczeństwa. Jeden z produktów Spółki - LiveBank doskonale wpisuje się w obecne potrzeby sektora finansowego. Na bazie tego trendu, pozyskane przez Ailleron środki ze sprzedaży części udziałów w Software Mind pozwolą Spółce na rozwój i realizację wdrażanej strategii w obszarze



segmentu FinTech w ramach zarówno obecnie istniejących linii produktowych jak również dzięki akwizycjom poszerzającym obecną ofertę firmy zwłaszcza w obszarze zdalnych kanałów obsługi klientów.

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                     |



#### 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 31.12.2020 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 10.309 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 01.01.2020 – 31.12.2020 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 31.12.2020 r. przedstawia poniższa tabela:

| GWARANCJE NA DZIEŃ 31/12/2020 |                  |                                    |                     |                  |                 |
|-------------------------------|------------------|------------------------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| 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<br>PLN | 30.12.2019       | 31.12.2021      |
| Ailleron S.A.                 | Gwarancja Najmu  | Oxygen Project sp z o.o.           | 250 000,00<br>PLN   | 16.08.2019       | 30.09.2021      |
| Ailleron SA                   | Gwarancja Najmu  | Podium Investment Polska sp z o.o. | 510 000,00<br>PLN   | 05.06.2019       | 31.01.2022      |
| Ailleron SA                   | Gwarancja Najmu  | Markeitng Investment Group S.A.    | 170 000,00<br>PLN   | 11.02.2019       | 31.12.2020      |
| Ailleron SA                   | Gwarancja Najmu  | DOKSA sp. z o.o.                   | 130 000,00<br>PLN   | 24.04.2017       | 31.01.2022      |
| Ailleron SA                   | Gwarancja Najmu  | Software Park Kraków               | 740 000,00<br>PLN   | 07.05.2015       | 31.12.2020      |

## 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 01.01.2020 – 31.12.2020 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 1.01.2020 do 31.12.2020



Kraków, 1 marca 2021

IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA  
ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2020SPORZĄDZONE 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<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
| <b>AKTYWA TRWAŁE</b>   |      | 64 890                | 47 095                |
| Rzeczowe aktywa trwałe   |      | 25 915                | 8 270                 |
| Nieruchomości inwestycyjne   |      | -                     | -                     |
| Wartość firmy  |      | 29 378                | 29 378                |
| Pozostałe aktywa niematerialne   |      | 6 146                 | 3 733                 |
| Inwestycje w jednostkach zależnych   |      | 626                   | 4 044                 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego  |      | 2 331                 | 1 670                 |
| Pozostałe aktywa finansowe   |      | -                     | -                     |
| Pozostałe aktywa   |      | 494                   | -                     |
| <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   |      | 68 194                | 68 305                |
| Zapasy   |      | 5 257                 | 9 606                 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności   |      | 37 076                | 39 721                |
| Należności z tytułu kontraktów budowlanych i podobne   |      | 10 310                | 13 976                |
| Pozostałe aktywa finansowe   |      | 2 899                 | 2 440                 |
| Bieżące aktywa podatkowe   |      | 976                   | 1 480                 |
| Pozostałe aktywa   |      | -                     | -                     |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty   |      | 11 676                | 1 082                 |
| Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia   |      | -                     | -                     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>  |      | <b>133 084</b>        | <b>115 400</b>        |
| PASYWA   |      |                       |                       |
|  | Nota | tys. PLN              |                       |
|  |      | Stan na<br>31/12/2020 | Stan na<br>31/12/2019 |
| <b>KAPITAŁ WŁASNY</b>  |      | 64 947                | 67 574                |
| Kapitał akcyjny  |      | 3 707                 | 3 707                 |
| Nadwyżka ze sprzedaży akcji  |      | 38 412                | 38 412                |
| Zyski zatrzymane   |      | 22 828                | 25 455                |
| Wynik wycen odnoszonych bezpośrednio poprzez kapitał własny  |      | -                     | -                     |
| Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia |      | -                     | -                     |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>  |      | 68 137                | 47 826                |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>   |      | 25 087                | 10 547                |
| Długoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu  |      | 21 186                | 926                   |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe z tyt kredytów   |      | -                     | 5 377                 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe  |      | -                     | -                     |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |      | 1 504                 | 1 358                 |
| Rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych  |      | 21                    | 21                    |
| Rezerwy z tytułu opcji na akcje  |      | -                     | -                     |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |      | 2 376                 | 2 865                 |
| Pozostałe rezerwy długoterminowe   |      | -                     | -                     |
| Przychody przyszłych okresów   |      | -                     | -                     |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  |      | 43 050                | 37 279                |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania                                     |      | 12 611                | 10 944                |
| Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych i podobnych   |      | 907                   | 2 819                 |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów   |      | 15 186                | 8 263                 |
| Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. obligacji i umowy leasingu                                       |      | 2 719                 | 5 523                 |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe   |      | -                     | -                     |
| Bieżące zobowiązania podatkowe   |      | 5 042                 | 4 756                 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |      | -                     | -                     |
| Rezerwy krótkoterminowe  |      | -                     | -                     |
| Przychody przyszłych okresów   |      | 825                   | 1 414                 |
| Pozostałe zobowiązania   |      | 5 760                 | 3 560                 |
| Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży           |      | -                     | -                     |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  |      | <b>133 084</b>        | <b>115 400</b>        |

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW  
ZA OKRES 01.01.2020 - 31.12.2020**

| Wariant kalkulacyjny   | tys.PLN                                   |   |  |  |
|--|---|---|--|--|
|  | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 | 3 miesiące<br>zakończone<br>31/12/2020 | 3 miesiące<br>zakończone<br>31/12/2019 |
| <b>Działalność kontynuowana</b>  |   |   |  |  |
| Przychody ze sprzedaży   | 115 863                                   | 117 439                                   | 41 908                                 | 37 107                                 |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Przychody ze sprzedaży usług   | 108 246                                   | 107 694                                   | 37 785                                 | 30 942                                 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów  | 7 617                                     | 9 745                                     | 4 123                                  | 6 165                                  |
| Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)  | 87 032                                    | 94 248                                    | 27 814                                 | 31 464                                 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów  | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Koszt sprzedanych usług  | 80 221                                    | 87 011                                    | 24 057                                 | 27 403                                 |
| Koszt sprzedanych towarów i materiałów   | 6 811                                     | 7 237                                     | 3 757                                  | 4 061                                  |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży  | 28 831                                    | 23 191                                    | 14 094                                 | 5 643                                  |
| Koszty sprzedaży   | 14 043                                    | 16 676                                    | 5 231                                  | 6 136                                  |
| Koszty ogólnego zarządu  | 13 011                                    | 11 080                                    | 4 882                                  | 3 071                                  |
| Pozostałe przychody operacyjne   | 168                                       | 162                                       | 25                                     | 17                                     |
| Pozostałe koszty operacyjne  | 170                                       | 110                                       | 107                                    | 74                                     |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej  | 1 775                                     | - 4 513                                   | 3 899                                  | - 3 621                                |
| Przychody finansowe  | 224                                       | 48  | 201                                    | 19                                     |
| Koszty finansowe   | 3 454                                     | 2 214                                     | 279                                    | 2 060                                  |
| Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej  | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem   | - 1 455                                   | - 6 679                                   | 3 821                                  | - 5 662                                |
| Podatek dochodowy  | 1 172                                     | - 515                                     | 869                                    | - 697                                  |
| część bieżąca  | 2 321                                     | 445                                       | 2 068                                  | 344                                    |
| część odroczonej   | - 1 149                                   | - 960                                     | - 1 199                                | - 1 041                                |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej   | - 2 627                                   | - 6 164                                   | 2 952                                  | - 4 965                                |
| <b>Działalność zaniechana</b>  |   |   |  |  |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej   |   |   |  |  |
| <b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>   | <b>- 2 627</b>                            | <b>- 6 164</b>                            | <b>2 952</b>                           | <b>- 4 965</b>                         |
| <b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO</b>   |   |   |  |  |
| Zysk (strata) netto, z tego przypadający:  | - 2 627                                   | - 6 164                                   | 2 952                                  | - 4 965                                |
| - akcjonariuszom podmiotu dominującego   | - 2 627                                   | - 6 164                                   | 2 952                                  | - 4 965                                |
| - akcjonariuszom mniejszościowym   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą<br>(w zł/gr na jedną akcję):   |   |   |  |  |
| z działalności kontynuowanej   |   |   |  |  |
| - podstawowy   | -0,21                                     | -0,50                                     | 0,24                                   | -0,40                                  |
| - rozwodniony  | -0,21                                     | -0,50                                     | 0,24                                   | -0,40                                  |
| z działalności kontynuowanej i zaniechanej   |   |   |  |  |
| - podstawowy   | -0,21                                     | -0,50                                     | 0,24                                   | -0,40                                  |
| - rozwodniony  | -0,21                                     | -0,50                                     | 0,24                                   | -0,40                                  |
| <b>SKŁADNIKI, KTÓRE NIE ZOSTANĄ PRZENIESIONE W PÓŹNIEJSZYCH OKRESACH DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:</b>                     |   |   |  |  |
| Skutki przeszacowania aktywów trwałych   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Udział w skutkach przeszacowania aktywów trwałych jednostek stowarzyszonych  | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Przeszacowanie zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Inne   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| <b>SKŁADNIKI, KTÓRE MOGĄ ZOSTAĆ PRZENIESIONE W PÓŹNIEJSZYCH OKRESACH DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:</b>                     |   |   |  |  |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży  | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Efektowną część zysków i strat związanych z instrumentem zabezpieczającym w ramach zabezpieczenia przepływów pieniężnych | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Inne   | -   | -   | -                                      | -                                      |
| Pozostałe całkowite dochody netto razem  | -   | -   | -                                      | -                                      |
| <b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>   | <b>- 2 627</b>                            | <b>- 6 164</b>                            | <b>2 952</b>                           | <b>- 4 965</b>                         |

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2020 - 31.12.2020**

|   | tys.PLN                                   |   |
|---|---|---|
|   | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2020 | 12 miesięcy<br>zakończonych<br>31/12/2019 |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>   |   |   |
| Zysk za rok obrotowy  | - 2 627                                   | - 6 164                                   |
| Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku   | 1 172                                     | - 515                                     |
| Udział w zysku jednostek stowarzyszonych  | -   | -   |
| Koszty finansowe ujęte w wyniku   | 481                                       | 296                                       |
| Przychody z inwestycji ujęte w wyniku   | -   | -   |
| Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych   | - 138                                     | - 114                                     |
| Zysk/strata z tytułu likwidacji środków trwałych  | -   | -   |
| Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych  | 41  | -   |
| (Zysk)/strata ze zbycia jednostki zależnej  | 2 748                                     | -   |
| (Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia       | 180                                       | 97  |
| (Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu                       | -   | 1 444                                     |
| (Zysk) / strata netto z tytułu utraty wartości aktywów finansowych                                | -   | -   |
| (Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży                       | -   | -   |
| Zysk/strata z tytułu zwrotu wartości inwestycji długoterminowych                                  | -   | -   |
| Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług                                | 1 168                                     | 1 149                                     |
| Odwrocenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług                     | - 478                                     | - 712                                     |
| Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych  | 8 006                                     | 8 157                                     |
| Utrata wartości aktywów trwałych  | -   | -   |
| (Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto   | - 137                                     | 377                                       |
|   | <b>10 416</b>                             | <b>4 015</b>                              |
| <b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>   |   |   |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności | 2 299                                     | 7 043                                     |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych                           | 3 667                                     | - 2 575                                   |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów  | 336                                       | - 1 025                                   |
| (Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów  | - 661                                     | - 2 347                                   |
| Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych     | 5 763                                     | - 5 772                                   |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych                           | - 1 912                                   | 1 822                                     |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw   | - 342                                     | 1 212                                     |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów  | - 589                                     | 235                                       |
| Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań   | - 1 420                                   | - 967                                     |
| <b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>                                  | <b>17 557</b>                             | <b>1 641</b>                              |
| Zapłacone odsetki   | - 344                                     | - 673                                     |
| Zapłacony podatek dochodowy   | - 919                                     | - 672                                     |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>  | <b>16 294</b>                             | <b>296</b>                                |

|  | tys.PLN                             |                                     |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
|  | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2020 | 12 miesięcy zakończonych 31/12/2019 |
| <b>JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH - [C.D.]</b>                                 |                                     |                                     |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>                                      |                                     |                                     |
| Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych   | -                                   | -                                   |
| Otrzymane odsetki od jednostek powiązanych   | -                                   | -                                   |
| Spłata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych                                    | 10                                  | -                                   |
| Pożyczki udzielone pozostałym podmiotom  | - 40                                | -                                   |
| Pożyczki spłacone do jednostek powiązanych   | -                                   | 421                                 |
| Wpływy z pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym  | -                                   | -                                   |
| Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym   | - 614                               | - 1 613                             |
| Pożyczki zwrócone przez jednostki powiązane  | -                                   | -                                   |
| Płatności za rzeczowe aktywa trwałe  | - 1 758                             | - 1 588                             |
| Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych                                | 196                                 | 199                                 |
| Płatności za aktywa niematerialne  | -                                   | -                                   |
| Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych   | -                                   | - 493                               |
| Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych  | 335                                 | -                                   |
| inne wpływy/wydatki inwestycyjne   | -                                   | -                                   |
| Wpływy netto z tytułu przejęcia jednostki zależnej   | -                                   | -                                   |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ</b> | <b>- 1 871</b>                      | <b>- 3 074</b>                      |
| <b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>   |                                     |                                     |
| Wpływy z tytułu emisji własnych akcji  | -                                   | -                                   |
| Wpływy z tytułu emisji obligacji   | -                                   | -                                   |
| Płatności z tytułu kosztów emisji akcji  | -                                   | -                                   |
| Spłata rat kredytowych   | - 5 186                             | - 2 750                             |
| Spłata odsetek od kredytu  | - 104                               | - 512                               |
| Płatności z tytułu wykupu obligacji  | -                                   | -                                   |
| Spłata odsetek od obligacji  | -                                   | -                                   |
| Spłata pożyczki od jedn. Powiązanej  | -                                   | -                                   |
| Spłata odsetek od pożyczek otrzymanych od jednostek zależnych                                | - 87                                | -                                   |
| Zaciągnięcie kredytu krótkoterminowego   | -                                   | 5 351                               |
| Zaciągnięcie kredytu długoterminowego  | 6 923                               | -                                   |
| Zaciągnięcie kredytu od jednostek powiązanych  | -                                   | 3 627                               |
| Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek  | -                                   | -                                   |
| Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli   | -                                   | -                                   |
| Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)                         | - 5 375                             | - 3 960                             |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                         | <b>- 3 829</b>                      | <b>1 756</b>                        |
| Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów                      | 10 594                              | - 1 021                             |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego                        | 1 082                               | 2 103                               |
| Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych                      | -                                   | -                                   |
| Wpływ odsetek z tyt. środków pieniężnych naliczonych do dnia bilansowego                     | -                                   | -                                   |
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>                   | <b>11 676</b>                       | <b>1 082</b>                        |

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

|   | tys.PLN            |                             |                          |                  |   |               |
|---|--------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------|
|   | Kapitał podstawowy | Nadwyżka ze sprzedaży akcji | Kapitał rezerwowy ogółem | Zyski zatrzymane | Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej | Razem         |
| Stan na 1 stycznia 2019 roku (z poprzedniego sprawozdania)        | 3 707              | 38 412                      | -                        | 31 901           | 31 901  | 74 020        |
| Przekształcenia   | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Stan na 1 stycznia 2019 roku (po przekształceniach)               | 3 707              | 38 412                      | -                        | 31 901           | 31 901  | 74 020        |
| Zysk netto za rok obrotowy  | -                  | -                           | -                        | - 6 164          | - 6 164   | - 6 164       |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Suma całkowitych dochodów   | -                  | -                           | -                        | - 6 164          | - 6 164   | - 6 164       |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Wypłata dywidendy   | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Stan na 31 grudnia 2019 roku                                      | 3 707              | 38 412                      | -                        | 25 737           | 25 737  | 67 856        |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)               | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                      | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Emisja akcji zwykłych   | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Rozwiązanie kapitału rezerwowego na plan opcyjny                  | -                  | -                           | -                        | - 282            | - 282   | - 282         |
| Emisja akcji zwykłych w ramach planu pracowniczych opcji na akcje | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych      | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu        | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Emisja obligacji zamiennych                                       | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Koszty emisji akcji   | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Odkup akcji zwykłych  | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Koszty odkupu akcji zwykłych                                      | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Emisja akcji powyżej ceny nominalnej                              | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych                              | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Z podziału zysku  | -                  | -                           | -                        | 2 792            | 2 792   | 2 792         |
| Przeniesienie na kapitał zapasowy                                 | -                  | -                           | -                        | - 2 792          | - 2 792   | - 2 792       |
| Przeniesienie na rozrachunki z tyt. Dywidendy                     | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Zysk dot. lat poprzednich jako skutek przejścia na MSSF           | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami         | -                  | -                           | -                        | -                | -   | -             |
| <b>Stan na 31 grudnia 2019 roku</b>                               | <b>3 707</b>       | <b>38 412</b>               | <b>-</b>                 | <b>25 455</b>    | <b>25 455</b>                                     | <b>67 574</b> |

**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU - C.D.**

|  | tys.PLN            |                             |                          |                 |   |         |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------|---|---------|
|  | Kapitał podstawowy | Nadwyżka ze sprzedaży akcji | Kapitał rezerwowy ogółem | Zysk 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                                   | -                  | -                           | -                        | - 2 627         | - 2 627   | - 2 627 |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)          | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Suma całkowitych dochodów                                    | -                  | -                           | -                        | - 2 627         | - 2 627   | - 2 627 |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                 | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Wypłata dywidendy  | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Stan na 31 grudnia 2020 roku                                 | 3 707              | 38 412                      | -                        | 22 828          | 22 828  | 64 947  |
| Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)          | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji                 | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Emisja akcji zwykłych  | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Rozwiązanie kapitału rezerwowego na plan opcyjny             | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Emisja akcji zwykłych z tytułu świadczonych usług doradczych | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Emisja zamiennych akcji preferencyjnych bez prawa do głosu   | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Emisja obligacji zamiennych                                  | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Koszty emisji akcji  | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Odkup akcji zwykłych   | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Koszty odkupu akcji zwykłych                                 | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Emisja akcji powyżej ceny nominalnej                         | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Przeniesienie do zysków zatrzymanych                         | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Z podziału zysku   | -                  | -                           | -                        | - 6 164         | - 6 164   | - 6 164 |
| Przeniesienie na kapitał zapasowy                            | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Pokrycie strat z lat poprzednich                             | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Pokrycie z zysków lat poprzednich                            | -                  | -                           | -                        | 6 164           | 6 164   | 6 164   |
| Zysk dot. lat poprzednich jako skutek przejścia na MSSF      | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Podatek dochodowy związany z transakcjami z właścicielami    | -                  | -                           | -                        | -               | -   | -       |
| Stan na 31 grudnia 2020 roku                                 | 3 707              | 38 412                      | -                        | 22 828          | 22 828  | 64 947  |

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 1 marca 2021 r. do publikacji w dniu 1 marca 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 ^