



**Financial Assets
Management Group S.A.**

**Jednostkowy Skrócony Raport Kwartalny
za okres 01.01.2019 – 30.09.2019**

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	30.09.2019 r. 9 miesięcy	30.09.2018 r. 9 miesięcy	30.09.2019 r. 9 miesięcy	30.09.2018 r. 9 miesięcy
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
Przychody łącznie całkowite	549	18 398	127	4 325
Przychody ze sprzedaży	453	16 930	105	3 980
Koszty działalności operacyjnej	(463)	(16 255)	(107)	(3 822)
Amortyzacja	(270)	(72)	(63)	(17)
Zysk (strata) na sprzedaży	(10)	675	(2)	159
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(4 814)	(744)	(1 117)	(175)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 944)	(315)	(1 147)	(74)
Zysk (strata) netto	(4 736)	(107)	(1 099)	(25)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 805	15 124	419	3 556
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 803)	(22 870)	(651)	(5 377)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(836)	7 763	(194)	1 825
	30.09.2019 r.	31.12.2018 r.	30.09.2019 r.	31.12.2018 r.
Aktywa trwałe	2 063	211	472	49
Aktywa obrotowe	23 297	40 643	5 327	9 452
Pożyczki udzielone długoterminowe	0	0	0	0
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	917	14 744	210	3 429
Należności długoterminowe	0	0	0	0
Należności krótkoterminowe	547	1 687	125	392
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	92	1 926	21	448
Kapitał własny	8 334	13 070	1 906	3 040
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	1 751	341	400	79
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	15 275	27 443	3 493	6 382
Wartość księgową na jedną akcję (w zł.)	50,87	0,51	11,63	0,12
Zysk (strata) <u>za okres</u> na jedną akcję zwykłą (w zł.)	(28,91)	0,00	(6,71)	0,00
Liczba akcji na dzień bilansowy	163 814	163 814	163 814	163 814
Średnia ważona liczba akcji	163 814	25 842 668	163 814	25 842 668

Wybrane dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 września 2019 r. przez Narodowy Bank Polski (4,3736 zł / EURO),
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,3086 zł / EURO),
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2018 r. przez Narodowy Bank Polski (4,3000 zł / EURO),
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,2535 zł / EURO) w okresie trzech kwartałów 2018 roku

Niniejszy raport zawiera:

I. WPROWADZENIE	6
1. Podstawowe informacje o Emitencie	6
2. Podstawowe informacje rejestrowe	6
3. Aktualna struktura akcjonariatu Emitenta	6
II. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE FINANCIAL ASSETS MANAGEMENT GROUP S.A.	7
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.09.2019 R.	7
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2019 R.	9
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	10
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2019 R.	10
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2019 R.	11
III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	12
1. Charakterystyka Emitenta	12
2. Jednostki zależne	13
3. Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu	13
4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta	15
5. Wykaz najważniejszych wydarzeń w okresie sprawozdawczym	15
6. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	15
7. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia	15
8. Istotne zasady rachunkowości	15
9. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów	16
10. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach	17
11. Oświadczenie Zarządu	17
12. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej	17
13. Segmenty operacyjne	18
14. Koszty działalności operacyjnej	18
15. Pozostałe przychody i zyski operacyjne	18
16. Przychody i koszty finansowe	18
17. Środki trwałe	19
18. Zapasy	19

19. Należności	19
20. Rozliczenia międzyokresowe	19
21. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19
22. Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	20
23. Kapitał zakładowy na dzień bilansowy	20
24. Kredyty i pożyczki	20
25. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	20
26. Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa	20
27. Zobowiązania krótkoterminowe	20
28. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	20
29. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21
30. Podatek dochodowy	21
31. Cykliczność, sezonowość działalności Emitenta w prezentowanym okresie	21
32. Działalność zaniechana	21
33. Ujawnienie pozostałych dochodów całkowitych	21
34. Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone	21
35. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	21
36. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania	21
37. Analiza płynności aktywów finansowych	21
38. Hierarchia wartości godziwej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	23
39. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	23
40. Zobowiązania warunkowe	24
41. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	24
42. Stanowisko Zarządu w sprawie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	24
43. Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów	24
44. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania	24
45. Wskazanie postępowań sądowych toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	24
46. Informacje o zawarciu przez Emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi	25
47. Zawarte przez Emitenta transakcje z podmiotami powiązanymi, jeżeli jedno lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe	25

48. Informacje o zawarciu przez Spółkę poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu , jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta	25
49. Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięty zysk lub poniesione straty Emitenta	25
50. Podstawowe wskaźniki finansowe	25
51. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	27
52. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	27
53. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	27
54. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	27
55. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu na który sporządzono skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki ...	27
56. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym	27
57. Zarządzanie kapitałem	28
58. Informacje o zmianie sposobu wyceny instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej	28
59. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy, kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	28
60. Rodzaj oraz kwota pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania	28
61. Rodzaj oraz kwota zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych	28
62. Emisje, wykupy i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych	28
63. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	28
64. Informacje o wynagrodzeniach, premiach i nagrodach dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących	29
IV. KONTAKT – RELACJE INWESTORSKIE.....	30

I. WPROWADZENIE

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Podstawowym przedmiotem działalności Emitenta jest zarządzanie innymi spółkami, kreowanie oraz zarządzanie ich ofertą jako całości, planowanie i realizacja strategii, organizacja finansowania rozwojowych projektów, nadzór nad realizowanymi inwestycjami oraz zadania związane z administracją tymi podmiotami. Na dzień 30.09.2019 r. Emitent nie posiadał żadnej spółki zależnej. Przychody Emitenta stanowią obecnie przede wszystkim przychody z działalności finansowej, w postaci odsetek oraz dyskonta. W związku z faktem zbycia spółek zależnych prowadzących działalność operacyjną w obszarze sprzedaży usług telekomunikacyjnych oraz dostaw energii elektrycznej dla gospodarstw domowych, Zarząd podjął zamiar redefiniowania przedmiotu działalności spółki i określenia dla niej nowej strategii rozwoju. Powyższe oznaczało rozpoczęcie realizacji przez Spółkę poszukiwania nowych źródeł przychodu, związanych z usługami transportowymi.

2. Podstawowe informacje rejestrowe

Nazwa	Financial Assets Management Group Spółka akcyjna
Siedziba i dane teleadresowe	ul. Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa tel. +48 (22) 116 66 66 Fax. +48 (22) 397 35 99 inwestor@famgsa.pl
Kapitał zakładowy	31.616.102,00 zł (163.814 akcji o wartości nominalnej 193 zł każda)
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS KRS 0000320565
Skład Zarządu	Leszek Wiśniewski – Prezes Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Arkadiusz Stryja – Przewodniczący Rady Katarzyna Dziki - Członek Rady Robert Wojciech Radoszewski - Członek Rady Paulina Wolnicka – Kawka – Członek Rady Tomasz Wardyn – Członek Rady

3. Aktualna struktura akcjonariatu Emitenta

Wedle posiadanych przez Emitenta informacji na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura jego akcjonariatu prezentuje się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)	Udział procentowy
Wheel Finance S.A.	44 130	8 517 090	26,94 %
Al Awael Investments Limited	36 269	6 999 917	22,14 %
Balitic Bridge S.A.	31 579	6 094 747	19,28 %
Pozostali	51 836	10 004 348	31,64 %
RAZEM	163 814	31 616 102	100 %

II. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE FINANCIAL ASSETS MANAGEMENT GROUP S.A.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30.09.2019 r.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Aktywa trwałe	2 063	211
Rzeczowe aktywa trwałe	1 970	12
Wartość firmy	0	0
Inne wartości niematerialne	0	66
Nieruchomości inwestycyjne	0	0
Pozostałe aktywa finansowe	0	0
Pożyczki udzielone	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93	133
Pozostałe aktywa trwałe	0	0
Aktywa obrotowe	23 297	40 643
Zapasy	0	0
Należności handlowe	185	1 505
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0	0
Pozostałe należności	362	182
Pozostałe aktywa finansowe	2 914	3 740
Pożyczki udzielone	917	14 744
Rozliczenia międzyokresowe	1 918	1 686
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	92	1 926
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	16 909	16 860
AKTYWA RAZEM	25 360	40 854

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Kapitały własne	8 334	13 070
Kapitał zakładowy	31 616	31 616
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
Pozostałe kapitały	1 995	1 995
Niepodzielony wynik finansowy	(20 541)	(20 517)
Wynik finansowy bieżącego okresu	(4 736)	(24)
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	1 751	341
Kredyty i pożyczki	0	0
Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych	1 658	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93	341
Rezerwa na świadczenia pracownicze	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
Inne pasywa długoterminowe	0	0
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	15 275	27 443
Kredyty i pożyczki	1 809	2 258
Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych	199	0
Zobowiązania handlowe	2 048	2 292
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0	0
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	10 940	21 759
Rezerwa na świadczenia pracownicze	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	279	1 134
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0
PASYWA RAZEM	25 360	40 854

Jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)*	01.07.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)*
Przychody ze sprzedaży	453	163	16 930	297
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	453	163	412	289
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	16 518	8
Koszty działalności operacyjnej	(463)	(207)	(16 255)	(336)
Amortyzacja	(270)	(132)	(72)	(23)
Zużycie materiałów i energii	0	0	0	0
Usługi obce	(157)	(59)	(405)	(191)
Podatki i opłaty	(14)	(9)	(371)	(42)
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	(18)	(5)	(31)	(4)
Pozostałe koszty rodzajowe	(4)	(2)	(176)	(76)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	(15 200)	0
Zysk (strata) na sprzedaży	(10)	(44)	675	(39)
Pozostałe przychody operacyjne	29	10	309	11
Pozostałe koszty operacyjne	(4 833)	0	(1 728)	(64)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(4 814)	(34)	(744)	(92)
Przychody finansowe	67	45	1 159	200
Koszty finansowe	(197)	(25)	(730)	(106)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 944)	(14)	(315)	2
Podatek dochodowy	208	0	208	103
- bieżący podatek dochodowy	0	0	0	0
- odroczony podatek dochodowy	208	0	208	103
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(4 736)	(14)	(107)	105
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	(4 736)	(14)	(107)	105

Jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów	01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)*	01.07.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)*
Pozostałe całkowite dochody:	0	0	0	0
Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku	0	0	0	0
Pozycje, które mogą być reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach	0	0	0	0
Suma całkowitych dochodów netto	(4 736)	(14)	(107)	105

Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale własnym za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.

Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale własnym	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Zakumulowany wynik finansowy
Stan na 01.01.2019	31 616	0	1 995	(20 541)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
Stan na 01.01.2019	31 616	0	1 995	(20 541)
Zysk/(strata) bieżącego okresu	0	0	0	(4 736)
a) zwiększenie z tytułu	0	0	0	0
- podział wyniku lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia z tytułu	0	0	0	0
- podział wyniku z lat ubiegłych	0	0	0	0
Stan na 30.09.2019	31 616	0	1 995	(25 277)

Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale własnym (przekształcone)*	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały	Zakumulowany wynik finansowy
Stan na 01.01.2018	31 616	0	2 000	(20 517)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0	0
Stan na 01.01.2018	31 616	0	2 000	(20 517)
Zysk/(strata) bieżącego okresu	0	0	0	(107)
a) zwiększenie z tytułu	0	0	0	0
- podział wyniku lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia z tytułu	0	0	0	0
- podział wyniku z lat ubiegłych	0	0	0	0
Stan na 30.09.2018	31 616	0	2 000	(20 624)

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)*
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 944)	(315)
II	Korekty razem	6 749	15 439
1	Amortyzacja	270	72
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
3	Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	0	0
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(24)	227
6	Inne zyski/straty z inwestycji	4 829	0
7	Zmiana stanu rezerw	(235)	0
8	Zmiana stanu zapasów	0	0
9	Zmiana stanu należności	(93)	(4 504)
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 947	19 785
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	55	(141)
12	Inne korekty	0	0
13	Zapłacony podatek dochodowy	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 805	15 124
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1	Wpływy / wydatki z tytułu wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 212)	(16 832)
2	Wpływy / wydatki z inwestycji w nieruchomości	0	0
3	Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach stowarzyszonych	0	0
4	Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych i współzależnych	0	0
5	Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w pozostałych jednostkach	0	0
6	Otrzymane odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
7	Udzielenie i spłata pożyczek	(591)	(6 045)
8	Inne wpływy / wydatki inwestycyjne	0	7
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 803)	(22 870)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2	Zaciągnięte/splacone kredyty i pożyczki	(487)	(12 427)
3	Wpływy / wydatki z tytułu emisji i wykupu dłużnych papierów wartościowych	(43)	20 190
4	Zapłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
5	Dokonane płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowa)	(306)	0
6	Zapłacone odsetki, w tym odsetki z tytułu leasingu finansowego	0	0
7	Inne wpływy/wydatki finansowe	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(836)	7 763
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(1 834)	17
E	Środki pieniężne na początek okresu	1 926	76
F	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	92	93

*dane przekształcone prezentowane w związku z rozliczeniem połączenia Emitenta z jednostką przejmowaną dokonany w 4Q2018. Szczegóły rozliczenia przedstawiono w nocie 3.

III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Charakterystyka Emitenta

Emitent powstał w drodze przekształcenia spółki Tele-Polska Holding Sp. z o.o. na mocy uchwały podjętej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników spółki, tj. uchwały numer 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników spółki Tele-Polska Holding Sp. z o.o. podjętej w dniu 27 listopada 2008 roku i zaprotokołowanej przez notariusza Mariusza Białeckiego (akt notarialny Rep. 9104/2008). Tele-Polska Holding Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie powstała na podstawie umowy spółki z dnia 17 lipca 2003 roku (akt notarialny sporządzony przez notariusza Elżbietę Magnuszewską - Binek w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie, repertorium A nr 1884/2003). Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 lipca 2003 roku pod numerem KRS 0000169228.

W dniu 30 grudnia 2008 roku Spółka została zarejestrowana w KRS w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000320565.

Podstawowe dane rejestrowe Spółki:

- jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem	-	0000320565
- posiada nr statystyczny w systemie REGON	-	015529329
- przeważający rodzaj działalności posiada symbol PKD	-	64.20Z
- jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada nadany przez Urząd Skarbowy NIP	-	526-27-25-362

Spółka prowadzi swoją działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i na dzień 30 września 2019 r. miała swoją siedzibę przy ul. Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa.

Przedmiotem działalności Spółki wg statutu jest m.in.:

- działalność holdingów finansowych,
- działalność związana z oprogramowaniem w zakresie informatyki,
- działalność związana z oprogramowaniem,
- działalność portali internetowych,
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznym,
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenie,
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji,
- wykonywanie instalacji elektrycznych.

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Skład Rady Nadzorczej na 30 września 2019 roku przedstawiał się następująco:

Arkadiusz Stryja	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Robert Radoszewski	- Członek Rady Nadzorczej,
Katarzyna Dziki	- Członek Rady Nadzorczej,

Paulina Wolnicka - Kawka - Członek Rady Nadzorczej,
Bartłomiej Sergiusz Gajecki - Członek Rady Nadzorczej.

W analizowanym okresie zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- w dniu 7 marca 2019 roku Pan Arkadiusz Norbert Sugier złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki,
- w dniu 26 marca 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie upoważnienia zawartego w § 21 ust. 4 i 5 Statutu Spółki, tj. w drodze kooptacji, powołała nowego Członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Bartłomieja Sergiusza Gajeckiego,
- w dniu 4 czerwca 2019 roku Pani Justyna Lukoszek Budzyńska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.
- w dniu 25 lipca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Pana Roberta Wojciecha Radoszewskiego, do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

Po dniu bilansowym zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- w dniu 13 listopada 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało Pana Bartłomieja Sergiusza Gajeckiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej. W miejsce odwołanego Członka Rady Nadzorczej, począwszy od dnia 13 listopada 2019 r., Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało nowego Członka Rady Nadzorczej – Pana Tomasza Piotra Wardyna – powierzając mu pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki na dzień 30 września 2019 roku działał w składzie:

Leszek Wiśniewski - Prezes Zarządu

W analizowanym okresie zaszły następujące zmiany w składzie Zarządu:

- w dniu 26 marca 2019 roku Pan Bartłomiej Sergiusz Gajecki zrezygnował z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu,
- w dniu 26 marca 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 368 § 4 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 2 Statutu Spółki, powołała do Zarządu Spółki Pana Leszka Wiśniewskiego, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu.

Po dniu bilansowym zaszły następujące zmiany w składzie Zarządu:

- w dniu 08 listopada 2019 r. Pan Leszek Wiśniewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2019 r.

2. Jednostki zależne

Na dzień 30.09.2019 Emitent nie posiadał udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych. Tym samym Emitent nie tworzył w bieżącym okresie Grupy Kapitałowej w rozumieniu MSR/MSSF.

3. Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2018 r. dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym i sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30 września 2019 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, zawarte w niniejszym raporcie śródrocznym Financial Assets Management Group S.A. nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta. Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2018 roku, zawarte w niniejszym raporcie śródrocznym nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2018 roku podlegały badaniu, a opinia biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za rok 2018 została wydana dnia 30.04.2019 r.

W związku z dokonaniem w czwartym kwartale 2018 roku rozliczeniem połączenia Emitenta ze Spółką ADM Factory Sp. z o.o., w związku z zastosowaną metodą rozliczenia połączenia, Emitent przekształcił również dane porównawcze wg stanu na dzień 30.09.2018 r., prezentując je dodatkowo w niniejszym raporcie śródrocznym.

Poniżej przedstawiono wpływ zmian wynikających z rozliczenia połączenia Emitenta z ADM Factory Sp. z o.o. na dane porównawcze za trzy kwartały roku 2018 w stosunku do opublikowanego raportu wg stanu na dzień 30.09.2018 r.:

**ZMIANY W DANYCH PORÓWNAWCZYCH W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 30.09.2018 r.**

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2018 - 30.09.2018 przekształcone	01.01.2018 - 30.09.2018 nieprzekształcone	RÓŻNICA
Przychody ze sprzedaży	16 930	412	16 518
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	412	412	0
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	16 518	0	16 518
Koszty działalności operacyjnej	(16 255)	(687)	(15 568)
Amortyzacja	(72)	(72)	0
Zużycie materiałów i energii	0	0	0
Usługi obce	(405)	(348)	(57)
Podatki i opłaty	(371)	(60)	(311)
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	(31)	(31)	0
Pozostałe koszty rodzajowe	(176)	(176)	0
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(15 200)	0	(15 200)
Zysk (strata) na sprzedaży	675	(275)	950
Pozostałe przychody operacyjne	309	32	277
Pozostałe koszty operacyjne	(1 728)	(573)	(1 155)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(744)	(816)	72
Przychody finansowe	1 159	542	617
Koszty finansowe	(730)	(220)	(510)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(315)	(494)	179
Podatek dochodowy	208	208	0
- bieżący podatek dochodowy	0	0	0
- odroczony podatek dochodowy	208	208	0
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(107)	(286)	179
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	0	0
Zysk (strata) netto	(107)	(286)	179

Jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów	01.01.2018 - 30.09.2018 przekształcone	01.01.2018 - 30.09.2018 nieprzekształcone	RÓŻNICA
Pozostałe całkowite dochody:	0	0	0
Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku	0	0	0
Pozycje, które mogą być reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach	0	0	0
Suma całkowitych dochodów netto	(107)	(286)	179

4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

W ciągu trzech kwartałów 2019 roku Spółka koncentrowała się na bieżącej działalności oraz realizacji projektów, o których informowała w poprzednich raportach okresowych. W pozostałych obszarach działalność Emitenta realizowana była bez istotnych i wartych odnotowania zmian.

5. Wykaz najważniejszych wydarzeń w okresie sprawozdawczym

W ciągu trzech kwartałów 2019 roku nie wystąpiły żadne istotne wydarzenia.

6. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W analizowanym okresie wskazane zmiany nie wystąpiły.

7. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 30 września 2019 roku, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces zatwierdzania standardów MSSF oraz charakter prowadzonej działalności, nie ma różnic między standardami MSSF stosowanymi przez Spółkę, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE.

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

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego pewne informacje oraz ujawnienia, które zgodnie z MSSF przyjętymi przez UE są zazwyczaj umieszczane w pełnym sprawozdaniu finansowym, zostały podane w formie skróconej lub pominięte zgodnie z treścią MSR 34. Z uwagi na to, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy rozpatrywać łącznie z ostatnim pełnym jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku oraz opublikowanym w dniu 26.04.2019 r.

8. Istotne zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami rachunkowości opisanymi w ostatnim pełnym sprawozdaniu finansowym Spółki sporządzonym zgodnie z MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku.

Spółka zamierza przyjąć opublikowane, lecz nie obowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego zmiany MSSF zgodnie z ich datą wejścia w życie. Oszacowanie wpływu zmian nowych MSSF na przyszłe jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2018.

Niniejsze śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w polskich złotych (zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki. Wszystkie kwoty, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w tysiącach złotych.

Emitent nie zdecydował się na wcześniejsze zastosowanie żadnego ze standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy i oceny ich wpływu na stosowane przez Emitenta zasady (polityki) rachunkowości oraz przyszłe jednostkowe sprawozdania finansowe.

MSSF 16 Leasing

W styczniu 2016 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości wydała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 16 Leasing („MSSF 16”), który zastąpił MSR 17 Leasing, KIMSF 4 Ustalenie, czy umowa zawiera leasing, SKI 15 Leasing operacyjny – specjalne oferty promocyjne oraz SKI 27 Ocena istoty transakcji wykorzystujących formę leasingu. MSSF 16 określa zasady ujmowania dotyczące leasingu w zakresie wyceny, prezentacji i ujawniania informacji.

MSSF 16 wprowadza jednolity model rachunkowości leasingobiorcy i wymaga, aby leasingobiorca ujmował aktywa i zobowiązania wynikające z każdego leasingu z okresem przekraczającym 12 miesięcy, chyba że bazowy składnik aktywów ma niską wartość. W dacie rozpoczęcia leasingobiorca ujmuje składnik aktywów z tytułu prawa do użytkowania bazowego składnika aktywów oraz zobowiązanie z tytułu leasingu, które odzwierciedla jego obowiązek dokonywania opłat leasingowych.

Leasingobiorca odrębnie ujmuje amortyzację składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania i odsetki od zobowiązania z tytułu leasingu.

Leasingobiorca aktualizuje wycenę zobowiązania z tytułu leasingu po wystąpieniu określonych zdarzeń (np. zmiany w odniesieniu do okresu leasingu, zmiany w przyszłych opłatach leasingowych wynikającej ze zmiany w indeksie lub stawce stosowanej do ustalenia tych opłat). Co do zasady, leasingobiorca ujmuje aktualizację wyceny zobowiązania z tytułu leasingu jako korektę wartości składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania.

Rachunkowość leasingodawcy zgodnie z MSSF 16 pozostaje zasadniczo niezmieniona względem obecnej rachunkowości zgodnie z MSR 17. Leasingodawca dalej będzie kontynuował klasyfikowanie umów leasingu z zastosowaniem tych samych zasad klasyfikacji co w przypadku MSR 17, rozróżniając leasing operacyjny i leasing finansowy.

MSSF 16 wymaga, zarówno od leasingobiorcy jak i od leasingodawcy, dokonywania szerszych ujawnień niż w przypadku MSR 17. Leasingobiorca ma prawo wyboru pełnego bądź zmodyfikowanego podejścia retrospektywnego, a przepisy przejściowe przewidują pewne praktyczne rozwiązania. MSSF 16 obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku i później. Wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone w przypadku jednostek, które stosują MSSF 15 od daty lub przed datą pierwszego zastosowania MSSF 16.

Spółka wdrożyła standard z dniem 1 stycznia 2019 roku. Zgodnie z przepisami przejściowymi zawartymi w MSSF 16 nowe zasady zostały przyjęte retrospektywnie z odniesieniem skumulowanego efektu początkowego zastosowania nowego standardu do kapitałów własnych na dzień 1 stycznia 2019 roku. W związku z tym dane porównawcze za rok obrotowy 2018 nie zostały przekształcone (zmodyfikowane podejście retrospektywne).

Nadmienić należy, iż w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 Spółka nie była stroną żadnej umowy, która winna być rozliczana zgodnie z MSSF 16.

9. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów

W niniejszym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółka nie dokonała korekty błędu ani nie zmieniła zasad rachunkowości. Natomiast w związku z dokonaniem w czwartym kwartale 2018 roku rozliczeniem połączenia Emitenta ze Spółką ADM Factory Sp. z o.o., w związku z zastosowaną metodą rozliczenia połączenia, Emitent przekształcił dane porównawcze wg stanu na dzień 30.09.2018 r., prezentując je dodatkowo w niniejszym raporcie śródrocznym.

10. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd Kierownictwa.

Stosując zasady rachunkowości obowiązujące w Spółce, kierownictwo Spółki jest zobowiązane do dokonywania szacunków, osądów i założeń dotyczących kwot wyceny poszczególnych składników aktywów i zobowiązań. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 roku objętym niniejszym śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły istotne zmiany w zakresie zagadnień, wobec których w kolejnych okresach sprawozdawczych zastosowanie miał profesjonalny osąd Kierownictwa. Nie wystąpiły również istotne zmiany w zakresie pozycji, które obciążone są istotną niepewnością zmiany szacunków w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Zgodnie z polityką rachunkowości Spółki, na każdy dzień bilansowy Zarząd ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości któregoś ze składników niefinansowych aktywów trwałych (w tym wartości firmy oraz inwestycji w jednostki zależne).

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Emitenta oświadcza, że według swej najlepszej wiedzy, zapewnił sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego oraz danych porównawczych zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że sprawozdanie finansowe odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta na dzień 30.09.2019 r. jak też jej wyniku finansowego za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i mający zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej (MSR 34).

Zarząd Emitenta ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 28.11.2019 r.

12. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30.09.2019 r. Zarząd Emitenta nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Emitenta w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 r. – 30.09.2019 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego. Jednocześnie w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie występują istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

13. Segmenty operacyjne

Spółka nie wyodrębnia segmentów sprawozdawczych w ramach prowadzonej działalności, z uwagi na powyższe spółka również nie prezentuje szczegółowych informacji wynikających z MSSF 8.

14. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)	01.07.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Amortyzacja	(270)	(132)	(72)	(23)
Zużycie materiałów i energii	0	0	0	0
Usługi obce	(157)	(59)	(405)	(191)
Podatki i opłaty	(14)	(9)	(371)	(42)
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	(18)	(5)	(31)	(4)
Pozostałe koszty rodzajowe	(4)	(2)	(176)	(76)
Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów oraz usług	0	0	(15 200)	0
Koszty według rodzajów ogółem	(463)	(207)	(16 255)	(336)

15. Pozostałe przychody i zyski operacyjne

Pozostałe przychody i zyski operacyjne	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)	01.07.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Dotacje	29	10	29	9
Pozostałe	0	0	280	2
Razem	29	10	309	11

Pozostałe koszty i straty operacyjne	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)	01.07.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Odpisy aktualizujące wartość instrumentów finansowych	(4 833)	0	0	0
Pozostałe	0	0	(1 728)	(64)
Razem	(4 833)	0	(1 728)	(64)

16. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)	01.07.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Odsetki od udzielonych pożyczek	61	44	896	200
Pozostałe przychody finansowe z pozostałej działalności	6	1	263	0
Razem	67	45	1 159	200

Koszty finansowe	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.07.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)	01.07.2018 – 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Odsetki naliczone	(47)	(25)	(542)	29
Pozostałe	(150)	0	(188)	(135)
Razem	(197)	(25)	(730)	(106)

17. Środki trwałe

Wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Urządzenia techniczne i maszyny	0	7
Środki transportu	1 966	0
Inne środki trwałe	4	3
Środki trwałe w budowie	0	2
Razem	1 970	12

18. Zapasy

W analizowanych okresach Emitent nie wykazywał stanu zapasów.

19. Należności

Wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Należności handlowe	3 204	3 119
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP)	0	0
Pozostałe należności	1 007	997
Razem należności brutto	4 211	4 116
Odpisy aktualizujące	(3 664)	(2 429)
Razem	547	1 687

NALEŻNOŚCI	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
a) należności krótkoterminowe (brutto)	4 211	4 116
b) należności długoterminowe (brutto)	0	0
Należności brutto, razem	4 211	4 116
c) odpisy aktualizujące	(3 664)	(2 429)
Należności netto, razem	547	1 687

SPECYFIKACJA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH INNYCH NIŻ HANDLOWE	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Należności z tytułu podatków (z wyjątkiem PDOP), ceł, ubezpieczeń zdrowotnych i społecznych	17	7
Pozostałe	990	990
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 007	997
Odpisy aktualizujące	(645)	(815)
Należności krótkoterminowe netto, razem	362	182

20. Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie (Aktywa)	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego)	93	133
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 918	1 686
Dyskonto weksli	627	695
Pozostałe	1 291	991
Razem	2 011	1 819

21. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
a) środki pieniężne na rachunkach bankowych	35	1 870
- na rachunkach bieżących	35	1 870
c) środki pieniężne w kasie	57	56
d) weksle i inne środki pieniężne	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	92	1 926

22. Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

Na dzień bilansowy 30.09.2019 r. Emitent do kategorii aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży zakwalifikował wartość bilansową (zgodnie z MSSF 5) zbytej nieruchomości, położonej w Warszawie, w dzielnicy Śródmieście. O nabyciu prawa użytkowania wieczystego Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 5/2018 z dnia 2 marca 2018 roku. O uzgodnieniu warunków transakcji Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 36/2018 z dnia 12 października 2018 roku. Umowa końcowa zawierana w wykonaniu umowy przedwstępnej, przenosząca prawo do nieruchomości, ma zostać podpisana do 31 grudnia 2021 roku.

23. Kapitał zakładowy na dzień bilansowy

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)	Udział procentowy
Wheel Finance S.A.	44.130	8.517.090	26,94 %
Al Awael Investments Limited	36.269	6.999.917	22,14 %
Balitic Bridge S.A.	31.579	6.094.747	19,28 %
Pozostali	51.836	10.004.348	31,64 %
RAZEM	163.814	31.616.102	100 %

24. Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Pożyczki od pozostałych podmiotów	1 809	2 258
Razem	1 809	2 258

25. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Zobowiązania z tytułu leasingu – część długoterminowa	1 658	0
Zobowiązania z tytułu leasingu – część krótkoterminowa	199	0
Razem	1 857	0

26. Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa

Emitent wykazywał w analizowanym okresie zobowiązania długoterminowe z tytułu zawartych umów leasingowych w łącznej kwocie 1 658 tys. złotych.

27. Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Zobowiązania handlowe	2 048	2 292
Pozostałe zobowiązania	10 940	21 759
Razem	12 988	24 051

Pozostałe zobowiązania – wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Zobowiązania budżetowe	4	3
Weksle	9 562	15 469
Pozostałe zobowiązania	1 374	6 287
Razem	10 940	21 759

28. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Emitent nie zawiązywał rezerw w analizowanych okresach sprawozdawczych.

29. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2018 (badane)	Zmiana	30.09.2019 (niebadane)
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133	(40)	93
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341	(248)	93

30. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 - 30.09.2018 (niebadane, przekształcone)
Bieżący podatek dochodowy	0	0
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	0	0
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	0	0
Odroczony podatek dochodowy	208	0
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	208	0
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	0	0
Łącznie obciążenie podatkowe	208	0

31. Cykliczność, sezonowość działalności Emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Emitenta nie ma charakteru cyklicznego czy sezonowego.

32. Działalność zaniechana

W trakcie trzech kwartałów 2019 roku Emitent nie zaniechał żadnej działalności.

33. Ujawnienie pozostałych dochodów całkowitych

Nie wystąpiły żadne elementy pozostałych dochodów całkowitych

34. Inwestycje w jednostki zależne i stowarzyszone

Na dzień 30.09.2019 r. Emitent nie posiadał udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych.

35. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Na koniec trzech kwartałów 2019 roku przychody łączne całkowite wyniosły 549 tys. zł i składały się na nie przychody ze sprzedaży w kwocie 453 tys. zł, pozostałe przychody operacyjne w wysokości 29 tys. zł oraz przychody finansowe w wysokości 67 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej po trzech kwartałach 2019 roku wyniosły 463 tys. zł., pozostałe koszty operacyjne w kwocie 4 833 tys. zł, koszty finansowe wyniosły 197 tys. zł. Odroczony podatek dochodowy w wysokości 208 tys. zł ostatecznie ukształtował wynik finansowy po trzech kwartałach 2019 r. w wysokości (4 736) tys. zł.

36. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał zmian w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania.

37. Analiza płynności aktywów finansowych

Płynność aktywów finansowych - 30.09.2019	z nieograniczoną zbywalnością notowane na gieldach	notowane na rynkach pozagieldowych	notowane na rynkach nieregulowanych	z ograniczoną zbywalnością
Akcje i udziały w jednostkach zależnych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-

wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały w jednostkach współzależnych/stowarzyszonych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	39	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe				
wartość bilansowa	-	-	-	2 914
wartość według ceny nabycia	-	-	-	2 914
wartość godziwa	-	-	-	2 914
wartość rynkowa	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
RAZEM				
wartość bilansowa	-	-	-	2 914
wartość według ceny nabycia	39	-	-	2 914
wartość godziwa	-	-	-	2 914
wartość rynkowa	-	-	-	-

Płynność aktywów finansowych - 31.12.2018	z nieograniczoną zbywalnością notowane na giełdach	notowane na rynkach pozagiełdowych	notowane na rynkach nieregulowanych	z ograniczoną zbywalnością
Akcje i udziały w jednostkach zależnych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały w jednostkach współzależnych/stowarzyszonych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	39	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
Dłużne papiery wartościowe				
wartość bilansowa	-	-	-	3 740
wartość według ceny nabycia	-	-	-	3 740
wartość godziwa	-	-	-	3 740
wartość rynkowa	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe				
wartość bilansowa	-	-	-	-
wartość według ceny nabycia	-	-	-	-
wartość godziwa	-	-	-	-
wartość rynkowa	-	-	-	-
RAZEM				
wartość bilansowa	-	-	-	3 740
wartość według ceny nabycia	39	-	-	3 740
wartość godziwa	-	-	-	3 740
wartość rynkowa	-	-	-	-

38. Hierarchia wartości godziwej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy

Hierarchia wartości godziwej kształtuje się następująco:

Poziom 1 - ceny notowań rynkowych z aktywnych rynków dla identycznych aktywów (np. notowane akcje i obligacje);

Poziom 2 - ceny z aktywnych rynków, lecz inne niż ceny notowań rynkowych - ustalane bezpośrednio (poprzez porównanie z faktycznymi transakcjami) lub pośrednio (poprzez techniki wyceny bazujące na faktycznych transakcjach) - np. większość instrumentów pochodnych;

Poziom 3 - ceny nie pochodzące z aktywnych rynków.

W przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej zaklasyfikowanych do Poziomu 3 wartość godziwa ustalana jest w oparciu o wycenę porównawczą względem notowanych na GPW spółek reprezentujących branżę tj. poprzez odniesienie do bieżącej wartości godziwej innego instrumentu finansowego, możliwie najbardziej zbliżonego do instrumentu wycenianego. Celem wyceny akcji jest doprowadzenie do ceny, po której mogłaby zostać zawarta potencjalna transakcja rynkowa na tym instrumencie na dzień bilansowy.

30 września 2019

	Akcje i udziały w jednostkach zależnych	Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych	Pozostałe aktywa finansowe	Razem
Poziom 1				
Stan na początek okresu	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0
- wycena	0	0	0	0
Stan na koniec okresu	0	0	0	0

31 grudnia 2018

	Akcje i udziały w jednostkach zależnych	Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych	Pozostałe aktywa finansowe	Razem
Poziom 1				
Stan na początek okresu	0	2	0	2
Zwiększenia	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	(2)	0	(2)
- wycena	0	(2)	0	(2)
Stan na koniec okresu	0	0	0	0

39. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Emitent nie wypłacał dywidendy oraz nie deklarował wypłaty dywidendy.

40. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 30.09.2019 roku Emitent udzielił poręczeń i gwarancji do kwoty 3.650.000 zł na rzecz Tauron Polska i URE.

41. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Nie wystąpiły.

42. Stanowisko Zarządu w sprawie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Emitent nie publikował prognoz na 2019 rok.

43. Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów

Na dzień 30.09.2019 roku lista Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów kształtowała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (zł)	Udział procentowy
Wheel Finance S.A.	44.130	8.517.090	26,94 %
Al Awael Investments Limited	36.269	6.999.917	22,14 %
Balitic Bridge SA	31.579	6.094.747	19,28 %

44. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania

Zgodnie z posiadaną wiedzą na dzień 30.09.2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego, Członek Rady Nadzorczej - Pan Bartłomiej Gajecki posiadał 1.555 akcji Spółki stanowiących 0,95% ogólnej liczby akcji i głosów.

45. Wskazanie postępowań sądowych toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania brak jest istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, dotyczących Spółki. Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółka nie jest stroną postępowań administracyjnych, które mogłyby mieć istotny wpływ na działalność Spółki. Spółka informuje, iż nie jest stroną postępowań przed Komisją Nadzoru Finansowego.

Według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, w chwili obecnej w żadnym z prowadzonych postępowań nie istnieje istotne prawdopodobieństwo nałożenia na Spółkę kary w wysokości, która spełniałaby kryterium istotności oraz mogłaby wpłynąć w znaczny sposób na bieżące funkcjonowanie Spółki, a w szczególności na bieżącą płynność.

Spółka posiada należność na kwotę 3,37 mln zł od spółki Two –M Sp. z o.o. co do której zwrotu Spółka wystąpiła w formie przedsądowych wezwań do zapłaty. W związku z nieuiszczeniem należności przez kontrahenta w wyznaczonym terminie Spółka przystąpiła do sporządzenia stosownych pism procesowych, mających na celu doprowadzenie do przymusowej windykacji należności.

46. Informacje o zawarciu przez Emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Zgodnie z art. 18 Statutu Spółki, zmienionym uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta powziętą w dniu 25 stycznia 2014 roku do zawierania w imieniu Spółki umów z Członkami Zarządu upoważniona jest Rada Nadzorcza, przy czym umowy te w imieniu rady Nadzorczej podpisuje wyznaczony przez Radę Nadzorcą członek Rady Nadzorczej. Postanowienie to, nie wyłącza stosowania art. 379 § 1 Kodeksu spółek handlowych w zakresie, w jakim mowa jest tam o pełnomocniku powołanym uchwałą Walnego Zgromadzenia.

47. Zawarte przez Emitenta transakcje z podmiotami powiązаныmi, jeżeli jedno lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Emitent nie zawierał istotnych umów z jednostkami powiązаныmi na warunkach odbiegających od warunków rynkowych.

48. Informacje o zawarciu przez Spółkę poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego Emitent nie zaciągnął ani nie odnowił umów kredytowych.

49. Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięty zysk lub poniesione straty Emitenta

Na koniec trzech kwartałów 2019 roku przychody łączne całkowite wyniosły 549 tys. zł i składały się na nie przychody ze sprzedaży w kwocie 453 tys. zł, pozostałe przychody operacyjne w wysokości 29 tys. zł oraz przychody finansowe w wysokości 67 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej po trzech kwartałach 2019 roku wyniosły 463 tys. zł., pozostałe koszty operacyjne w kwocie 4 833 tys. zł, koszty finansowe wyniosły 197 tys. zł. Odroczony podatek dochodowy w wysokości 208 tys. zł ostatecznie ukształtował wynik finansowy po trzech kwartałach 2019 r. w wysokości (4 736) tys. zł.

50. Podstawowe wskaźniki finansowe

Poniżej zostały zaprezentowane podstawowe wskaźniki finansowe Spółki.

Wskaźniki rentowności

Wyszczególnienie	3Q2019	2018	3Q2018
Rentowność sprzedaży netto	-862,66%	-0,12%	-0,58%
Marża zysku EBITDA	-926,05%	-3,45%	-4,44%
Zwrot z kapitału własnego	-56,83%	0,00%	-0,83%
Stopa zwrotu z aktywów	-18,68%	0,0%	-0,29%

Wskaźniki płynności

Wyszczególnienie	3Q2019	2018	3Q2018
Kapitał pracujący	8 022	13 200	12 839

(dane w tys. zł)

Wskaźnik płynności bieżącej	1,52	1,48	1,55
Wskaźnik płynności szybkiej	1,39	1,41	1,51

Wskaźniki zadłużenia

Wyszczególnienie	3Q2019	2018	3Q2018
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	0,67	0,68	0,65
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	0,00	0,00	0,02

Wskaźniki rynkowe

Wyszczególnienie	3Q2019	2018	3Q2018
Cena akcji / Zysk netto	-0,58	0,00	-16,00
Cena akcji / Wartość księgową	0,33	56,86	0,39

Zastosowane wzory do wyliczenia wskaźników finansowych

Wskaźniki rentowności

- Rentowność sprzedaży netto (ROS) = zysk netto / przychody łącznie całkowite
- Marża zysku EBITDA = (zysk operacyjny + amortyzacja) / przychody łącznie całkowite
- Stopa zwrotu z kapitału własnego (ROE) = zysk netto / kapitał własny
- Stopa zwrotu z aktywów (ROA) = zysk netto / aktywa

Wskaźniki płynności

- Kapitał pracujący = aktywa obrotowe (krótkoterminowe) - zobowiązania krótkoterminowe
- Wskaźnik płynności bieżącej = aktywa obrotowe (krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe
- Wskaźnik płynności szybkiej = (aktywa obrotowe – zapasy - rozliczenia międzyokresowe) / zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźniki zadłużenia

- Wskaźnik zadłużenia ogólnego = (zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe) / aktywa
- Dług / kapitał własny = oprocentowane kredyty bankowe, dłużne papiery wartościowe / kapitały własne

Wskaźniki rynkowe

- Cena akcji / zysk netto (P/E) = cena akcji / zysk netto na akcję
- Cena akcji / wartość księgową (P/BV) = cena akcji / wartość księgową na akcję
- Wartość księgową na akcję = (aktywa – zobowiązania) / liczba akcji
- Cena akcji Emitenta z dnia 30.09.2019 = 16,9 zł
- Cena akcji Emitenta z dnia 31.12.2018 = 29,00 zł
- Cena akcji Emitenta z dnia 30.09.2018 = 0,16 zł

51. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Emitent zawiązał odpisy aktualizujące wartości aktywów finansowych w łącznej kwocie 4 833 tys. złotych, jednocześnie odwrócił takie odpisy w łącznej kwocie 171 tys. złotych.

52. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. Emitent dokonał transakcji nabycia rzeczowych aktywów trwałych w postaci środków transportu, z tytułu zawartych umów leasingowych, w łącznej kwocie 2 163 tys. złotych.

53. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Emitent wykazywał na dzień 30.09.2019 r. roku łączne zobowiązania z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych opisanych w nocie 52 w kwocie 1 857 tys. złotych.

54. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W ciągu trzech kwartałów 2019 roku nie nastąpiły rozliczenia istotnych spraw sądowych.

55. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu na który sporządzono skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki

W dniu 8 listopada 2019 roku Spółka podjęła decyzję o zmianie strategii. Fakt ten został podany do publicznej wiadomości raportem bieżącym numer 20/2019. W ramach nowej strategii Zarząd Spółki postanowił oprzeć przyszłą działalność operacyjną na trzech filarach – sprzedaży energii elektrycznej i gazu ziemnego, obrocie nieruchomościami oraz świadczeniu usług telekomunikacyjnych. W dniu 12 listopada Spółka poinformowała raportem bieżącym 24/2019 o nabyciu udziałów w spółce Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o., która działa na rynku sprzedaży energii elektrycznej oraz gazu ziemnego, posiadając koncesję na obrót energią elektryczną (OEE) oraz koncesję na obrót paliwami gazowymi (OPG). Na dzień 16 grudnia 2019 NWZ Spółki podejmie uchwałę ws. połączenia obu spółek. Połączenie obu spółek wpłynie pozytywnie zarówno na rozwój Spółki jak i jej wyniki operacyjne.

56. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W przypadku Financial Assets Management Group S.A. ryzyka związane z prowadzoną działalnością dotyczą przede wszystkim terminowości spłat udzielonych pożyczek, depozytów i weksli. W ocenie Zarządu Emitenta, na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, znajdują miejsce głównie dwa czynniki ryzyka:

Ryzyko płynności

Emitent posiada należności od innych podmiotów z tytułu udzielonych pożyczek, depozytów, nabytych weksli oraz innych wierzytelności. Ich spłata wpływa na bieżące zasoby gotówki Emitenta, które mogą być następnie przeznaczane na realizację planów inwestycyjnych lub bieżącą działalność.

Ryzyko dotyczące wyceny aktywów

Emitent posiada aktywa finansowe w postaci weksli i pożyczek oraz inne aktywa w postaci należności. Ich spłata lub ewentualny jej brak może wpłynąć na sytuację finansową Emitenta oraz jego poziom zasobów gotówkowych. Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent uznaje takie ryzyko za niewielkie.

Emitent posiadał na dzień 30.09.2019 r. weksle obce w łącznej kwocie 2.914 tys. PLN. Zdaniem Zarządu weksle te będą spłacone ostatecznie do końca 2019 roku. Zarząd Emitenta nie identyfikuje ryzyka związanego z brakiem spłaty wyżej wymienionych weksli z uwagi na fakt, iż Wystawcy weksli są podmiotami o ustabilizowanej sytuacji finansowej, co powoduje, iż nie zachodzi ryzyko ich niespłacenia.

57. Zarządzanie kapitałem

Wyszczególnienie	30.09.2019 (niebadane)	31.12.2018 (badane)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	1 809	2 258
Zobowiązania z tytułu leasingu, handlowe oraz pozostałe zobowiązania	13 187	24 051
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	92	1 926
Zadłużenie netto	14 904	24 383
Kapitał własny	8 334	13 070
Kapitał razem	8 334	13 070
Kapitał i zadłużenie netto	23 238	37 453
Wskaźnik dźwigni	64,14%	65,10%

58. Informacje o zmianie sposobu wyceny instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie dokonano zmiany sposobu wyceny instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

59. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy, kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W ciągu trzech kwartałów 2019 roku nie wystąpiły naruszenia istotnych postanowień umowy, kredytu lub pożyczki.

60. Rodzaj oraz kwota pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania

Nie wystąpiły.

61. Rodzaj oraz kwota zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

Nie wystąpiły.

62. Emisje, wykupy i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał emisji, wykupu bądź spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych.

63. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień 30 września 2019 roku Emitent nie zatrudniał pracowników.

64. Informacje o wynagrodzeniach, premiach i nagrodach dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	01.01.2019 – 30.09.2019 (niebadane)	01.01.2018 - 31.12.2018 (badane)
Wynagrodzenia Zarządu, w tym:	0,0	0,0
- krótkoterminowe świadczenia pracownicze	0	0
- świadczenia po okresie zatrudnienia	0	0
- pozostałe świadczenia pracownicze	0	0
- świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0	0
- płatności na bazie akcji	0	0
Wynagrodzenia Organów Nadzoru, w tym:	15,2	16,0
- krótkoterminowe świadczenia pracownicze	15,2	16,0
Arkadiusz Stryja	4,0	6,1
Justyna Lukoszyk (Budzyńska)	2,1	2,6
Paulina Wolnicka – Kawka	2,8	2,6
Bartłomiej Sergiusz Gajecki	2,8	0,0
Katarzyna Dziki	2,8	2,6
Robert Wojciech Radoszewski	0,7	0,0
Arkadiusz Sugier	0,0	2,1
Tomasz Wardyn	0,0	0,0
- świadczenia po okresie zatrudnienia	0	0
- pozostałe świadczenia pracownicze	0	0
- świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0	0
- płatności na bazie akcji	0	0
Razem	15,2	16,0

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2019 roku i 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2018 roku Zarząd i Rada Nadzorcza nie uzyskiwała świadczeń w formie nagród jubileuszowych, świadczeń po okresie zatrudnienia, świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy ani świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych.

Prezes Zarządu

Leszek Wiśniewski



IV. Kontakt – Relacje Inwestorskie

Więcej informacji na temat działalności i oferty Financial Assets Management Group S.A. można znaleźć na stronach internetowych Emitenta pod adresem internetowym:

- <http://www.famgsa.pl>

Szczególnie zachęcamy do odwiedzenia sekcji Relacji Inwestorskich, gdzie oprócz wymaganych stosownymi przepisami informacji, udostępniamy dodatkowe informacje o Emitencie, raporty branżowe, prezentujemy politykę finansową, wskazujemy kierunki rozwoju, zamieszczamy także dokumenty korporacyjne oraz prezentacje. Za pośrednictwem strony internetowej odpowiadamy także na szereg pytań zadawanych przez inwestorów, odpowiedzi umieszczając w ogólnodostępnym miejscu, dbając o równy dostęp do informacji naszych akcjonariuszy i zainteresowanych naszymi akcjami. W przypadku gdy informacje zamieszczone na stronach internetowych Emitenta okażą się niewystarczające, można zadawać pytania za pośrednictwem adresu e-mail:

- inwestor@famgsa.pl

Dane teleadresowe

Financial Assets Management Group S.A.

ul. Adama Naruszewicza 27, 02-627 Warszawa

tel.: + 48 22 116 66 66, fax: + 48 22 397 35 99