

---

Raport  
Kwartalny

Premium Fund



za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r.

Kraków, dnia 13 listopada 2019 roku

## AGENDA

1.	Podstawowe informacje o Spółce .....	2
1.1.	Kapitał zakładowy. ....	3
1.2.	Akcjonariat. ....	3
1.3.	Rada Nadzorcza. ....	4
2.	Opis przyjętych zasad rachunkowości. ....	4
2.1	Bilans.....	4
2.2	Rachunek zysków i strat.....	7
3.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji. ....	8
4.	Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	8
5.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9
6.	Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta skrócone. ....	10
6.1	Bilans Emitenta skrócony (dane w zł). ....	10
6.2	Rachunek zysków i strat Emitenta skrócony (dane w zł). ....	12
6.3	Zestawienie zmian w kapitale Emitenta skrócone (dane w zł). ....	14
6.4	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta skrócony (dane w zł). ....	15
7.	Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w III kwartale 2019 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze mających wpływ na osiągnięte wyniki. ....	16
8.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji (w przypadku, gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu alternatywnego systemu obrotu). ....	19
9.	Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjności.....	19
10.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2019 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.....	19

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE EMITENTA	
Firma:	Premium Fund S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”)
Zarząd:	Prezes Zarządu - Łukasz Górski
Siedziba:	Kraków, Polska
Adres:	ul. Grzegorzeczka 67d lok. 26, 31-559 Kraków
KRS:	0000363503
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	140027660
NIP:	5242525571
PKD:4	64.20.Z - działalność holdingów finansowych
Telefon:	12 654 05 19
Nazwa skrócona / Ticker:	PREMIUMF / PMF
e-mail:	<a href="mailto:biuro@oxygen.com.pl">biuro@oxygen.com.pl</a>
www:	<a href="http://www.oxygen.com.pl">www.oxygen.com.pl</a>

### 1.1. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Data WZA	Emisja akcji serii	Cena nominalna	Cena emisyjna	Kapitał zakładowy
13.07.2010	seria A - przekształcenie sp. z o.o. w S.A.	0,10 zł	0,10 zł	250.000 zł
31.08.2010	seria B - subskrypcja prywatna	0,10 zł	0,10 zł	46.250 zł
31.08.2010	seria C - subskrypcja prywatna	0,10 zł	1,30 zł	30.800 zł
22.06.2018	seria D - subskrypcja prywatna	0,10 zł	0,10 zł	592.950 zł
<b>Razem:</b>				<b>920.000 zł</b>

Kapitał zakładowy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 920.000,00 zł (dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych) i dzieli się na:

- o 2 500 000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy),
- o 462 500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 462.500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset),
- o 308 000 (trzysta osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy),
- o 5 929 500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset).

### 1.2. AKCJONARIAT

W skład akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, ujawnionych w zawiadomieniach doręczonych Spółce w oparciu o art. 69 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych, według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
1.	Artur Górski	2 917 250	31,71	2 917 250	31,71
2.	January Ciszewski	2 781 750	30,24	2 781 750	30,24
3.	Pozostali akcjonariusze	3 501 000	38,05	3 501 000	38,05
<b>Razem:</b>		<b>9 200 000</b>	<b>100,00</b>	<b>9 200 000</b>	<b>100,00</b>

### 1.3. RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30 września 2019 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

LP.	SKŁAD RADY NADZORCZEJ:	FUNKCJA:
1.	Tomasz Wykurz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Artur Wolak	Sekretarz Rady Nadzorczej
3.	Monika Górską	Członek Rady Nadzorczej
4.	Zbysław Lasek	Członek Rady Nadzorczej
5.	Natalia Górską	Członek Rady Nadzorczej

## 2. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie tj. od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Emitent sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### 2.1 BILANS

#### Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego m.in. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych. Składniki ww. majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

#### **Należności długoterminowe i krótkoterminowe**

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

#### **Zapasy**

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

#### **Środki pieniężne**

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

#### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

#### **Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

#### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

#### **Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe**

Zobowiązania są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

#### **Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia są uzasadnione charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

### **Podatek dochodowy odroczony**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

### **Rozliczenie wyniku finansowego**

Przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

## **2.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

### **Przychody ze sprzedaży**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

### **Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:**

- pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków / strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.



### **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów – po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów / kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

### **Opodatkowanie**

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

Zasady rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie.

### **3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Na dzień publikacji niniejszego raportu oraz w okresie sprawozdawczym Spółka jest podmiotem dominującym wobec AGCE Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, w której posiada 100.000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł, stanowiących 100% udziału w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu tej Spółki.

Dane Spółki (zgodnie z odpisem z KRS):

<b>Nazwa (firma)</b>	<b>AGCE Spółka Akcyjna</b>
<b>Adres</b>	ul. Świętokrzyska nr 30 lok. 63, 00-116 Warszawa
<b>KRS</b>	0000616075
<b>NIP</b>	5252658049
<b>REGON</b>	364374260
<b>Kapitał zakładowy</b>	100 000,- zł
<b>Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy</b>	52.29.C - Działalność pozostałych agencji transportowych

### **4. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Emitent nie konsoliduje wyników finansowych z tym przedsiębiorstwem korzystając ze zwolnienia z art. 57 Ustawy o rachunkowości. Z informacji posiadanych przez Emitenta wynika, iż spółka ta nie prowadzi działalności.

Wybrane dane finansowe AGCE S.A.:

<u>Dane z rachunku zysków i strat</u>	01.01.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.01.2018 r. - 30.09.2018 r.
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	7 238,30	5 774,64
Zysk (strata) ze sprzedaży	-7 238,30	-5 774,64
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-7 238,30	-5 774,64
Zysk (strata) brutto	-7 182,19	-5 774,64
Zysk (strata) netto	-7 182,19	-5 774,64
<u>Dane z bilansu</u>	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	80 425,85	90 216,50
Należności krótkoterminowe	80 312,65	89 639,76
Kapitał (fundusz) własny	78 361,91	86 329,70
Zobowiązania krótkoterminowe	2 063,94	3 886,80
Suma bilansowa	80 425,85	90 216,50

#### 5. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 30 września 2019 roku w Spółce zaangażowana była 1 osoba. Spółka na dzień 30 września 2019 roku nie zatrudniała osób na umowę o pracę.

6. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA SKRÓCONE.

6.1 BILANS EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

AKTYWA		30.09.2019	30.09.2018
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowy majątek trwały	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	100 000	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>11 187</b>	<b>164 723</b>
I.	Zapasy	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	8 435	163 098
III.	Inwestycje krótkoterminowe	795	557
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 957	1 068
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0	0
D.	Udziały (akcje) własne (-)	0	0
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>111 187</b>	<b>164 723</b>

<b>PASYWA</b>		<b>30.09.2019</b>	<b>30.09.2018</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>70 473</b>	<b>- 427 893</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	920 000	327 050
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	449 717	449 717
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	369 600	369 600
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 210 895	- 1 359 470
VI.	Zysk (strata) netto	-88 350	154 810
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0	0
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>40 714</b>	<b>592 616</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	40 714	592 616
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>PASYWA RAZEM:</b>		<b>111 187</b>	<b>164 723</b>

6.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2019	01.07.2019	01.01.2018	01.07.2018
		-30.09.2019	-30.09.2019	-30.09.2018	-30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	0	0	183 000	0
	- od jednostek powiązanych	0	0	130 000	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0	183 000	0
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie - wart. ujemna)	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	87 650	17 611	100 942	14 426
I.	Amortyzacja	0	0	0	0
II.	Zużycie materiałów i energii	0	0	77	0
III.	Usługi obce	57 147	12 366	87 883	8 975
IV.	Podatki i opłaty	12 913	0	5 349	5 332
	- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V.	Wynagrodzenia	16 705	5 245	6 333	119
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	885	0	885	0
	- emerytalne	885	0	885	0
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	416	0
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-87 650</b>	<b>-17 611</b>	<b>82 058</b>	<b>-14 426</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	126	0	104 149	1

Premium Fund S.A.  
Raport Kwartalny za III kwartał 2019 roku

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	126	0	104 149	1
E.	Pozostałe koszty operacyjne	14	1	1	0
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	14	1	1	0
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-87 537</b>	<b>-17 612</b>	<b>186 207</b>	<b>- 14 425</b>
G.	Przychody finansowe	0	0	0	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	0	0	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	813	0	31 397	10 539
I.	Odsetki, w tym:	813	0	31 397	10 539

	- od jednostek powiązanych	0	0	31 351	10 493
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Inne	0	0	0	0
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G+H)</b>	<b>-88 350</b>	<b>-17 613</b>	<b>154 810</b>	<b>- 24 964</b>
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0	0	0	0
	<b>Zysk netto:</b>	<b>-88 350</b>	<b>-17 613</b>	<b>154 810</b>	<b>-24 964</b>

### 6.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE EMITENTA SKRÓCONE (DANE W ZŁ).

ZMIANY W KAPITALE		01.01.2019 -30.09.2019	01.07.2019 -30.09.2019	01.01.2018 -30.09.2018	01.07.2018 -30.09.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 823	88 086	- 582 703	- 402 929
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
	- korekty błędów	0	0	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	158 823	88 086	- 582 703	- 402 929
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	70 473	70 473	- 427 893	- 427 893
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>70 473</b>	<b>70 473</b>	<b>- 427 893</b>	<b>- 427 893</b>

**6.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).**

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE		01.01.2019 -30.09.2019	01.07.2019 -30.09.2019	01.01.2018 -30.09.2018	01.07.2018 -30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	-88 350	-17 613	154 810	- 24 964
II	Korekty razem:	56 284	-531	- 138 827	1 927
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-32 066	-18 144	15 983	-23 037
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy	0	0	0	0
II	Wydatki	0	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	0
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy	29 000	18 925	6 000	1 000
II	Wydatki	0	0	21 500	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	29 000	18 925	- 15 500	1 000
D	Przepływy pieniężne netto razem	-3 067	781	483	- 22 037
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-3 067	781	- 483	- 22 037
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 862	14	74	22 594
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>557</b>	<b>557</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0



## **7. ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W III KWARTALE 2019 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.**

### **o Zmiana udziału w głosach**

W dniu 15 lipca 2019 roku do siedziby Premium Fund S.A. wpłynęło zawiadomienie od Pana Artura Górskiego o zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 33 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów w wyniku zbycia w dniach 9-12 lipca 2019 roku w drodze umów cywilnoprawnych 350 000 (trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda Emitenta.

W wyniku przeprowadzonych transakcji Pan Artur Górski posiadał 3 477 250 akcji Emitenta, co stanowiło 37,80 % udziału w kapitale zakładowym oraz 3 477 250 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co stanowiło 37,80 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

### **o Zmiana udziału w głosach**

W dniu 17 lipca 2019 roku do siedziby Premium Fund S.A. wpłynęło zawiadomienie od Pana Januarego Ciszewskiego o zmniejszeniu udziału poniżej progu 33 % ogólnej liczby głosów, zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 10 % ogólnej liczby głosów o co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów oraz zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 33 % ogólnej liczby głosów o co najmniej 1 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, w wyniku zbycia w dniu 12 lipca 2019 r. w drodze umów cywilnoprawnych 1 400 000 akcji Spółki.

W wyniku przeprowadzonych transakcji Pan January Ciszewski posiadał 2 781 750 akcji stanowiących 30,24 % kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 2 781 750 głosów, co stanowiło 30,24 % ogólnej liczby głosów.

### **o Raport okresowy za II kwartał 2019 r.**

W dniu 13 sierpnia 2019 roku Zarząd Premium Fund S.A. opublikował raport okresowy za II kwartał 2019 roku. Treść raportu okresowego stanowiła załącznik do opublikowanego raportu bieżącego.

### **o Podpisanie Aneksu do Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet"**

W dniu 14 sierpnia 2019 roku Zarząd Premium Fund S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 10/2019 z dnia 19 czerwca 2019 roku (w którym poinformował o podpisaniu Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet" dotyczącego możliwości zakupu przez Spółkę 100 % udziałów spółki Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu; zwanym dalej „Porozumieniem”) podpisał Aneks do Porozumienia.

Mocą Aneksu zmieniona została treść Porozumienia w następujących obszarach:

- zmieniony został termin ustalenia przez strony Porozumienia, ceny sprzedaży udziałów i uzyskania zgody Rady Nadzorczej Spółki ze wskazanego pierwotnie: „nie później niż do dnia 15 lipca 2019 r.” na obowiązujący: „nie później niż do dnia 20 sierpnia 2019 r.”,
- zmieniony został termin zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, w porządku obrad którego zostanie umieszczona uchwała dotycząca podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii E ze wskazanego pierwotnie: „do dnia 10 sierpnia 2019 r.” na obowiązujący: „do dnia 30 września 2019 r.”,
- zmieniony został termin zawarcia umowy sprzedaży udziałów Mousetrap Games sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przez obecnych właścicieli Emitentowi ze wskazanego pierwotnie: „do dnia 26 sierpnia 2019 r.” na obowiązujący: „do dnia 31 października 2019 r.”.

Dodatkowo przesunięty został termin zobowiązujący Strony do zachowania poufności nie dłużej niż do dnia 30 listopada 2019 roku.

Pozostałe warunki Porozumienia pozostały bez zmian.

#### o **Zmiana udziału w głosach**

W dniu 20 września 2019 roku do siedziby Premium Fund S.A. wpłynęło zawiadomienie od Pana Artura Górskiego w trybie art. 69 ust 1 pkt 2 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w sprawie zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33 % ogólnej liczby głosów w Spółce o co najmniej 1 % ogólnej liczby głosów, w wyniku zbycia w dniach 13-17 września 2019 roku w drodze umów cywilnoprawnych 210 000 (dwieście dziesięć tysięcy) akcji Spółki Premium Fund S.A.

W wyniku przeprowadzonych transakcji Pan Artur Górski posiadał 3 267 250 akcji Emitenta, co stanowiło 35,51 % udziału w kapitale zakładowym oraz 3 267 250 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co stanowiło 35,51 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

#### o **Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki PREMIUM FUND Spółka Akcyjna**

W dniu 23 września 2019 roku do siedziby Premium Fund S.A. wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, mocą którego w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrowane zostały zmiany Statutu Spółki. Zmiany te wynikały z treści uchwały nr 20/04/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 kwietnia 2019 r. (raporty EBI nr 7/2019 i 9/2019 z dnia 29.04.2019 r.). Zgodnie z postanowieniem zmieniony został § 23 ust. 2 oraz uchylony został § 28 Statutu Spółki.

Poniżej Zarząd przedstawia dokonane zmiany Statutu Spółki.

##### — Dotychczasowa treść § 23 ust. 2:

„Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie posiedzenia poza granicami miasta stołecznego Warszawy. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.”

##### — Obecnie obowiązująca treść § 23 ust. 2:

„Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest siedziba Spółki.”

##### — Treść uchylonego § 28:

„Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia określa uchwała Walnego Zgromadzenia.”

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż zarejestrowano zmianę w Dziale 1 Rubryce 2 – Siedziba i adres podmiotu, wykreślając siedzibę i adres: Warszawa, ul. Chmielna numer 132/134, lokal bud. 134, 00-805 Warszawa, oraz wpisując siedzibę i adres: Kraków, ul. Grzegórzecka numer 67D, lokal 26, 31-559 Kraków. Zarząd zaznaczył, iż pomimo wpisania nowej siedziby i adresu w odpisie z KRS (uchwała 20/04/2019 ZWZ z dn. 29.04.2019 r.), w otrzymanym postanowieniu nie została uwidoczniona zmiana § 3 Statutu Spółki, który określał siedzibę Spółki. Zarząd niezwłocznie podjął czynności celem wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

## ISTOTNE WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM 30 WRZEŚNIA 2019 ROKU

### o **Uzupełnienie do raportu nr 14/2019 z dn. 23 września 2019 r. - Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki PREMIUM FUND Spółka Akcyjna**

W dniu 8 października 2019 roku do siedziby Premium Fund S.A. wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23 września 2019 r., w sprawie sprostowania postanowienia referendarza sądowego Sądu z dnia 13 września 2019 r. (o którym Spółka informowała raportem EBI nr 14/2019 z dnia 23 września 2019 r.). Mocą niniejszego Postanowienia, sprostowana została oczywista omyłka polegająca na nie wpisaniu numeru paragrafu Statutu Spółki tj. § 3, który uległ zmianie, podczas gdy z treści wniosku oraz załączonych przez Spółkę dokumentów wynikało, iż uległ on zmianie.

Zarząd przypomniał, iż mocą wydanego dnia 23 września 2019 r. postanowienia oraz niniejszego Postanowienia zarejestrowane zostały zmiany Statutu Spółki. Zmiany te wynikają z treści uchwały nr 20/04/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 kwietnia 2019 r. (raporty EBI nr 7/2019 i 9/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 r.).

Poniżej Zarząd przedstawił dokonane zmiany Statutu Spółki.

#### — Dotychczasowa treść § 3:

„Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.”

#### — Obecnie obowiązująca treść § 3:

„Siedzibą Spółki jest miasto Kraków.”

#### — Dotychczasowa treść § 23 ust. 2:

„Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie posiedzenia poza granicami miasta stołecznego Warszawy. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.”

#### — Obecnie obowiązująca treść § 23 ust. 2:

„Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest siedziba Spółki.”

#### — Treść uchylonego § 28:

„Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia określa uchwała Walnego Zgromadzenia.”

W załączeniu do opublikowanego raportu Zarząd przekazał tekst jednolity Statutu Spółki uwzględniający wszystkie zarejestrowane zmiany.

### o **Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 7 listopada 2019 r. PREMIUM FUND Spółka Akcyjna**

W dniu 11 października 2019 roku Zarząd Emitenta poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 7 listopada 2019 r. na godz. 11:00, z miejscem odbycia w siedzibie Spółki, w Krakowie przy ul. Grzegorzeckiej 67d lok. 26 (kod pocztowy 31-559 Kraków). W załączeniu do opublikowanego raportu Emitent przekazał pełną treść ogłoszenia wraz z projektami uchwał i pozostałymi załącznikami.

### o **Zmiana udziału w głosach**

W dniu 17 października 2019 roku Pan Artur Górski poinformował Zarząd Emitenta o przekroczeniu w dół progu 33 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta w wyniku zbycia w dniach 10-11 października 2019 roku

w drodze umów cywilnoprawnych 350 000 (trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda Emitenta. W wyniku przeprowadzonych transakcji Pan Artur Górski posiada 2 917 250 akcji Emitenta, co stanowi 31,71 % udziału w kapitale zakładowym oraz 2 917 250 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co stanowi 31,71 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

o **Ogłoszenie przerwy w obradach NWZ / Treść uchwał podjętych na NWZ w dniu 07.11.2019 r. PREMIUM FUND Spółka Akcyjna**

W dniu 7 listopada 2019 roku Zarząd spółki Premium Fund S.A. z siedzibą w Krakowie opublikował treść uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, które odbyło się w dniu 7 listopada 2019 roku (do przerwy w obradach).

Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, iż Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie przerwy w obradach do dnia 27 listopada 2019 roku do godziny 11:30 postanawiając, że kontynuacja Walnego Zgromadzenia odbywać się będzie w lokalu nr 26 przy ulicy Grzegórzeckiej 67D (31-559 Kraków).

Ponadto Zarząd poinformował, iż podczas obrad w dniu 7 listopada 2019 r. Walne Zgromadzenie odstąpiło od punktu 4 porządku obrad „Wybór Komisji Skrutacyjnej”. Nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej podjętej uchwały.

W załączeniu do opublikowanego raportu Zarząd przekazał zmienione przez Walne Zgromadzenie treści Statutu Spółki, prezentując treść uchwaloną oraz treść dotychczasową.

**8. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI (W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU).**

Nie dotyczy.

**9. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODJĄŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNOŚCI.**

Nie wystąpiły.

**10. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PODANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW NA 2019 ROK W ŚWIETLE ZAPREZENTOWANYCH DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES OD 01.07.2019 R. DO 30.09.2019 R.**

Spółka nie publikowała prognoz.

Kraków, 13 listopada 2019 roku

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski