

**ZAŁĄCZNIK DO KOREKTY RAPORTU  
OKRESOWEGO ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU**



## Spis treści

<b>I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>3</b>
1. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	3
2. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat.....	4
3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	5
<b>II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>6</b>
1. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	6
2. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat .....	7
3. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	8



## I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2019 roku (w tysiącach złotych)

AKTYWA	31.03.2019 po korekcie	31.03.2019 przed korektą
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 475	14 475
Należności	8 751	8 751
Wierzytelności nabyte	126 905	140 174
Pożyczki udzielone	17	17
Inwestycje w jednostkach powiązanych	9 540	9 540
Rzeczowe aktywa trwałe	1 041	1 041
Pozostałe aktywa niematerialne	615	615
Wartość firmy	4 894	4 894
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	194	194
Pozostałe aktywa	208	208
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>166 640</b>	<b>179 909</b>
PASywa	31.03.2019 po korekcie	31.03.2019 przed korektą
<b>Zobowiązania</b>	<b>113 452</b>	<b>115 481</b>
Dłużne papiery wartościowe	99 353	99 353
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	518	518
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3 213	3 213
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 429	10 493
Pozostałe zobowiązania	2 536	1 501
Rozliczenia międzyokresowe	403	403
<b>Kapitał własny</b>	<b>53 188</b>	<b>64 428</b>
Kapitał akcyjny	7 306	7 306
Kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 340	4 340
Akcje własne	(37)	(37)
Inne skumulowane całkowite dochody	291	313
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe i zyski zatrzymane</b>	<b>41 288</b>	<b>52 506</b>
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>53 188</b>	<b>64 428</b>
<b>Pasywa ogółem</b>	<b>166 640</b>	<b>179 909</b>



## 2. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat za okres 3 miesięcy od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku (w tysiącach złotych)

	01.01.-31.03.2019 po korekcie	01.01.-31.03.2019 przed korektą
<b>Przychody z działalności operacyjnej, w tym</b>	<b>(6 409)</b>	<b>7 890</b>
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	(6 489)	7 860
Pozostałe przychody operacyjne	80	30
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 908</b>	<b>2 908</b>
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	1 606	1 606
Amortyzacja	91	91
Usługi obce	843	843
Podatki i opłaty	270	270
Pozostałe koszty operacyjne	98	98
<b>Zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>(9 317)</b>	<b>4 982</b>
Przychody finansowe	28	28
Koszty finansowe	1 639	1 639
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>(10 928)</b>	<b>3 371</b>
Podatek dochodowy	(1 132)	1931
<b>Zysk netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>(9 796)</b>	<b>1 440</b>
Przypadający na Akcjonariuszy jednostki dominującej	(9 796)	1 440
<b>Zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej</b>	<b>(0,67)</b>	<b>0,10</b>
Zwykły	(0,67)	0,10
Rozwodniony	(0,67)	0,10



### 3. Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku (w tysiącach złotych)

	01.01.-31.03.2019 po korekcie	01.01.-31.03.2019 przed korektą
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>Zysk brutto za okres</b>	<b>(10 928)</b>	<b>3 371</b>
Amortyzacja	91	91
Straty z tytułu różnic finansowych	7	7
Odsetki i udziały w zyskach	1 795	1 795
Wynik na działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu inwestycji w pakiety wierzytelności	15 130	1 860
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	533	659
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	428	305
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(556)	(1 673)
Inne korekty z działalności operacyjnej	(85)	-
Podatek dochodowy zapłacony	(125)	(125)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>6 290</b>	<b>6 290</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
Wpływy z tytułu sprzedaży wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wpływy z aktywów finansowych	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	107	107
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	3	3
Wydatki na aktywa finansowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>104</b>	<b>104</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
Wpływy z emisji akcji własnych	-	-
Wpływy z emisji obligacji	-	-
Wpływy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów bankowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 422	1 422
Płatności innych zobowiązań finansowych	17	17
Odsetki zapłacone	2 057	2 057
Inne wydatki finansowe	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(3 496)</b>	<b>(3 496)</b>
<b>Przeplwy pieniężne netto</b>	<b>2 899</b>	<b>2 899</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	14 490	14 490
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	(15)	15
Środki pieniężne na początek okresu	11 592	11 592
Środki pieniężne na koniec okresu	14 490	14 490



## II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2019 roku (w tysiącach złotych)

AKTYWA	31.03.2019 po korekcie	31.03.2019 przed korektą
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 320	9 320
Należności	1 390	1 390
Wierzytelności nabyte	52 107	60 628
Pożyczki udzielone	17	17
Inwestycje w jednostkach powiązanych	64 729	64 729
Rzeczowe aktywa trwałe	776	776
Pozostałe aktywa niematerialne	288	288
Wartość firmy	1 520	1 520
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	168	168
Pozostałe aktywa	27	27
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>130 342</b>	<b>138 863</b>
<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2019 po korekcie</b>	<b>31.03.2019 przed korektą</b>
<b>Zobowiązania</b>	<b>108 661</b>	<b>110 280</b>
Dłużne papiery wartościowe	99 353	99 353
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25	25
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 870	5 488
Pozostałe zobowiązania	5 010	5 011
Rozliczenia międzyokresowe	403	403
<b>Kapitał własny</b>	<b>21 681</b>	<b>28 583</b>
Kapitał akcyjny	7 306	7 306
Kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 340	4 340
Akcje własne	(37)	(37)
Inne skumulowane całkowite dochody	(11)	(11)
Pozostałe kapitały rezerwowe i zyski zatrzymane	10 083	16 985
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>21 681</b>	<b>28 583</b>
<b>Pasywa ogółem</b>	<b>130 342</b>	<b>138 863</b>



## 2. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat za okres 3 miesięcy od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku ( w tysiącach złotych)

	01.01.31.03.2019 po korekcie	01.01-31.03.2019 przed korektą
<b>Przychody z działalności operacyjnej, w tym</b>	<b>(6 297)</b>	<b>2 223</b>
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej	(6 350)	2 221
Pozostałe przychody operacyjne	53	2
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 775</b>	<b>1 774</b>
Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	1 212	1 212
Amortyzacja	74	74
Usługi obce	348	348
Podatki i opłaty	81	81
Pozostałe koszty operacyjne	60	59
<b>Zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>(8 072)</b>	<b>449</b>
Przychody finansowe	245	245
Koszty finansowe	1 652	1 652
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>(9 479)</b>	<b>(958)</b>
Podatek dochodowy	(730)	889
<b>Zysk netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>(8 749)</b>	<b>(1 847)</b>
Przypadający na Akcjonariuszy jednostki dominującej	(8 749)	(1 847)
<b>Zysk przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej</b>	<b>(0,60)</b>	<b>(0,13)</b>
Zwykły	(0,60)	(0,13)
Rozwodniony	(0,60)	(0,13)



### 3. Śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku (w tysiącach złotych)

	01.01.-31.03.2019 po korekcie	01.01.-31.03.2019 przed korektą
<b>PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>Zysk brutto za okres</b>	<b>(9 478)</b>	<b>(958)</b>
Amortyzacja	74	74
Straty z tytułu różnic finansowych	7	7
Odsetki i udziały w zyskach	1 582	1 582
Wynik na działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu inwestycji w pakiety wierzytelności	10 495	1 975
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	(270)	(270)
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	306	306
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	28	28
Inne korekty z działalności operacyjnej	-	-
Podatek dochodowy zapłacony	(125)	(125)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 619</b>	<b>2 619</b>
<b>PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
Wpływy z tytułu sprzedaży wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wpływy z aktywów finansowych	2 521	2 521
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>2 521</b>	<b>2 521</b>
<b>PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
Wpływy z emisji akcji własnych	-	-
Wpływy z emisji obligacji	-	-
Wpływy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów bankowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 422	1 422
Płatności innych zobowiązań finansowych	17	17
Odsetki zapłacone	2 057	2 057
Inne wydatki finansowe	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(3 496)</b>	<b>(3 496)</b>
<b>Przeptywy pieniężne netto</b>	<b>1 644</b>	<b>1 644</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 637	1 637
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	(7)	(7)
Środki pieniężne na początek okresu	7 683	7 683
Środki pieniężne na koniec okresu	9 327	9 327





**Siedziba**

Budynek EXCON  
ul. Babińskiego 69  
30-393 Kraków

**Kontakt**

Tel.: 12 265 12 76  
Fax: 12 311 03 06  
E-mail: sekretariat@kancelariamedius.pl

**Media i inwestorzy**

E-mail: pr@kancelariamedius.pl  
E-mail: inwestorzy@kancelariamedius.pl  
Twitter: twitter.com/KME\_SA