



GRUPA KAPITAŁOWA MEDIATEL S.A.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ 2017 ROKU**

Warszawa, 19 lipca 2018

**SPIS TREŚCI**

I WYBRANE DANE FINANSOWE	3
II ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYCH KAPITAŁACH WŁASNYCH	9
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
1. STRUKTURA AKCJONARIATU	10
2. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZENIU ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
3. PRZYCHODY I KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	13
4. PODATEK DOCHODOWY	14
5. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY	15
6. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE	16
7. KAPITAŁ WŁASNY	17
8. KREDYTY I POŻYCZKI	17
9. INFORMACJA O WARTOŚCI GODZIWEJ INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	17
10. REZERWY	17
11. EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	18
12. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU TRWAŁYM GRUPY	18
13. INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH	21
14. ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	22
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEDIATEL S.A.	26
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	26
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	26
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	27
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	28
SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	29
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
1. AKCJONARIAT JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	29
2. ISTOTNE UDZIAŁY W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH	30



I WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane finansowe Grupy Kapitałowej Mediatel S.A.

Dane w tys.	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	18 989	20 714	4 462	4 741
Zysk brutto na sprzedaży	-2 168	1 989	-509	455
Zysk z działalności operacyjnej	-2 747	-3 024	-645	-692
EBITDA	8 127	6 339	1 909	1 451
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-7 959	-8 977	-1 870	-2 055
Zysk (strata) netto	-6 639	-7 082	-1 560	-1 621
Średnioważona ilość akcji (w szt.)	130 848 646	130 848 646	130 848 646	130 848 646
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (zł/euro)	-0,05	-0,04	-0,01	-0,009
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 635	13 439	1 324	3 076
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 061	-361	-1 189	-83
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-888	-1 235	-209	-283
Przepływy pieniężne netto razem	-315	11 844	-74	2 711

Dane w tys.	30 września 2017	31 grudnia 2016	30 września 2017	31 grudnia 2016
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa obrotowe	28 290	25 685	6 565	5 806
Aktywa trwałe	290 217	304 676	67 350	68 869
Aktywa razem	320 105	332 886	74 286	75 245
Zobowiązania krótkoterminowe	204 993	200 864	47 572	45 403
Zobowiązania długoterminowe	22 944	33 215	5 325	7 508
Zobowiązania razem	227 937	234 079	52 897	52 911
Kapitał własny	92 169	98 808	21 389	22 335

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny
za III kwartał 2017 roku



Dane finansowe Jednostki Dominującej Mediatel S.A.

Dane w tys.	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	62	0	15	0
Zysk brutto na sprzedaży	62	0	15	0
Zysk z działalności operacyjnej	-270	-286	-63	-66
EBITDA	-270	-286	-63	-66
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-281	-499	-66	-114
Zysk (strata) netto	-281	-499	-66	-114
Średnioważona ilość akcji (w szt.)	130 848 646	130 848 646	130 848 646	130 848 646
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (zł/euro)	0	-3,48	0	-0,80
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto razem	0	0	0	0

Dane w tys.	30 września 2017	31 grudnia 2016	30 września 2017	31 grudnia 2016
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa obrotowe	436	298	101	67
Aktywa trwałe	9	-	2	-
Aktywa razem	445	298	103	67
Zobowiązania krótkoterminowe	3 172	2 744	736	620
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania razem	3 172	2 744	736	620
Kapitał własny	-2 727	-2 446	633	-553

II SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w tys. zł	Nota	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	3 miesiące zakończone 30 września 2017	3 miesiące zakończone 30 września 2016
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	2.1	18 989	20 714	6 341	6 715
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		18 989	20 714	6 341	6 715
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0	0	0
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2.3	21 157	18 725	7 048	6 102
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług		21 157	18 725	7 048	6 102
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0	0	0
Zysk /(strata) brutto ze sprzedaży		-2 168	1 989	-707	612
Pozostałe przychody operacyjne		2 974	566	112	130
Koszty sprzedaży	2.3	1 246	832	668	276
Koszty ogólnego zarządu	2.3	2 180	2 139	458	586
Pozostałe koszty operacyjne		127	2 608	92	29
Zysk /(strata) z działalności operacyjnej		-2 747	-3 024	-1 813	-148
Przychody finansowe		1 711	1 878	538	656
Koszty finansowe		6 923	7 830	2 335	2 651
Zysk /(strata) brutto		-7 959	-8 977	-3 610	-2 143
Podatek dochodowy	3.1	-1 320	-1 895	-652	-971
Zysk /(strata) netto z działalności kontynuowanej		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Działalność zaniechana					
Zysk / (strata) z działalności zaniechanej					
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy, w tym przypadający:		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Udziałom niedającym kontroli					



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Dane w tys. zł	Nota	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	3 miesiące zakończone 30 września 2017	3 miesiące zakończone 30 września 2016
Zysk / (strata) netto, w tym przypadająca:		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Udziałom niedającym kontroli					
Pozostałe całkowite dochody netto razem:					
Suma całkowitych dochodów, w tym przypadająca:		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		-6 639	-7 082	-2 958	-1 172
Udziałom niedającym kontroli					

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Dane w tys. zł	30 września 2017	31 grudnia 2016
Aktywa trwale		290 217	304 676
Infrastruktura teletechniczna		229 888	242 723
Pozostałe rzeczowe aktywa trwale		290	411
Wartości niematerialne		108	147
Wartość firmy z konsolidacji		3	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		48 924	52 303
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.2	9 433	6 992
Rozliczenia międzyokresowe		1 571	2 100
Aktywa obrotowe		28 290	25 685
Pozostałe zapasy		0	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		13 259	10 189
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów budowlanych		0	0
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	385
Pozostałe należności publiczno-prawne		410	304
Pozostałe aktywa finansowe		105	105
Rozliczenia międzyokresowe		1 649	1 521
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		12 867	13 181
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		1 598	2 528
AKTYWA RAZEM		320 105	332 886

	Dane w tys. zł	30 września 2017	31 grudnia 2016
Kapitał własny		92 169	98 808
Kapitał podstawowy		130 849	130 849
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		10 462	10 462
Pozostałe kapitały		210 010	210 010
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty		-259 152	-252 513
- niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych		-252 513	-187 339
- wynik finansowy bieżącego okresu		-6 639	-65 114
Udziały niedające kontroli		0	0
Zobowiązanie długoterminowe		22 944	33 215
Oprocentowane kredyty i pożyczki		1	0
Dłużne papiery wartościowe		0	0
Inne zobowiązania finansowe		12 340	23 191
Rezerwy		15	15
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.2	10 588	10 009
Zobowiązania krótkoterminowe		204 993	200 864
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek		138 156	132 467
Dłużne papiery wartościowe		7 036	6 726
Inne zobowiązania finansowe		577	1 086
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		19 195	20 137
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych		0	
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		9 347	9 779
Pozostałe rezerwy		30 057	30 110
Rozliczenia międzyokresowe		625	559
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0	0
PASYWA RAZEM		320 106	332 886

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-7 959	-8 977
Korekty razem:	13 594	22 416
Amortyzacja	10 874	9 363
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 110	5 857
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-54	0
Zmiana stanu należności	-535	-489
Zmiana stanu zapasów	0	-82
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-795	5 068
Zmiana stanu rezerw	-53	1 033
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i kwot należnych z tytułu umów budowlanych	-75	-11
Wpływy z tytułu odsetek od zawartych umów leasingu finansowego	1 779	1 677
Koszt infrastruktury sprzedanej / oddanej w leasing finansowy	0	0
Inne korekty	-2 657	0
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 635	13 439
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	984	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-6 045	-361
Odsetki otrzymane	0	0
Spłata udzielonych pożyczek	0	0
Wpływy z tytułu realizacji Programu wykupu akcji własnych	0	0
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 061	-361
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy z tytułu emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6	-14
Spłata zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-271	-210
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów	1	0
Spłata pożyczek i kredytów	-386	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Odsetki otrzymane	-271	0
Odsetki zapłacone	33	-1 013
Inne wydatki finansowe	0	0
Inne wpływy finansowe	0	2
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-888	-1 235
D. Przepływy pieniężne netto razem	-315	11 844
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-315	11 844
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 181	572
G. Środki pieniężne na koniec okresu	12 866	12 416



SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYCH KAPITAŁACH WŁASNYCH

Dane w tys. zł	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowe	Zyski zatrzymane/ niepokryte straty:		Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
				niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	wynik finansowy bieżącego okresu		
Na dzień 01 stycznia 2017 r.	130 849	10 462	210 010	- 133 275	0	0	218 046
Zysk/strata za rok obrotowy	0	0	0	0	-6 639	0	-6 639
Rozliczenie wyniku lat ubiegłych	0	0	0	-119 238	0	0	-119 238
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2017 r.	130 849	10 462	210 010	-252 513	-6 639	0	92 169

Dane w tys. zł	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowe	Zyski zatrzymane/ niepokryte straty:		Udziały niedające kontroli	Kapitał własny ogółem
				niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	wynik finansowy bieżącego okresu		
Na dzień 01 stycznia 2016 r.	130 849	10 462	210 010	-252 513	0	0	98 808
Zysk/strata za rok obrotowy	0	0	0	0	-6 490	0	-6 490
Rozliczenie wyniku lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2016 r.	130 849	10 462	210 010	-252 513	-6 490	0	92 319

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

STRUKTURA AKCJONARIATU

Jednostka	Siedziba	Udział Grupy	Kapitał zakładowy	Ilość akcji/udziałów	Właściciel
		30 wrzesień 2017			
Mediatel S.A.	Warszawa	-	130 848 646	654 243 230	-
HAWE Telekom Sp. z o.o.	Legnica	100,00%	80 003 948	8 956	MTL
Świętokrzyskie Sieci Szerokopasmowe Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	6 000	120	HT
Podlaskie Sieci Szerokopasmowe Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	5 050	100	HT
Incendo Sp. z o.o.	Legnica	100,00%	5 000	100	HT
Strawberry Group Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	6 000	120	MTL
Velvet Telecom LLC	Nowy York	100,00%	100,00		MTL

Objaśnienia do kolumny "Właściciel"

MTL - właścicielem 100% udziałów jest Mediatel S.A.

HT - właścicielem 100% udziałów jest HAWE Telekom Sp. z o.o.

W dniu 12 stycznia 2017 roku Mediatel S.A. nabyła 120 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 6 000,00 w Strawberry Group Sp. z o.o., zł stanowiących 100 % kapitału zakładowego Spółki.

ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZENIU ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ JEDNOSTKOWEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (t.j. Dz. U. z 2014 poz. 133 z późniejszymi zmianami).

Prezentacja sprawozdania oparta jest na MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, przy zastosowaniu tych samych zasad dla okresu bieżącego i okresu porównywalnego. Do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego za III kwartał zastosowano te same zasady (polityki) rachunkowości i metody obliczeniowe, które zastosowano do sporządzenia ostatniego rocznego sprawozdania finansowego, za wyjątkiem zmian które weszły w życie z dniem 1.01.2017 roku.



1.2. DANE OBJĘTE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Niniejsze sprawozdanie jest śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku.

Rachunek zysków i strat, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym obejmują dane za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku oraz za 3 miesiące zakończone 30 września 2017 oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2016 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2017 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera sprawozdania finansowe wszystkich Jednostek Zależnych, kontrolowanych w sposób bezpośredni lub pośredni przez Mediatel S.A.

Kontrola występuje wówczas, gdy Jednostka Dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną Jednostki Zależnej w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności. Wszystkie jednostki Grupy stosują jednolite zasady rachunkowości zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

1.3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości.

W ocenie Zarządu Spółki kluczowy wpływ na dalszą działalność Grupy Kapitałowej wywrze postępowanie restrukturyzacyjne HAWE Telekom sp. z o. o, które na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest w toku. Z uwagi na trwające postępowanie restrukturyzacyjne jednostki zależnej oraz stanowisko zarządcy przymusowego przyjęcie braku możliwości kontynuacji działalności jest nieuzasadnione.

1.4. WALUTA POMIARU I WALUTA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Walutą pomiaru i prezentacji zarówno sprawozdań finansowych poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, jak i niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski („zł”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych.

Ewentualne jednostkowe niezgodności w tabelach pomiędzy prezentowanymi danymi a podsumowaniami wynikają z zaokrągleń do pełnych tysięcy.

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę EUR w następujący sposób:

- pozycje dotyczące Sprawozdania z całkowitych dochodów oraz Sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca,
- pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłaszanego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Do wyceny bilansowej oraz przeliczeń transakcji wyrażonych w walucie EUR za III kwartał 2017 i 2016 przyjęto następujące kursy:

	30 września 2017	30 września 2016	31 grudnia 2016
Sredni kurs w okresie	4,2566	4,3688	4,3757
Kurs na koniec okresu	4,3091	4,3120	4,4240

1.5. ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH PROFESJONALNY OSĄD

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

Klasyfikacja umów leasingowych

Grupa dokonuje klasyfikacji leasingu jako operacyjnego lub finansowego w oparciu o ocenę, w jakim zakresie ryzyko i pożytki z tytułu posiadania przedmiotu leasingu przypadają w udziale leasingodawcy, a w jakim leasingobiorcy. Ocena ta opiera się na treści ekonomicznej każdej transakcji.

NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Utrata wartości aktywów

Grupa przeprowadza testy na utratę wartości niematerialnych o określonym okresie użytkowania oraz środków trwałych. Testy na utratę wartości przeprowadzane są tylko w przypadku wystąpienia przesłanek, które wskazywałyby na możliwą utratę wartości. Przesłankami takimi mogą być np. długotrwałe niekorzystne zmiany o charakterze rynkowym oraz straty ponoszone przez daną jednostkę. W przypadku jednostki dominującej przesłanką może być występujący w dłuższym okresie poziom kapitalizacji giełdowej nie pokrywający wartości bilansowej aktywów netto spółki.

Wycena rezerw

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych zostały oszacowane za pomocą metod aktuarialnych.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółki Grupy rozpoznają składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się wykorzystując odpowiednie techniki wyceny. Przy wyborze odpowiednich metod i założeń Spółka kieruje się profesjonalnym osądem.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy na należności ujmowane są, gdy istnieją obiektywne przesłanki utraty ich wartości. Odpis jest szacowany na podstawie możliwych do uzyskania przyszłych przepływów pieniężnych. Zarówno kwota, jak i rozkład czasowy tych przepływów jest określana na podstawie profesjonalnego osądu Zarządu Grupy.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Wycena wartości umów leasingu finansowego świadczonych przez Grupę

Grupa świadczy usługi leasingu finansowego infrastruktury teletechnicznej, których skutki finansowe ujmowane są w sprawozdaniu finansowym Grupy w wartościach wynikających z wycen.

W okresie sprawozdawczym Spółka HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji dokonała zmiany polityki rachunkowości w zakresie rozliczania umów najmu i dzierżawy sieci światłowodowej z leasingu finansowego na leasing operacyjny. Dotychczas umowy takie w HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji rozliczane były jako leasing finansowy ze standardowym okresem trwania 20-lat. Obecnie natomiast będą rozliczane na zasadach leasingu operacyjnego z okresem trwania na który umowa została zawarta (wynoszący z reguły 3 – 10 lat). Zarząd HAWE Telekom Sp. z o.o w restrukturyzacji dokonując zmiany polityki rachunkowości wziął pod uwagę zmiany biznesowe i produktowe na rynku telekomunikacyjnym (też konsolidacje, restrukturyzacje), trudną sytuację finansową Grupy Kapitałowej HAWE (procesy restrukturyzacyjne w HAWE Telekom i HAWE Spółka Akcyjna) oraz wypływającą z obu tych czynników faktyczną zmianę biznesowego modelu działania grupy. Dotychczasowy model oparty był na leasingu finansowym jako głównym źródle uzyskiwania przychodów. Niniejsza zmiana wpłynie na wyniki i pozycje bilansowe w sprawozdaniach HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji oraz Grupy Mediatel.

PRZYCHODY I KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

1.6. STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW ZE SRZEDAŻY

Poniższe zestawienie obejmuje strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży wykazanych w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	18 989	20 714
- leasing finansowy włókien	0	0
- dzierżawa włókien	9 872	12 210
- dzierżawa pasma - transmisja danych	1 596	1 555
- usługi dostępu do Internetu	1 267	1 727
- usługi serwisu włókien	2 674	2 045
- dzierżawa kolokacji	3 057	2 287
- usługi budowlane	0	198
- usługi najmu powierzchni biurowej i związane z najmem	110	106
- usługi pozostałe	413	586

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

Razem	18 989	20 714
--------------	---------------	---------------

Jednym z głównych przedmiotów działalności Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. jest świadczenie usług leasingu, dzierżawy i sprzedaży włókien światłowodowych, infrastruktury teletechnicznej dla operatorów telekomunikacyjnych.

1.7. STRUKTURA GEOGRAFICZNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
Przychody ze sprzedaży w kraju	17 987	19 694
Przychody ze sprzedaży za granicę, w tym:	1 002	1 020
Europa Zachodnia	0	0
Europa Środkowo-Wschodnia	1 002	1 020
Ameryka Północna		
Razem	18 989	20 714

1.8. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
Amortyzacja	10 874	9 363
Zużycie materiałów i energii	654	513
Usługi obce	5 494	5 033
Podatki i opłaty	2 596	2 481
Wynagrodzenia	2 041	1 877
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	445	363
Pozostałe koszty rodzajowe	2 477	2 159
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	24 583	21 789
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	21 157	18 725
Koszty sprzedaży	1 246	832
Koszty ogólnego zarządu	2 179	2 139
Zmiana stanu produktów	0	92
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	-362

PODATEK DOCHODOWY

1.9. Obciążenie podatkowe

Główne składniki obciążenia podatkowego za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku oraz dnia 30 września 2016 roku przedstawiają się następująco:

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

Bieżący podatek dochodowy	0	0
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	0	0
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych		
Odroczony podatek dochodowy	-1 320	-1 895
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-1 320	-1 895
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	-1 320	-1 895

1.10. Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30 września 2017	Zmiany w okresie 9 miesięcy zakończone 30 września 2017	31 grudnia 2016
Umowy budowlane			
Umowy leasingu finansowego	10 588	579	10 009
Inne			
Razem	10 588	579	10 009

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30 września 2017	Zmiany w okresie 9 miesięcy zakończone 30 września 2017	31 grudnia 2016
Odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	40	-17	57
Utworzone rezerwy na koszty	3	-815	818
Różnice kursowe		189	-189
Naliczone i niezapłacone odsetki	307	307	
Odsetki od wyemitowanych obligacji			
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów			0
Naliczone i niezapłacone odsetki (np. od pożyczek i kredytów)	5 135	1 399	3 736
Odpisy aktualizujące wartość aktywów	2 775	1 346	1 429
Różnice dotyczące zobowiązań (wynagrodzenia, ZUS)	75	0	76
Różnice dotyczące zobowiązań - inne	888	60	828
Straty możliwe do odliczenia od przyszłych dochodów do opodatkowania	205	205	0
Rezerwa na podatek wykazana w kapitałach		-233	233
Inne	5		5
Razem	9 433	2 441	6 992

Grupa aktywuje straty podatkowe zakładając uzyskanie w przyszłości znacznych przychodów podatkowych pochodzących m. in. ze sprzedaży infrastruktury i realizacji przychodów podatkowych z umów leasingu finansowego włókien.

DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W okresie sprawozdawczym ani porównawczym żadna ze spółek Grupy nie dokonała wypłaty dywidendy ani zaliczek na poczet dywidendy, jak również nie deklarowała wypłaty dywidendy.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Spółki Grupy ze względu na znaczący udział Infrastruktury teletechnicznej w ogólnej wartości rzeczowych aktywów trwałych, prezentują tę kategorię aktywów w oddzielnej pozycji bilansowej.

Infrastrukturę teletechniczną stanowią przede wszystkim zrealizowane w ramach inwestycji sieci światłowodowej:

- rurociągi teletechniczne,
- kable światłowodowe w nich umieszczone,
- obiekty wyniesione (kontenery lub pomieszczenia dzierżawne) uzbrojone w system podtrzymywania zasilania, klimatyzację oraz monitoring, stanowiące część sieci światłowodowej, wyposażone w nowoczesny sprzęt umożliwiający transmisję danych.

W tabeli poniżej przedstawiono zmiany wartości dla poszczególnych kategorii rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych Spółek Grupy za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku:

Dane w tys. zł	Infrastruktura teletechniczna	Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	Wartości niematerialne
Wartość bilansowa na dzień 01 stycznia 2017 r.	242 723	411	147
Zwiększenia, w tym:	5 966	79	
Nabycie	163	79	
Przyjęcie w leasing finansowy			
Zwiększenia środków trwałych w budowie	5 803		
Zmniejszenia, w tym:	-18 800	-201	-39
Amortyzacja	-10 635	-201	-39
Sprzedaż, oddanie w leasing finansowy			
Zwrot	-8 165		
Wartość bilansowa na dzień 30 września 2017 r.	229 888	290	108

	30 wrzesień 2017	Zmiany w okresie od 01 stycznia 2016 do 30 września 2017						01 stycznia 2017
		zwrot	zakup	przyjęcie w leasing finansowy	sprzedaż i oddanie w leasing finansowy	zwiększenia środków trwałych w budowie	amortyzacja	
Infrastruktura teletechniczna	229 888	-8 165	163	0	0	5 803	-10 635	242 723
Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	290	0	79	0	0	0	-201	411
Wartości niematerialne	108	0	8	0	0	0	-39	147

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowym majątku Grupy zostały opisane w nocie nr 0.

W tabeli poniżej przedstawiono zmiany wartości odpisu aktualizującego wartość rzeczowych aktywów trwałych Spółek Grupy za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku:

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończone 30 września 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Bilans otwarcia	61 266	39 313
Utworzenie	0	21 953
Wykorzystanie	0	0
Rozwiązanie	0	0

Pozostałe	0	0
Bilans zamknięcia	61 266	61 266

KAPITAŁ WŁASNY

W dniu 24 lipca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Mediatel SA podjęło uchwałę o pokryciu straty netto za 2016 rok w kwocie 162 186,00 zł z zysków lat przyszłych.

KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zobowiązań kredytów i pożyczek na dzień 30 września 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

Rodzaj zadłużenia	Oprocentowanie	Termin spłaty	30 września 2017		31 grudnia 2016	
			Część długo-terminowa	Część krótko-terminowa	Część długo-terminowa	Część krótko-terminowa
Kredyt	WIBOR 1M + marża	12/2016	0	0	0	386
Pożyczka	WIBOR 3M + marża	09/2015	0	80 000	0	80 000
Pożyczka	WIBOR 3M + marża	07/2016		4 000	0	10 285
Pożyczka	WIBOR 6M + marża	07/2016	0	30 875	0	24 589
Razem:				114 875	0	115 261
Koszt finansowy:				23 281	0	17 207

INFORMACJA O WARTOŚCI GODZIWEJ INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

INSTRUMENTY FINANSOWE	31.12.2016		30.09.2017	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
Pozostałe aktywa finansowe	105	105	105	105
Należności handlowe oraz pozostałe należności	62 796	62 796	62 593	62 593
Zobowiązania finansowe	31 003	31 003	19 953	19 953
Pozostałe zobowiązania	203 076	203 076	207 984	207 984

REZERWY

Poniżej przedstawiono zmiany stanu rezerw w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2017 roku:

Zmiana stanu rezerw	30 września 2017	Zmiany w okresie 9 miesięcy zakończone 30 września 2017	31 grudnia 2016
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	196	0	196
Rezerwa na urlopy wypoczynkowe	15	0	15
Inne rezerwy	29 861	-53	29 914
Razem	30 072	-53	30 125

EMISJA, WYKUP I SPŁATA DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Zestawienie obligacji wyemitowanych przez Spółki Grupy wraz z warunkami emisji według stanu na dzień 30 września 2017 roku przedstawia poniższa tabela.

Emitent	Seria	Data emisji	Data wykupu	Oprocentowanie w skali roku	Nabywca	Wartość nominalna wyemitowanych obligacji	Odsetki od wyemitowanych obligacji	Zobowiązanie z tyt. wyemitowanych obligacji
Mediatel S.A.	X	2014-12-05	2017-01-31	WIBOR 3M + marża	HAWE S.A.	330	36	366
HAWE Telekom	C_01	2013-09-13	2015-09-13	WIBOR 3M + marża	Pozostali	5 736	934	6 670
RAZEM, w tym:						6 066	970	7 036
długoterminowe								
krótkoterminowe						6 066	970	7 036

Emisja dłużnych papierów wartościowych

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2017 roku żadna ze spółek Grupy nie dokonywała emisji dłużnych papierów wartościowych.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE I ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU TRWAŁYM GRUPY

Spółki Grupy w ramach prowadzonej działalności oraz pozyskiwania finansowania na inwestycję oraz działalność bieżącą udzielają poręczeń, gwarancji oraz zabezpieczeń zaciąganych zobowiązań.

Zobowiązania zabezpieczone i warunkowe dotyczą głównie spółki zależnej HAWE Telekom Sp. z o.o. Zabezpieczenia dotyczą głównie kredytów i pożyczek zaciąganych przez spółkę zależną HAWE Telekom Sp. z o.o. oraz obligacji wyemitowanych przez spółkę zależną HAWE Telekom Sp. z o.o.

Poniższe zestawienia obejmują zobowiązania zabezpieczone i warunkowe Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. według stanu na dzień 30 września 2017 roku oraz 31 grudnia 2016 roku.

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skrócony skonsolidowany raport
za III kwartał 2017 roku



Zestawienie zobowiązań zabezpieczonych Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. według stanu na dzień 30 września 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku

Dane w tys. zł	30 września 2017			31 grudnia 2016		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Pożyczka w Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. zaciągnięta przez spółkę zależną HAWE Telekom Sp. z o.o.	92 739	150 000	rzeczowy majątek trwały, weksel in blanco, poręczenie spłaty przez HAWE S.A. i HAWE Budownictwo Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji	88 512	150 000	rzeczowy majątek trwały, weksel in blanco, poręczenie spłaty przez HAWE S.A. i HAWE Budownictwo Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Kredyt w Banku DnB NORD Polska S.A. zaciągnięty przez spółkę zależną HAWE Telekom Sp. z o.o.	0		należności, rzeczowy majątek trwały, zastaw rejestrowy oraz zastaw finansowy z pierwszeństwem zaspokojenia na rachunkach HAWE Telekom Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE S.A., oświadczenie o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunku	0	88 000	należności, rzeczowy majątek trwały, zastaw rejestrowy oraz zastaw finansowy z pierwszeństwem zaspokojenia na rachunkach HAWE Telekom Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE S.A., oświadczenie o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunku
Zobowiązania spółki zależnej HAWE Telekom Sp. z o.o. wobec TP TELTECH Sp. z o.o.	0	1 500	gwarancja dobrego wykonania umowy udzielona przez Bank DnB NORD Polska S.A., gwarancja korporacyjna HAWE S.A.	0	1 500	gwarancja dobrego wykonania umowy udzielona przez Bank DnB NORD Polska S.A., gwarancja korporacyjna udzielona przez HAWE S.A.
Kredyt inwestycyjny w BPS S.A. zaciągnięty przez spółkę zależną HAWE Telekom Sp. z o.o.			rzeczowy majątek trwały, weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunku	471	3 099	rzeczowy majątek trwały, weksel in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do rachunku
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji HAWE Telekom Sp. z o.o.	6 670	13 147	rzeczowy majątek trwały, oświadczenie o poddaniu się egzekucji	6 3703	13 148	rzeczowy majątek trwały, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Zobowiązania wynikające z limitu odnawialnego na gwarancje kontraktowe udzielonego przez Euler Hermes dla spółki zależnej HAWE Telekom Sp. z o.o.	0	0	rzeczowy majątek trwały, weksle in blanco, poręczenie spłaty, oświadczenie o poddaniu się egzekucji	0	12 000	rzeczowy majątek trwały HAWE Telekom Sp. z o.o., weksle in blanco, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie spłaty przez HAWE Budownictwo Sp. z o.o. i ORSS Sp. z o.o
Umowy leasingu*	78	625	weksle in blanco z deklaracjami wekslowymi	2 103	4 214	weksle in blanco z deklaracjami wekslowymi
GMINA Wisznice	75	96	rzeczowy majątek trwały	75	96	rzeczowy majątek trwały
Razem	99 562	165 368		97 531	272 056	

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skrócony skonsolidowany raport
za III kwartał 2017 roku



Zestawienie zobowiązań warunkowych Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. według stanu na dzień 30 września 2017 roku oraz na dzień 31 grudnia 2016 roku

Dane w tys. zł	30 września 2017		31 grudnia 2016	
	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Zobowiązania osób powiązanych kapitałowo lub osobowo z HAWE S.A. wobec Alior Bank S.A.	120 364	rzeczowy majątek trwały, oświadczenie o poddaniu się egzekucji	120 364	rzeczowy majątek trwały, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Zobowiązania osób powiązanych kapitałowo lub osobowo z HAWE S.A. wobec Alior Bank S.A.	15 000	poręczenie spłaty przez HAWE Telekom Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji	15 000	poręczenie spłaty przez HAWE Telekom Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Zobowiązania z tytułu gwarancji udzielonych HAWE S.A. przez Alior Bank S.A.	52 382	należności, rzeczowy majątek trwały HAWE Telekom Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE Budownictwo Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE SA, oświadczenia o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwa do rachunków Spółek	52 382	należności, rzeczowy majątek trwały HAWE Telekom Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE Budownictwo Sp. z o.o., poręczenie spłaty przez HAWE SA, oświadczenia o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwa do rachunków Spółek
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji HAWE S.A.	97 441	rzeczowy majątek trwały, poręczenie spłaty przez HAWE Telekom Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji	97 441	rzeczowy majątek trwały, poręczenie spłaty przez HAWE Telekom Sp. z o.o., oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Razem	285 187	poręczenie spłaty weksli in blanco	285 187	

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH

Poniższa tabela przedstawia łączne kwoty transakcji sprzedaży i zakupu zawartych przez Jednostki Grupy Kapitałowej Mediatel S.A. z podmiotami powiązanymi w bieżącym i porównywalnym okresie sprawozdawczym oraz salda należności i zobowiązań Grupy Mediatel S.A. wobec podmiotów powiązanych na koniec bieżącego i porównywalnego okresu sprawozdawczego.

	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych, w tym z tytułu pożyczek i obligacji	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych, w tym z tytułu pożyczek
30.09.2017				
Mediatel S.A.	0	0	763,50	0,00
Hawe S.A.	25,46	0,00	6 088,27	287,10
Jednostki zależne	186,00	186,00	206,35	970,53
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0
Wspólne przedsięwzięcia	0	0	0	0
Pozostałe powiązane podmioty	0	0	0	70,10
Kadra zarządzająca	0	0	0	0
31.12.2016	0	0	0	0
Mediatel S.A.	1,6	0	12,42	0
Hawe S.A.	338,08	377,92	220,97	2 831,84
Jednostki zależne	6,50	7,60	100,58	114,08
Jednostki stowarzyszone	0	0	0	0,30
Pozostałe powiązane podmioty	900,26	180,38	1 330,63	578,812

Spółka ani jednostki zależne nie zawierały transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje z podmiotami powiązanymi w dużej części dotyczą umów, na podstawie których Spółki w ramach Grupy Kapitałowej udzielają sobie pożyczek lub obejmują obligacje. Zestawienie umów pożyczek zawartych z podmiotami powiązanymi oraz obligacji objętych przez podmioty powiązane oraz ich warunków, terminów i sald według stanu na dzień 30 września 2017 roku przedstawiają poniższe tabele.

Zestawienie udzielonych pożyczek w Grupie:

Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Data umowy	Termin spłaty	Oprocentowanie	Kapitał	Odsetki	RAZEM
HAWE S.A.	Mediatel S.A.	24.02.2015	07/2016	WIBOR 6M + marża	40	4	44
HAWE Telekom	HAWE Budownictwo	31.12.2013	03/2015	WIBOR 6M + marża	0	105	105

Zestawienie wyemitowanych obligacji w ramach Grupy:

Emitent	Seria	Data emisji	Data wykupu	Oprocentowanie w skali roku		Wartość nominalna wyemitowanych obligacji	Odsetki od wyemitowanych obligacji	Zobowiązanie z tyt. wyemitowanych obligacji
Mediatel S.A.	X	2014-12-05	2017-01-31	WIBOR 3M + marża		330	36	366
HAWE Telekom S.A.	C_01	2013-09-13	2015-09-13	WIBOR 3M + marża		5 736	934	6 670
RAZEM, w tym:						6 066	970	7 036
krótkoterminowe						6 066	970	7 036

ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Oddalenie wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującego likwidację majątku

W dniu 7 lipca 2017 roku Spółka powzięła wiadomość, że w dniu 21 czerwca 2017 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wydał postanowienie o oddaleniu wniosku Campa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o ogłoszenie upadłości Spółki obejmującej likwidację majątku Spółki. Spółka o złożeniu przez Campa wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki poinformowała w Raporcie Bieżącym z dnia 28 lutego 2017r. Sąd oddalił wniosek Campa na podstawie art. 12a ustawy Prawo upadłościowe z uwagi na brak legitymacji po stronie wnioskodawcy do złożenia przedmiotowego wniosku. Ponadto jak zauważył Sąd, Spółka w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości skutecznie zakwestionowała wiarygodność wnioskodawcy tj. Campa.

Zażalenie na postanowienie o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującego likwidację majątku.

W dniu 7 lipca 2017 roku Spółka powzięła wiadomość, iż Campa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie złożyła do Sądu Okręgowego w Warszawie XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy na postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, z dnia 21 czerwca 2017 r. o oddaleniu wniosku Campa o ogłoszenie upadłości obejmującego likwidację majątku Campa sp. z o.o. w Zażaleniu wnosi o uchylenie Postanowienia w całości i rozpoznanie sprawy na nowo, ewentualnie o uchylenie Postanowienia w całości i przekazanie do ponownego rozpoznania przez Sąd I instancji oraz dopuszczenie i przeprowadzenie dowodów powołanych w Zażaleniu. W ocenie Zarządu Zażalenie jest bezzasadne w związku z czym Zarząd planuje wnieść odpowiedź na Zażalenie.

Kontynuowanie negocjacji pomiędzy Mediatel S.A. a Huawei Polska

W dniu 31 sierpnia 2017 roku Zarząd Mediatel S.A. raportem bieżącym nr 31/2017 poinformował, iż razem ze spółką zależną HAWE Telekom sp. z o.o. oraz HUAWAI Polska sp. z o. o. wyraziły zamiar kontynuowania negocjacji w zakresie współpracy technologiczno-handlowej oraz pozostałych wspólnych aktywności biznesowych Stron. Przedłużenie negocjacji jest wynikiem zgodnego rozszerzania zakresu współpracy Stron o nowe obszary działalności, które pozwolą na maksymalizację jej efektów.

Postanowienie o oddaleniu zażalenia na postanowienie o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości Hawe Telekom.

W dniu 24 października 2017 roku Zarząd Mediatel S.A. poinformował, iż otrzymał odpis postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy z dnia 26 września 2017 r. w przedmiocie

oddalenia zażalenia złożonego przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A na postanowienie o oddalenie wniosku o ogłoszenie upadłości HAWE Telekom sp. z o. o. w restrukturyzacji. Wierzyciel w zażaleniu podnosił naruszenie m.in. art. 8 ust. 2 Konstytucji w zw. z art. 150 ust. 3 Prawa upadłościowego, przez naruszenie prawa Wierzyciela do rozpoznania sprawy przez bezstronny Sąd oraz naruszenie art. 386 Kodeksu Postępowania Cywilnego w zw. z art. 361 kpc w zw. z art. 35 Ustawy Prawo Upadłościowe i Naprawcze poprzez niezastosowanie się przez Sąd I instancji do wiążącej go oceny prawnej i wskazań co do dalszego postępowania zawartych w uzasadnieniu postanowienia Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 29 listopada 2016 r. Sąd Okręgowy w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy uznając podniesione w zażaleniu Wierzyciela argumenty i zarzuty za bezzasadne oddalił zażalenie na podstawie art. 385 Kodeksu Postępowania Cywilnego w zw. z art. 397 § 2 kpc w zw. z art. 35 Ustawy Prawo Upadłościowe i Naprawcze

Złożenie propozycji układowych przez Hawe Telekom

W dniu 20 grudnia 2017 r. Zarząd spółki HAWE Telekom sp. z o.o. w restrukturyzacji złożyła w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy, propozycje układowe określające sposób restrukturyzacji zobowiązań HAWE Telekom. Ogólne założenia propozycji układowych stanowiły załącznik do opublikowanego raportu bieżącego nr 36/2017. W związku z wymogami stawianymi przez Ustawę z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne propozycje układowe HAWE Telekom zostaną dodatkowo poddane testowi prywatnego wierzyciela. Propozycje układowe przewidują spłatę 100% wierzytelności 168 mln złotych wszystkim wierzycielom w niespełna 7 lat. Według harmonogramu spłaty miałyby zacząć się w 2 tygodnie po uprawomocnieniu się układu. HAWE Telekom informuje, że zwołanie zgromadzenia wierzycieli celem głosowania nad przyjęciem układu przewidywane jest na I kwartał 2018 r.

Złożenie Testu Prywatnego Wierzyciela przez Hawe Telekom

W dniu 25 stycznia 2018 roku Mediatel S.A. powziął informację, że Zarządca Hawe Telekom – spółki zależnej w dniu 23 stycznia 2018 roku złożył w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy Test Prywatnego Wierzyciela Hawe Telekom. W rozumieniu art. 140 Ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne. Przedmiotem Testu Prywatnego Wierzyciela jest ocena planowanych działań wierzycieli publicznych wobec firmy HAWE Telekom w postępowaniu restrukturyzacyjnym i w trakcie oraz w ramach wykonywania układu, wg stanu wiedzy na dzień 21.12.2017 roku, dokonywana w celu stwierdzenia, czy wierzyciel publiczny zachowuje się w danym przypadku jak prywatny wierzyciel, działający w normalnych warunkach rynkowych, w szczególności czy prywatny wierzyciel zaakceptowałby przewidziane w propozycjach układowych Hawe Telekom warunki spłaty zobowiązań. Z uzyskanej szczegółowej analizy wynika, że korzystniejszym wyborem dla wierzycieli publicznych spółki jest zaakceptowanie warunków spłaty _propozycje układowe_ zaproponowanych przez Zarząd. W przypadku realizacji ww. propozycji układowych zyskają oni ponad 2 razy więcej gotówki w ramach spłaty zobowiązań w porównaniu do sytuacji, gdyby została ogłoszona upadłość HAWE Telekom. W opinii Zarządu Spółki przygotowany test prywatnego wierzyciela może ułatwić i przyspieszyć moment podpisania układu z wierzycielami. Test prywatnego wierzyciela został przygotowany między innymi na podstawie analizy sprawozdań finansowych spółki, wyceny majątku oraz biznes planu przedstawionego przez Zarząd. Audytor dokonał porównania sytuacji wierzycieli publicznych oraz poziomu spłaty ich zobowiązań zakładając scenariusz upadłości spółki oraz realizacji propozycji układowych przedstawionych przez Zarząd. Zakładają one spłatę większości wierzycieli w tym ARP w okresie maksymalnie do 5 lat, przy czym całość zobowiązań w wysokości 168 mln złotych zostanie spłacona w niespełna 7 lat. Zgodnie z wnioskami przedstawionymi w TPW, w ramach propozycji układowej Hawe Telekom, wierzyciel publiczny zachowuje się jak prywatny wierzyciel, działający w normalnych warunkach rynkowych.

Postanowienie o zmianie składu rady wierzycieli w postępowaniu sanacyjnym Hawe Telekom

W dniu 8 kwietnia 2018 r. Zarząd Mediatel S.A. otrzymał odpis postanowienia z dnia 11 kwietnia 2018 r., wydanego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy do spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, w postępowaniu sanacyjnym spółki zależnej Hawe Telekom sp. z o.o. w restrukturyzacji, na mocy którego Sąd postanawia zmienić skład rady wierzycieli Hawe Telekom w ten sposób, iż odwołać z rady wierzycieli Skarb Państwa – Naczelnika Pierwszego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego, oraz powołać na członka rady wierzycieli: Restata Investments Limited z siedzibą w Gibraltarze.



Rozpoczęcie procedury głosowania nad układem HAWE Telekom

W dniu 19 kwietnia 2018 roku Zarząd MEDIATEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przekazał do wiadomości publicznej, informację o rozpoczęciu procedury głosowania nad układem. Zgodnie z treścią przesłanego przez zarządcę HAWE Telekom do wierzycieli HAWE Telekom pisma, z którego wynika że, wierzyciele mają możliwość oddania głosu na piśmie w nieprzekraczalnym terminie do 25 maja 2018 roku, pod głosowanie poddaje się dwie odrębne propozycje układowe:

1. propozycje układowe, złożone przez Radę Wierzycieli oraz
2. propozycje układowe złożone przez HAWE Telekom z dnia 20 grudnia 2017 roku

Rada Wierzycieli w propozycjach układowych dla HAWE Telekom dnia 14 grudnia 2016 roku proponuje m.in. aby zaspokojenie wierzycieli nastąpiło w trybie art. 159 ust. 1 prawa restrukturyzacyjnego, tj. poprzez likwidację majątku i sprzedaż przedsiębiorstwa HAWE Telekom na rzecz podmiotu wyłonionego w drodze przetargu w okresie do dziewięciu miesięcy za cenę nie niższą niż 120 mln zł. Ponadto Rada Wierzycieli zakłada, że HAWE Telekom zgromadzi środki finansowe na poziomie 20 mln zł, które przeznaczone zostaną na spłatę wierzycieli. Przy czym warto przypomnieć, że w propozycjach układowych zaproponowanych przez Radę Wierzycieli w dniu 14 grudnia 2016 r. tylko wierzyciele z I grupy m.in. ARP, obligatariusze _ otrzymają spłatę długu na poziomie 100% wierzytelności ustalonej na dzień otwarcia postępowania sanacyjnego. Wierzyciele z II grupy m.in. ZUS, US, wierzyciele handlowi _ otrzymają spłatę 89% długu, a wierzyciele z III grupy m.in. Alior Bank , Centrum Windykacji i Egzekucji _ otrzymają spłatę w wysokości 10%. W ocenie Zarządcy nawet w przypadku jego przyjęcia przez wierzycieli układ zaproponowany przez Radę Wierzycieli może nie zostać zatwierdzony przez sąd między innymi z uwagi na naruszenie przepisu art. 160 ust. 1 prawa restrukturyzacyjnego zgodnie z którym niedopuszczalna jest redukcja zobowiązań wobec ZUS, co miałyby nastąpić zgodnie z propozycjami układowymi z 14 grudnia 2016 r. W ocenie zarządu HAWE Telekom niezatwierdzenie przez sąd układu opartego na propozycjach Rady Wierzycieli z uwagi na naruszenie art. 160 prawa restrukturyzacyjnego , będzie skutkowało umorzeniem postępowania sanacyjnego, a tym samym skazywało HAWE Telekom na upadłość, co zgodnie z Testem Prywatnego Wierzyciela HAWE Telekom będzie skutkowało szkodą dla wszystkich wierzycieli. W przypadku realizacji propozycji układowych HAWE Telekom z 20 grudnia 2017 r. wierzyciele publiczni zyskają ponad 2 razy większe zaspokojenie w ramach spłaty zobowiązań w porównaniu do sytuacji, gdyby została ogłoszona upadłość HAWE Telekom. Nadto zgodnie z opinią Zarządcy, układ zaproponowany przez Radę Wierzycieli nie jest możliwy do wykonania ze względu na uwarunkowania ekonomiczne, a sprzedaż przedsiębiorstwa HAWE Telekom może przynieść korzyści o wiele niższe niż wartość określona w propozycjach układowych Rady Wierzycieli. Propozycje układowe HAWE Telekom z dnia 20 grudnia 2017 roku, przewidują spłatę 100% wierzytelności kwoty głównej _ 168 mln złotych _ wszystkim wierzycielom w okresie 7 lat. Według harmonogramu spłaty miałyby zacząć się w 2 tygodnie po uprawomocnieniu się układu, i przewidują spłatę wierzytelności w kwocie ok. 150 mln w 7 lat, z zysku osiągniętego przez HAWE Telekom, a pozostała część wierzytelności ma zostać zaspokojona przez konwersję wierzytelności na udziały. W ocenie Zarządcy, biorąc pod uwagę założenia biznesplanu HAWE Telekom na kolejne 5 lat, oraz harmonogram spłat poszczególnych grup wierzycieli , które zostały poddane ocenie przez niezależnego audytora AUDYTEL SA - w zakresie możliwych do osiągnięcia przepływów finansowych, oraz ocenę ryzyka wewnętrznego i zewnętrznego opisanego w teście prywatnego wierzyciela, a ponadto biorąc pod uwagę poziom przepływów finansowych osiągniętych w okresie prowadzonego postępowania sanacyjnego , propozycje układowe przedstawione przez HAWE Telekom są realne do wykonania. Ponadto Zarządca ocenił przedsiębiorstwo HAWE Telekom jako stabilne i posiadające potencjał do dalszego rozwoju i generowania przepływów finansowych umożliwiających Spółce regulowanie bieżących zobowiązań i spłatę zadłużenia powstałego przed otwarciem postępowania sanacyjnego oraz pozytywnie ocenił strategię i inwestycje prowadzone przez HAWE Telekom, wskazując że są one konieczne i stanowią jeden z kluczowych czynników realizacji planu restrukturyzacyjnego. Procedura głosowania zostanie zakończona za 3 miesiące. Układ przyjęty przez wierzycieli musi zatwierdzić sąd restrukturyzacyjny. Dokładny harmonogram, pisma Zarządcy do wierzycieli wraz z kartami do głosowania Spółka HAWE Telekom zamieści na stronach www

Aktualizacja propozycji układowych HAWE Telekom

W dniu 16 maja 2018 roku Zarząd MEDIATEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przekazał do wiadomości publicznej, informację o tym, że Zarząd spółki zależnej Emitenta HAWE Telekom sp. z o.o. w restrukturyzacji



(dalej: „Hawe Telekom”) złożył w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy, aktualizację propozycji układowych dłużnika, które zakładają polepszenie sytuacji wierzycieli Hawe Telekom, gdyż Hawe Telekom w zaktualizowanych propozycjach układowych proponuje wszystkim wierzycielom spłatę gotówkową w zakresie 100% kwoty głównej.

Aktualizacja propozycji układowych dłużnika polega na zmianie sposobu restrukturyzacji zadłużenia Hawe Telekom poprzez wykreślenie konwersji wierzytelności na udziały w Hawe Telekom. Zamiast konwersji wierzytelności na udziały HAWE Telekom, dłużnik Hawe Telekom dokona spłaty 100% kwoty głównej wierzytelności w ratach, zgodnie z zasadami określonymi w zaktualizowanych propozycjach układowych dłużnika.

Aktualizacja propozycji układowych jest efektem zakończenia negocjacji z grupą wierzycieli, którzy aktywnie uczestniczyli w ustalaniu warunków przyjęcia układu. W opinii Zarządu Hawe Telekom zwiększą one poparcie dla propozycji układowych przedstawionych przez Zarząd w toku trwającego właśnie procesu głosowania, w którym wszyscy wierzyciele mają wskazać te najkorzystniejsze pod względem finansowym i prawidłowym pod kątem prawnym.

Wycofanie propozycji układowych złożonych przez Radę wierzycieli

W dniu 18 maja 2018 roku Zarząd MEDIATEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przekazał do wiadomości publicznej, informację o tym, że w dniu 18 maja 2018 roku powziął wiadomość o podjęciu przez Radę Wierzycieli spółki zależnej - HAWE Telekom sp. z o.o. w restrukturyzacji w dniu 16 maja 2018 r. uchwały w sprawie wycofania propozycji układowych, złożonych przez Radę Wierzycieli – Uchwałą z dnia 14 grudnia 2016 roku. Zarząd Spółki informuje, iż ww. uchwała podjęta przez Radę Wierzycieli HAWE Telekom w dniu 16 maja 2018 r. jest nieprawomocna. Zgodnie z przepisem art. 136 ustawy z dnia 15 maja 2015 roku Prawo restrukturyzacyjne w terminie tygodnia od dnia zamieszczenia uchwały rady wierzycieli w Centralnym Rejestrze Restrukturyzacji i Upadłości uczestnik postępowania oraz zarządca albo nadzorca sądowy mogą wnieść zarzuty przeciwko ww. uchwale.

Oddalenie zażalenia na postanowienie o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki

W dniu 5 czerwca 2018 roku Zarząd MEDIATEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przekazał do wiadomości publicznej, informację o tym, że w dniu 18 maja 2018 roku powziął wiadomość o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Warszawie, w dniu 16 maja 2018 r. postanowienia o oddaleniu zażalenia (dalej: „Postanowienie”) złożonego przez Campa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy w przedmiocie oddalenia wniosku Campa sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o ogłoszenie upadłości Spółki.

Wycofanie propozycji układowych złożonych przez Hawe Telekom

W dniu 19 czerwca 2018 roku Zarząd MEDIATEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przekazał do wiadomości publicznej, informację o tym, że zarząd spółki zależnej Emitenta - HAWE Telekom sp. z o.o. w restrukturyzacji złożył w dniu 19 czerwca 2018 r. w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy, pismo dłużnika – cofnięcie propozycji układowych, którym wycofał w całości propozycje układowe złożone przez zarząd Spółki Zależnej w dniu 20 grudnia 2017 r., które zostały następnie zaktualizowane w dniu 16 maja 2018 r. Ponadto zarząd Spółki Zależnej pracuje obecnie nad nowymi propozycjami układowymi, określającymi sposób restrukturyzacji zobowiązań HAWE Telekom, które przedstawi w najbliższym możliwym terminie. Ostateczna treść propozycji będzie zależna od okoliczności prawnych oraz biznesowych w jakich Spółka Zależna się znajdzie w toku prowadzonych rozmów z różnymi grupami interesariuszy.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MEDIATEL S.A. ZA III KWARTAŁ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	3 miesiące zakończone 30 września 2017	3 miesiące zakończone 30 września 2016
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	62	0	0	0
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	62	0	0	0
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0	0	0	0
Zysk / (strata) brutto ze sprzedaży	62	0	0	0
Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0
Koszty sprzedaży	0	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu	331	228	29	43
Pozostałe koszty operacyjne	0	59	0	0
Zysk / (strata) z działalności operacyjnej	-270	-286	-29	-43
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	12	213	4	4
Zysk / (strata) brutto	-281	-499	-33	-47
Podatek dochodowy	0	0	0	0
Zysk / (strata) netto z działalności kontynuowanej	-281	-499	-33	-47
Działalność zaniechana	0	0	0	0
Zysk / (strata) z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk / (strata) netto za rok obrotowy, w tym przypadający:	-281	-499	-33	-47
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	0	0	0	-47
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016	3 miesiące zakończone 30 września 2017	3 miesiące zakończone 30 września 2016
Zysk / (strata) netto, w tym przypadająca:	-281	-499	-33	-47
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-281	-499	-33	-47
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
Pozostałe całkowite dochody netto razem	0	0	0	0
Suma całkowitych dochodów, w tym przypadająca:	-281	-499	-33	-47
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-281	-499	-33	-47
Udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Dane w tys. zł	30 września 2017	31 grudnia 2016
Aktywa trwałe	9	0
Udziały w jednostce zależnej	9	
Aktywa obrotowe	436	298
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	86	10
Pozostałe należności publiczno-prawne	350	288
Rozliczenia międzyokresowe	0	
AKTYWA RAZEM	445	298

Dane w tys. zł	30 września 2017	31 grudnia 2016
Kapitał własny	- 2 727	-2 446
Kapitał podstawowy	130 849	130 849
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	419 917	419 917
Pozostałe kapitały	5 824	5 824
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	-559 317	-559 036
- niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	-559 036	-395 850
- wynik finansowy bieżącego okresu	-281	-163 186
Zobowiązanie długoterminowe	0	0
Oprocentowane kredyty i pożyczki		
Dłużne papiery wartościowe		
Zobowiązania krótkoterminowe	3 172	2 744
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	44	43
Dłużne papiery wartościowe	366	356
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2 470	2 041
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne	181	175
Rozliczenia międzyokresowe	111	129
PASYWA RAZEM	445	298

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skrócony skonsolidowany raport
za III kwartał 2017 roku



SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

Dane w tys. zł	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowe	Zyski zatrzymane/ niepokryte straty:		Kapitał własny ogółem
				z lat ubiegłych	z bieżącego okresu	
Na dzień 01 stycznia 2017 r.	130 849	419 917	5 824	-559 036	0	-2 446
Zysk/strata za rok obrotowy	0	0	0	0	-281	-281
Rozliczenie wyniku lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2017 r.	130 849	419 917	5 824	-559 036	-281	-2 727

Dane w tys. zł	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe i zapasowe	Zyski zatrzymane/ niepokryte straty:		Kapitał własny ogółem
				z lat ubiegłych	z bieżącego okresu	
Na dzień 01 stycznia 2016 r.	130 849	419 917	5 824	-395 850	0	160 740
Zysk/strata za rok obrotowy	0	0	0	0	-499	-499
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0
Koszt emisji akcji	0	0	0	0	0	0
Na dzień 30 września 2016 r.	130 849	419 917	5 824	-395 850	-499	160 241

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Dane w tys. zł	9 miesięcy zakończonych 30 września 2017	9 miesięcy zakończonych 30 września 2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-281	-499
Korekty razem:	281	499
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	
Zmiana stanu należności	-147	44
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	435	273
Zmiana stanu rezerw	0	0
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i kwot należnych z tytułu umów budowlanych	-18	183
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	0
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek i kredytów	0	0
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0
D. Przepływy pieniężne netto razem	0	0
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	0	0
G. Środki pieniężne na koniec okresu	0	0

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKCJONARIAT JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Według stanu na dzień 30 września 2017 roku struktura akcjonariatu Jednostki Dominującej Mediatel S.A. prezentowała się następująco:

Akcjonariusz	Rodzaj akcji	Liczba objętych akcji [w szt.]	Udział w kapitale akcyjnym [%]	Liczba głosów	Udział w głosach na WZA [%]
HAWA S.A.	akcje zwykłe	130 443 015	99,69	130 443 015	99,61
Pozostali (free float)	akcje zwykłe	405 631	0,31	405 631	0,31
RAZEM		130 848 646	100	130 848 646	100

W prezentowanym okresie nie miała miejsca emisja akcji ani zmiana struktury akcjonariuszy.

ISTOTNE UDZIAŁY W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH

Wartość udziałów na dzień 30 września 2017 roku oraz na 31 grudnia 2016 roku przedstawia tabela poniżej:

Dane w tys. zł	30 września 2017	31 grudnia 2016
Hawe Telekom Sp. z o.o.	0	0
Strawberry Sp. z o.o.	9	0
RAZEM wartość udziałów	9	0

Dane w tys. zł	Wartość netto	Odpis aktualizujący wartość udziałów	Wartość brutto
Hawe Telekom Sp. z o.o.	0	-534 400	534 400
Strawberry Sp. z o.o.	9	0	9
RAZEM wartość udziałów	9	-534 400	534 409

PRZEKSZTAŁCENIE DANYCH PORÓWNAWCZYCH

W okresie sprawozdawczym Spółka HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji dokonała zmiany polityki rachunkowości w zakresie rozliczania umów najmu i dzierżawy sieci światłowodowej z leasingu finansowego na leasing operacyjny. Dotychczas umowy takie w HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji rozliczane były jako leasing finansowy ze standardowym okresem trwania 20-lat. Obecnie natomiast będą rozliczane na zasadach leasingu operacyjnego z okresem trwania na który umowa została zawarta (wynoszący z reguły 3 – 10 lat). Zarząd HAWE Telekom Sp. z o.o w restrukturyzacji dokonując zmiany polityki rachunkowości wziął pod uwagę zmiany biznesowe i produktowe na rynku telekomunikacyjnym (też konsolidacje, restrukturyzacje), trudną sytuację finansową Grupy Kapitałowej Hawe (procesy restrukturyzacyjne w HAWE Telekom i HAWE Spółka Akcyjna) oraz wpływającą z obu tych czynników faktyczną zmianę biznesowego modelu działania grupy. Dotychczasowy model oparty był na leasingu finansowym jako głównym źródle uzyskiwania przychodów. Niniejsza zmiana wpłynie na wyniki i pozycje bilansowe w sprawozdaniach HAWE Telekom Sp. z o. o w restrukturyzacji oraz Grupy Mediatel.

W tabelach poniżej zaprezentowano wpływ wprowadzonych korekt na skonsolidowane sprawozdanie za III kwartał 2016 roku oraz wpływ na skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej za III kwartał 2016 roku.

PRZEKSZTAŁCONY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES PORÓWNYWALNY

	Przed korektą dane opublikowane 30.09.2016	korekta Telekom	Po korekcie Telekom dane 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży	17 217	3 498	20 714
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	17 217	3 498	20 714
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	18 271	454	18 725
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	18 271	454	18 725
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0

Zysk (strata) brutto na sprzedaży	-1 055	3 044	1 989
Pozostałe przychody operacyjne	566	0	566
Koszty sprzedaży	832	0	832
Koszty ogólnego zarządu	2 139	0	2 139
Pozostałe koszty operacyjne	2 608	0	2 608
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-6 068	3 044	-3 024
Przychody finansowe	7 328	-5 450	1 878
Koszty finansowe	7 167	663	7 830
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-5 908	-3 069	-8 977
Podatek dochodowy	915	-1 572	-1 895
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-4 993	-1 497	-7 082
Zysk (strata) z działalności zaniechanej			
Zysk (strata) netto	-4 993	-1 497	7 082

PRZEKSZTAŁCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ ZA OKRES PORÓWNYWALNY

	Przed korektą 31.12.2016	korekta	po korekcie 31.12.2016
Aktywa trwałe	417 889	- 113 213	304 676
Infrastruktura teletechniczna	211 935	30 788	242 723
Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	411	-	411
Wartości niematerialne	147	-	147
Udziały w jednostce zależnej	0	-	-
Wartość firmy z konsolidacji	0	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	0	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	196 845	- 144 542	52 303
Pozostałe aktywa niefinansowe	0	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	1 559	542	2 100
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 992	-	6 992
Aktywa obrotowe	34 587	- 6 375	28 212
Infrastruktura teletechniczna	0	-	-
Pozostałe zapasy	0	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	16 564	- 6 375	10 189
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów budowlanych	0	-	-
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	385	-	385
Pozostałe należności publiczno-prawne	304	-	304
Pozostałe aktywa finansowe	105	-	105
Rozliczenia międzyokresowe	1 521	-	1 521
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 181	-	13 181
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	2 528	-	2 528
AKTYWA RAZEM	452 476	- 119 588	332 889

Dane w tys. zł	Przed korektą 31.12.2016	korekta	po korekcie 31.12.2016
PASYWA			
Kapitał własny	218 046	- 119 238	98 808
Kapitał podstawowy	130 849	-	130 849
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 462	-	10 462

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skrócony skonsolidowany raport
za III kwartał 2017 roku



Akcje własne	0	-	-
Pozostałe kapitały	210 010	-	210 010
Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	-133 275	- 119 238	252 513
- niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	-67 943	- 119 456	187 399
- wynik finansowy bieżącego okresu	-65 332	218	65 114
,	0	-	-
- niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	0	-	-
- wynik finansowy bieżącego okresu	0	-	-
Zobowiązanie długoterminowe	34 428	- 1 213	33 215
Oprocentowane kredyty i pożyczki	0	-	-
Dłużne papiery wartościowe	0	-	-
Inne zobowiązania finansowe	1 881	21 310	23 191
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	0	-	-
Rezerwy	15	-	15
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 532	- 22 523	10 009
Zobowiązania krótkoterminowe	200 000	864	200 864
Bieżąca część oprocentowanych kredytów i pożyczek	132 467	-	132 467
Dłużne papiery wartościowe	6 726	-	6 726
Inne zobowiązania finansowe	222	864	1 086
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20 137	-	20 137
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów budowlanych	0	-	-
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	0	-	-
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne	9 779	-	9 779
Pozostałe rezerwy	30 110	-	30 110
Rozliczenia międzyokresowe	559	-	559
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	-	-
PASYWA RAZEM	452 474	- 119 588	332 886

ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES PORÓWNYWALNY

	Przed korektą dane opublikowane 30.09.2016	korekta Telekom	Po korekcie Telekom dane 30.09.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-5 908	-3 069	-8 977
Korekty razem:	19 347	3 069	22 416
Amortyzacja	8 547	816	9 363
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	407	5 450	5 857
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-
Zmiana stanu należności	-2 924	2 435	-489
Zmiana stanu zapasów	-82	-	-82

Noty objaśniające na stronach od 10 do 34 stanowią integralną część niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 roku.

Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 888	180	5 068
Zmiana stanu rezerw	1 033	-	1 033
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych i kwot należnych z tytułu umów budowlanych	-11	-	-11
Wpływy z tytułu odsetek od zawartych umów leasingu finansowego	7 127	-5 450	1 677
Koszt infrastruktury sprzedanej / oddanej w leasing finansowy	362	-362	0
Inne korekty	-	-	0
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 439	-	13 439
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	0	0	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-361	0	-361
Spłata udzielonych pożyczek	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-361	0	-361
Spłata zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-210	0	-210
Wpływy z tytułu emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-14	0	-14
Spłata pożyczek i kredytów	0	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Odsetki otrzymane	0	0	0
Odsetki zapłacone	-1 013	0	-1 013
Inne wpływy finansowe	0	0	2
Inne wydatki finansowe	0	0	0
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 234	0	-1 235
D. Przepływy pieniężne netto razem	11 844	0	11 844
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	11 844	0	11 844
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	572	0	572
G. Środki pieniężne na koniec okresu	12 416	0	12 416

ISTOTNE ZMIANY W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE BIEŻĄCYM

Kapitał skonsolidowany 30.09.2017		korekta umów leasingowych Hawe Telekom Sp. z o.o.	Kapitał skonsolidowany przed korektą 30.09.2017
Kapitał własny	92 319	-184 348	276 667
Kapitał podstawowy	130 849		130 849
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 463		10 463
Akcje własne	0,00		-
Pozostałe kapitały	210 010		210 010

Grupa Kapitałowa Mediatel S.A.

Skrócony skonsolidowany raport
za III kwartał 2017 roku



Zyski zatrzymane/ Niepokryte straty	-259 003	-184 349	-74 654
- niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych	-252 513	-182 852	-69 661
- wynik finansowy bieżącego okresu	-6 490	-1 497	- 4 993

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Anna Jakubowicz

Sprawozdanie przedstawił:

Paweł Paluchowski

Prezes Zarządu