

Raport
Kwartalny

Premium Fund
Spółka Akcyjna



za okres od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r.

Spis treści.

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.	5
2.2 Rachunek zysków i strat.	8
3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	9
4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych.	9
5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	10
6. Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta.	10
6.1 Bilans Emitenta (dane w zł).	10
6.2 Rachunek zysków i strat Emitenta (dane w zł).	11
6.3 Zestawienie zmian w kapitale Emitenta (dane w zł).	12
6.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (dane w zł).	13
7. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.	13
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).	14
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.	14
10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2017 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r.	14

1. Podstawowe informacje o Spółce.

DANE EMITENTA	
Firma:	Premium Fund S.A.
Zarząd:	Prezes Zarządu – Izabela Gałązka
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Chmielna 132/134 bud. 134 Warszawa 00-805
KRS:	0000363503
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	140027660
NIP:	524 252 5571
PKD:	64,20,Z- działalność holdingów finansowych
Telefon:	(+48) 22- 489-52-97
Nazwa skrócona/Oznaczenie:	PREMIUMF /PMF
E-mail:	office@premiumfund.pl
www:	www.premiumfund.pl

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 SA	0,10	0,10	250.000 zł
31.08.2010	seria B - subskrypcja prywatna	0,10	0,10	46.250 zł
31.08.2010	seria C - subskrypcja prywatna	0,10	1,30	30.800 zł
Razem				327.050 zł

Kapitał zakładowy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi zatem 327.050,00 zł (słownie: trzysta dwadzieścia siedem tysięcy pięćdziesiąt 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 0000001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy),
- o 462.500 (czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000001 (jeden) do 462.500 (czterysta 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 000001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy).

1.2. Akcjonariat.

W skład akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym na dzień sporządzenia niniejszego raportu, 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, wchodzi:

LP	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
1.	IWN S.A.	2.335.000	71,40%	2.335.000	71,40%

W III kwartale 2017 r. w składzie Akcjonariatu miały miejsce następujące zmiany:

- a) W dniu 13 września 2017 roku Emitent raportem bieżącym nr 9/2017 poinformował, iż w dniu 4 września 2017 roku IWN Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (IWN) dokonał zbycia akcji Spółki. Przed transakcją, IWN posiadał 2.495.000 (dwa miliony czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy) akcji Spółki, które stanowiły 76,29% udziału w kapitale zakładowym i dawały prawo do 76,29% głosów na walnym zgromadzeniu, które stanowiły

76,29% % głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po dokonaniu transakcji zbycia akcji IWN posiadał 2.415.000 (dwa miliony czterysta piętnaście tysięcy akcji Spółki, które stanowiły 73,84% udziału w kapitale zakładowym i dawały prawo do 73,84 % głosów na walnym zgromadzeniu, które stanowiły 73,84 % głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- b) W dniu 2 października 2017 roku Emitent raportem bieżącym nr 10/2017 poinformował, iż w dniu 26 września 2017 roku IWN dokonał zbycia akcji Spółki. Przed transakcją, IWN posiadał 2.415.000 (dwa miliony czterysta piętnaście tysięcy) akcji Spółki, które stanowiły 73,84% udziału w kapitale zakładowym i dawały prawo do 73,84% głosów na walnym zgromadzeniu, które stanowiły 73,84% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po dokonaniu transakcji zbycia akcji IWN posiada 2.335.000 (dwa miliony trzysta trzydzieści pięć tysięcy) akcji Spółki, które stanowią 71,40% udziału w kapitale zakładowym i dają prawo do 71,40 % głosów na walnym zgromadzeniu, które stanowią 71,40 % głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

1.3. Rada Nadzorcza.

LP.	SKŁAD RADY NADZORCZEJ:	FUNKCJE:
1.	Piotr Grabowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Grzegorz Fertak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3.	Marzena Kossowska-Brendota	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Joanna Kuzdak	Członek Rady Nadzorczej
5.	Katarzyna Anna Bornowska	Członek Rady Nadzorczej

W trzecim kwartale 2017 r. nie miały miejsca żadne zmiany.

2. Opis przyjętych zasad rachunkowości.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie tj. w okresie od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 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 księgowo 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 jest uzasadniony 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 o 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:

- o ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- o 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 stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony 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 wysłała 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 w z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- o 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,
- o przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

- o koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- o 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:

- o 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,
- o 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:

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

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

Zasady rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie

3. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień publikacji niniejszego raportu oraz w okresie sprawozdawczym Spółka nie tworzy/ła grupy kapitałowej.

4. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Na dzień publikacji niniejszego raportu oraz w okresie sprawozdawczym Spółka nie tworzy/ła grupy kapitałowej.

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 września 2017r. spółka zatrudnia 1 osoba w przeliczeniu na pełne etaty.

6. Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta.

6.1 Bilans Emitenta (dane w zł).

AKTYWA	31.12.2016r.	30.09.16r.	30.09.17r.
A. AKTYWA TRWAŁE	6 150	0	35 824
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
II. Rzeczowy majątek trwały	0	0	0
III. Należności długoterminowe	6 150	0	6 150
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	29 674
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	6 758 196	9 133	48 986
I. Zapasy	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	10 569	0	44 979
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 747 627	9 133	2 257
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	1 750
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne (-)	0	0	0
AKTYWA RAZEM	6 764 346	9 133	84 810

PASYWA	31.12.2016r.	30.09.16r.	30.09.17r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 513 848	4 798	-479 505
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	327 050	327 050	327 050
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	449 717	449 717	449 717
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	6 547 235	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-615 747	-615 747	-810 154
VI. Zysk (strata) netto	-194 407	-156 223	-446 119

Premium Fund S.A.
Raport Kwartalny za IIIQ 2017 r.

VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0	0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	250 497	4 335	564 315
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 800	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	242 697	4 335	564 315
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
PASYWA RAZEM		6 764 346	9 133	84 810

6.2 Rachunek zysków i strat Emitenta (dane w zł).

Rachunek zysków i strat		01.07.2016r.- 30.09.2016r.	01.01.2016r.- 30.09.2016r.	01.07.2017r.- 30.09.2017r.	01.01.2017r.- 30.09.2017r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	47 000	2 670 134	7 080	14 324
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 000	150 001	7 080	14 324
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	2 520 133		0
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 919	2 695 219	156 615	326 744
I.	Amortyzacja	0	34 674		0
II.	Zużycie materiałów i energii	0	52 847		538
III.	Usługi obce	9 929	345 059	77 034	218 588
IV.	Podatki i opłaty,	2 504	6 442	79 426	88 258
V.	Wynagrodzenia	12 320	163 131	237	17 271
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	17 227	-82	885
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	167	19 244		1 204
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	2 056 595		0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	22 081	-25 085	-149 535	-312 420
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 580	1 242 584	1	10 581

Premium Fund S.A.
Raport Kwartalny za IIIQ 2017 r.

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	31 580	1 242 584	1	10 581
E.	Pozostałe koszty operacyjne	21 047	1 352 079	0	52 777
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	21 047	1 352 079	0	52 777
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	32 613	-134 580	-149 535	-354 616
G.	Przychody finansowe	0	0		225
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki		0		225
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne		0		
H.	Koszty finansowe	358	14 700	8 981	91 728
I.	Odsetki, w tym:	358	5 844	8 981	20 720
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				71 008
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne		8 856		0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	32 255	-156 223	-158 516	-446 119
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
	ZYSK /STRATA NETTO	32 255	-156 223	-158 516	-446 119

6.3 Zestawienie zmian w kapitale Emitenta (dane w zł).

ZMIANY W KAPITALE		01.01.2016r.- 30.09.2016r.	01.07.2016r.- 30.09.2016r.	01.01.2017r.- 30.09.2017r.	01.07.2017r.- 30.09.2017r.
I.	Kapitał własny na początek okresu	161 020	-188 478	6 513 848	-320 989

Premium Fund S.A.
Raport Kwartalny za IIIQ 2017 r.

II	Kapitał własny na koniec okresu	4 797	32 255	-479 505	-158 515
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 797	32 255	-479 505	-158 515

6.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (dane w zł).

Przepływy pieniężne	01.01.2016r.- 30.09.2016r.	01.07.2016r.- 30.09.2016r.	01.01.2017r.- 30.09.2017r.	01.07.2017r.- 30.09.2017r.	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-156 222	32 255	-446 118	-158 515
II	Korekty razem:	217 039	-125 961	74 344	-9 971
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I+/-II)	60 816	-93 706	-371 774	-168 487
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	0	71 008
II	Wydatki	185 210	0	0	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-185 210	0	0	71 008
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0	0	271 700	40 475
II	Wydatki	0	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	0	271 700	40 475
D.	Przepływy pieniężne netto razem				
		-124 393	-93 706	-100 074	-57 004
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
F	Środki pieniężne na początek okresu	9 133	-93 706	2 256,92	2 256
G	Środki pieniężne na koniec okresu	-124 393	-93 706	-100 074,11	-57 004

7. Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Spółka Premium Fund S.A. jest holdingiem inwestującym w atrakcyjne akcje i udziały innych spółek po to, by w niedalekiej przyszłości uzyskiwać z tych inwestycji dochody w postaci dywidend, odsetek, marży na dalszej sprzedaży akcji/udziałów, jak również do pobierania wynagrodzenia za świadczenie na rzecz tych podmiotów z tytułu szeroko rozumianych usług zarządczych. W okresie III Q 2017 roku spółka generuje koszty z działalności operacyjnej. Zarząd

spółki w dalszym ciągu prowadzi rozmowy oraz intensywne prace nad projektem akwizycyjnym, dzięki któremu nastąpi poszerzenie struktury holdingu i docelowo jego konsolidacja. W okresie III kwartału 2017 roku Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości (158.516 zł) jest ona wynikiową ciężaru kosztów operacyjnych finansowanych z pożyczki głównego akcjonariusza.

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 dotyczy.

10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2017 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.07.2017r. do 30.09.2017r.

Spółka nie publikowała prognoz.

Warszawa,
14.11.2017 roku

Prezes Zarządu
Izabela Gałązka