



**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.
NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

„QŚr 3/2020”

SPIS TREŚCI

OMÓWIENIE SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A. ZA III KWARTAŁ 2020 ROK	4
1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.7	
1.1 WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	7
1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	8
1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	9
1.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
1.5 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARTERIA S.A.....	13
2.1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	13
2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	14
2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	15
2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	17
2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	18
3. INFORMACJE PODSTAWOWE	19
3.1. Informacje ogólne	19
3.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego	19
3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.....	20
3.4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego.....	20
3.5. Przyjęte zasady rachunkowości	21
3.6. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki	22
3.7. Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką	22
4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	23
4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych.....	23
4.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie ..	23
4.3. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.....	23
4.4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu	23
4.5. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	23
4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	23
4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	24
4.8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	24
4.9. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	24
4.10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	24
4.11. Wykaz korekt błędów poprzednich okresów	24

4.12. Informacja o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki	24
4.13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki	24
4.14. Transakcje z podmiotami powiązanymi	24
4.15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	25
4.16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	25
4.17. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy	25
4.18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych	25
4.19. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych	26
4.20. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń	27
4.21. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	28
4.22. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami	28
4.24. Informacja o rozwiązaniu wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji	28
4.25. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	29
4.26. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	29
4.27. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	29
4.28. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	29
5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE	29

1.1 OMÓWIENIE SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A. ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU

Podstawowe dane finansowe	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	Dynamika %
Przychody ze sprzedaży	143 698	149 542	-3,9%
Wynik działalności operacyjnej	(2 449)	3 360	-
Zysk netto przypadający jednostce dominującej	(4 493)	1 664	-
Suma aktywów	110 929	127 587	- 13,1%
Kapitały własne	45 868	50 042	- 8,3%
Suma zobowiązań	65 061	77 545	- 16,1%
EBITDA	1 912	8 032	-76,2%
Amortyzacja	4 361	4 672	-6,6%

W okresie dziewięciu miesięcy 2020 roku przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Arteria S.A. („Emitent”, „Spółka”) wyniosły 143,7 mln zł i były o 3,9% niższe w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego kiedy to osiągnęły poziom 149,5 mln zł (spadek o 5,8 mln zł).

Głównym źródłem przychodów w raportowanym okresie była sprzedaż prowadzona w segmencie Call Center, która wyniosła 103,9 mln zł (co stanowiło 72,3% w raportowanym okresie) i była o 16,9% wyższa niż w roku ubiegłym. W drugim segmencie działalności Emitenta tj. we Wsparciu Sprzedaży odnotowano wyraźny spadek sprzedaży w porównaniu do 2019 roku (o 34,4%). Przychody w okresie sprawozdawczym osiągnęły z tego tytułu poziom 39,8 mln zł co stanowiło 27,7% całości dotychczasowej sprzedaży Emitenta w 2020 roku.

Przychody w rozbiciu na segmenty	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
Przychody z pionu CONTACT CENTER	103 860	88 839
Przychody z pionu WSPARCIA SPRZEDAŻY	39 838	60 703
Razem przychody	143 698	149 542

Głównym czynnikiem mającym wpływ na nieco niższy poziom przychodów w raportowanym okresie, w szczególności znaczący spadek w pionie Wsparcia Sprzedaży było pojawienie się w połowie marca pandemii koronawirusa COVID-19 oraz związanych z tym ograniczeń administracyjnych m.in. w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej na terenie kraju, których wpływ był odczuwalny zarówno w drugim jak i w trzecim kwartale.

WZROST SPRZEDAŻY PION CALL CENTER

W przypadku segmentu Call Center specyfika branży wymaga utrzymywania dużego zespołu konsultantów, pracujących we wspólnych lokalizacjach. Dlatego wprowadzenie lockdownu wymagało podjęcia przez Zarząd Emitenta natychmiastowych działań mających na celu przeorganizowanie modelu pracy dla ponad 2000 stanowisk telemarketingowych i wprowadzenia modelu pracy zdalnej. Dodatkowo, w projektach tzw. wychodzących wprowadzono konieczne zmiany w dotychczasowej ofercie, umożliwiające umawianie spotkań z wykorzystaniem narzędzi zdalnych takich jak telekonferencje. W efekcie, udało się szybko odbudować poziom usług realizowanych przed pandemią, a w przypadku połączeń tzw. przychodzących (infolinii) wyraźnie zwiększyć ich skalę, m.in. dzięki decyzji części klientów z branży energetycznej i telekomunikacyjnej, którzy w szczytowym

okresie obostrzeń (kwiecień-maj) zdecydowali o czasowym zamknięciu własnych Punktów Obsługi Klienta i realizacji usług detalicznych w formule zdalnej.

W związku z łagodzeniem obostrzeń i stopniowym odmrażaniem gospodarki, począwszy od czerwca nastąpiło widoczne na rynku ożywienie aktywności biznesowych, które zbiegło się jednak w czasie z okresem wakacyjnym i w związku z tym było nieco mniejsze od oczekiwanego. W przypadku segmentu Call Center, sprzedaż Emitenta prowadzona w dalszym ciągu głównie w modelu pracy zdalnej wyniosła w trzecim kwartale 39,7 mln zł i była o 32,4% wyższa niż w drugim. Narastająco poziom sprzedaży tego segmentu był o blisko 17% wyższy niż rok wcześniej, co - biorąc pod uwagę nadzwyczajne okoliczności w jakich znalazło się otoczenie biznesowe Emitenta - należy uznać za wynik satysfakcjonujący.

Niewątpliwie istotnym czynnikiem mającym wpływ na wzrost sprzedaży i zleceń od klientów w pionie Call Center było utrzymywanie przez Emitenta zdywersyfikowanego portfela klientów opierającego się na długoterminowych kontraktach. Potwierdza to zawarcie w okresie pierwszego półrocza nowych, istotnych umów z Tauron Obsługa Klienta Sp z o.o. w sprawie świadczenia usług Call Center w obszarach świadczenia obsługi klientów oraz świadczenia sprzedaży produktów, a także obsługi linii alarmowej 991, a także umowy na dostawcę usług Business Process Outsourcing dla Orange Polska S.A.

SPADEK PRZYCHODÓW PIONU WSPARCIA SPRZEDAŻY

Znacznie dotkliwiej, okres pandemii i związanych z tym ograniczeń administracyjnych wpłynęły na kondycję segmentu Wsparcia Sprzedaży, który w raportowanym okresie zanotował znaczny spadek przychodów (o 34,4%). Na działalność operacyjną w segmencie Wsparcia Sprzedaży składa się wsparcie technologiczne i operacyjne, w tym zarządzanie dokumentami i usługami back-office, dostarczanie specjalistycznych systemów IT, doradztwo operacyjne i projektowanie procesów biznesowych, realizacja kampanii marketingowych, organizacja eventów, programów lojalnościowych, usług merchandisingowych oraz projektowanie, produkcja i dystrybucja materiałów POSM. Wprowadzenie restrykcji administracyjnych na terenie kraju związanych m.in. z ograniczeniem swobody przemieszczania się, podróżowania oraz ograniczeń w handlu, w szczególności zamknięcia galerii handlowych oraz sklepów wielkopowierzchniowych wpłynęło bezpośrednio na znaczące zmniejszenie sprzedaży usług w tym segmencie. Większość klientów natychmiastowo wstrzymała większość zaplanowanych działań opartych na budżetach marketingowych przeznaczonych na kampanie promocyjne towarów i usług do czasu zniesienia sankcji administracyjnych oraz odmrożenia gospodarki. Odwołane zostały wszystkie eventy, a drastycznej redukcji uległy budżety promocyjne związane m.in. z prowadzeniem kampanii reklamowych, zwłaszcza w przypadku nośników zewnętrznych. W efekcie, począwszy od połowy marca 2020 roku, nastąpił drastyczny spadek przychodów Emitenta w tym segmencie, w szczególności agencji reklamowych prowadzących działalność w zakresie organizowania imprez masowych, eventów komercyjnych, konferencji i szkoleń. W przypadku agencji eventowej Brave nastąpiła całkowita utrata zdolności operacyjnej oraz konieczność zamknięcia działalności. W efekcie wskazana spółka zależna została sprzedana poza Grupę Kapitałową, o czym Emitent informował w poprzednim sprawozdaniu finansowym. Wprowadzone ograniczenie zaczęły być stopniowo luzowane, począwszy od czerwca jednak w sytuacji wielu branż, nie było możliwości odbudowy pozycji biznesowej do stanu sprzed pandemii.

Po wprowadzeniu restrykcji administracyjnych Zarząd Spółki podjął wszelkie działania mające na celu minimalizację skutków związanych z pojawieniem się koronawirusa, w szczególności zapewniając ciągłość działalności Grupy Kapitałowej Emitenta oraz utrzymując stały kontakt ze swoimi klientami. Dlatego mimo wstrzymania znaczącej części kampanii zaplanowanych na pierwsze półrocze oraz związanego z tym spadku przychodów, Emitent nie utracił klientów (poza agencją Brave), a zaplanowane działania były częściowo zrealizowane w okresie trzeciego kwartału, a zgodnie z deklaracjami złożonymi przez kontrahentów, będą realizowane także w kolejnych okresach sprawozdawczych. Emitent korzystał z możliwości częściowego przeniesienia budżetów marketingowych w przestrzeń digital, związanych zarówno z reklamą jak i organizacją spotkań i eventów w formie telekonferencji. Mimo niższych budżetów, Spółka zachowała w tym segmencie pełną zdolność operacyjną, utrzymała w większości zatrudnienie, a po okresie sprawozdawczym i zniesieniu obostrzeń administracyjnych zaczął pozyskiwać nowych klientów. Potwierdzają to przychody segmentu osiągnięte w kolejnych kwartałach bieżącego roku, które mimo nadzwyczajnych okoliczności biznesowych, utrzymywały się na stabilnym poziomie (w okresie drugiego kwartału było to 15,2 mln zł, w okresie trzeciego odpowiedni 12 mln zł).

SPADEK RENTOWNOŚCI WYNIKÓW EMITENTA

Mimo utrzymania przychodów na poziomie zbliżonym do ubiegłorocznego, pojawienie się pandemii koronawirusa COVID-19 miało znaczący wpływ na spadek poziomu rentowności operacyjnej oraz wyniku netto. Emitent zanotował stratę na działalności operacyjnej (EBIT), która w raportowanym okresie wyniosła 2,4 mln zł oraz wyraźny spadek wskaźnika EBITDA do poziomu 1,9 mln zł tj. o 76% niższego w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W efekcie, Emitent po trzech kwartałach 2020 roku zanotował stratę na poziomie 4,4 mln zł. Mimo spadku rentowności prowadzonych projektów, Emitent utrzymuje bieżącą płynność na bezpiecznym poziomie. W raportowanym okresie obniżeniu uległa także suma zobowiązań Emitenta (o 16%).

Aby zminimalizować negatywne skutki pandemii, Zarząd Arteria S.A. podjął pod koniec pierwszego kwartału 2020 roku działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków finansowych m.in. przesuując wydatki inwestycyjne, które nie warunkowały dalszej działalności Grupy Kapitałowej. Zarząd dokonał przeglądu kosztów oraz możliwości ich zredukowania, a także przygotował długoterminowe scenariusze oszczędnościowe, których wprowadzenie uzależnił m.in. od efektywnego wykorzystania rozwiązań legislacyjnych stworzonych dla przedsiębiorców w ramach tzw. tarczy antykryzysowej służących ograniczeniu skutków pandemii.

PERSPEKTYWY DALSZEGO ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.

Zarząd Spółki, analizując perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej w okresie najbliższych kwartałów, uważa, iż najistotniejszym czynnikiem mającym wpływ na otoczenie gospodarcze Emitenta będzie miał fakt pojawienia się tzw. drugiej fali pandemii koronawirusa COVID-19 oraz związanych z tym ograniczeń administracyjnych, wprowadzanych na terenie kraju począwszy od października br.

Emitent, oferujący usługi w branży Business Process Outsourcing działa na wzrostowym rynku. Według szacunków niezależnych firm badawczych w ciągu ostatnich czterech lat globalny wskaźnik wzrostu outsourcingu wyniósł 6,4%, a do 2023 roku dynamika będzie utrzymywać się średnio na poziomie 7,4% rocznie. Wydaje się, że sytuacja związana z pandemią nie powinna długoterminowo zachwiać tej tendencji ponieważ przedsiębiorcy poza oszczędnościami zwiększą swoje zapotrzebowanie na specjalistyczną wiedzę oraz kwestie bezpieczeństwa danych i elastyczność projektową, zwłaszcza dotyczącą zatrudnienia, bardzo pomocną w dobie kryzysu i związanej z tym niepewności.

W przypadku usług call center realizuje się coraz bardziej wyspecjalizowane usługi dla różnych sektorów rynku, a wraz z rosnącymi wymaganiami w obszarze obsługi klienta rynek contact center naturalnie migruje w stronę wielokanałowości i spersonalizowanej komunikacji z klientem. Emitent jako jeden z liderów rynku call center w Polsce oferuje usługi w ramach wielokanałowego i kompleksowego centrum obsługi klienta prowadzonego za pośrednictwem wszystkich dostępnych kanałów komunikacji: połączeń telefonicznych przychodzących i wychodzących, kontaktów za pośrednictwem emaila, czata, social mediów, transmisji video, voicebotów, infolinii oraz pozostałych usług wsparcia takich jak kompleksowe wsparcie procesów biznesowych (backoffice).

Biorąc pod uwagę ogólną niepewność dotyczącą rozwoju pandemii oraz jej wpływu na sytuację gospodarczą w ciągu najbliższych kwartałów, Zarząd Emitenta z dużą ostrożnością ocenia perspektywy kolejnych kwartałów. Biorąc pod uwagę całą złożoność i niepewność sytuacji, Zarząd Emitenta zakłada utrzymanie dotychczasowych rynków zbytu na swoje usługi, a ryzyko związane z ewentualnym przerwaniem łańcucha dostaw oraz znaczących zakłóceń w pozyskiwaniu towarów ocenia jako niewielkie. Pochodzić one będą od dotychczasowych dostawców, głównie z rynku krajowego.

Podsumowując, perspektywy rozwoju Grupy Emitenta w kolejnych kwartałach należy oceniać w kontekście:

- faktycznego wpływu pandemii koronawirusa Covid-19 na pozycję rynkową Spółki oraz utrzymanie posiadanych kontraktów, zwłaszcza w segmencie call center;
- maksymalnego ograniczenia negatywnych skutków ograniczeń administracyjnych związanych z pandemią, w tym utrzymania miejsc pracy, zminimalizowania ewentualnych strat oraz zachowania stabilnej sytuacji finansowej, a w dalszej perspektywie:
- dywersyfikacji portfolio klientów nakierowanej na wzrost współpracy z firmami niezwiązanymi z sektorem publicznym oraz szerokie wyjście na rynki zagraniczne;
- systematycznej rozbudowy portfolio projektów realizowanych w modelu *nearshoring* przy wykorzystaniu zasobów technologicznych i osobowych zlokalizowanych w Polsce;
- rozwijania kolejnych projektów regionalnych obejmujących kraje Europy Środkowej i Wschodniej realizowanych dla polskich i zagranicznych spółek prowadzących działalność na wielu rynkach.

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.

1.1 WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN			w tys. EUR		
	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży	143 698	190 274	149 542	32 541	44 231	34 708
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 449)	5 378	3 360	(555)	1 250	780
3. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(3 362)	3 794	2 204	(761)	882	512
4. Zysk (strata) netto przypadający jedn.	(4 493)	2 658	1 664	(1 017)	618	386
5. Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
6. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	3 885	10 552	4 382	880	2 453	1 017
7. Przepływy pieniężne z działalności	(1 149)	(4 322)	(3 393)	(260)	(1 005)	(788)
8. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	715	(5 055)	(2 195)	162	(1 175)	(509)
9. Przepływy pieniężne netto Razem	3 451	1 175	(1 206)	781	273	(280)
10. Aktywa trwałe	47 099	50 571	50 351	10 583	11 875	11 513
11. Aktywa obrotowe	63 830	78 029	77 236	14 343	18 323	17 660
12. Aktywa Razem	110 929	128 600	127 587	24 926	30 198	29 172
13. Zobowiązania Razem	65 061	78 238	77 545	14 619	18 372	17 730
14. Zobowiązania długoterminowe	2 439	8 591	10 101	548	2 017	2 311
15. Zobowiązania krótkoterminowe	62 622	69 647	67 444	14 071	16 355	15 421
16. Kapitały własne	45 868	50 362	50 042	10 307	11 826	11 442
17. Kapitał zakładowy	854	854	854	192	201	195
18. Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
19. Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w	- 1,05 zł	0,62 zł	0,39 zł	-0,24 €	0,14 €	0,09 €
20. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,74 zł	11,80 zł	11,72 zł	2,41 €	2,77 €	2,68 €

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
1 EURO / 1 PLN	4,4503	4,2585	4,3736

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów na ostatni dzień każdego miesiąca okresu	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
1 EURO / 1 PLN	4,4159	4,3018	4,3086

1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	143 698	149 542
Koszty działalności operacyjnej	(142 599)	(146 324)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 099	3 218
Pozostałe przychody operacyjne	1 133	920
Pozostałe koszty operacyjne	(4 681)	(778)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 449)	3 360
Przychody finansowe	116	84
Koszty finansowe	(1 029)	(1 240)
Zyska (strata) brutto	(3 362)	2 204
Podatek dochodowy	(74)	(540)
Zyska (strata) netto	(3 436)	1 664
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	(1 057)	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	(4 493)	1 664
Zysk (strata) netto przynależny udziałom niedającym kontroli	-	-
Zysk (strata) netto przynależny jednostce	(4 493)	1 664
Całkowite dochody razem	(4 493)	1 664
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej za jedną akcję	-1,05 zł	0,39 zł
- podstawowy zysk za okres	-1,05 zł	0,39 zł
- rozwodniony zysk za okres	-1,05 zł	0,39 zł

1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe (długoterminowe)	47 099	50 571	50 351
Rzeczowe aktywa trwałe	7 944	8 790	8 916
Wartości niematerialne	18 246	20 305	20 339
Wartość firmy	6 683	6 684	6 683
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i pozostałych	7 283	7 283	7 260
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	2 924	2 854	1 416
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 419	4 055	5 137
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	63 830	78 029	77 236
Zapasy	2 733	3 557	3 660
Należności handlowe oraz pozostałe należności	51 923	65 127	67 144
Należności podatkowe	2 098	1 929	3 527
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	7 002	3 551	1 170
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	-	6	1 458
Pozostałe aktywa	74	373	277
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	3 486	-
SUMA AKTYWÓW	110 929	128 600	127 587

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Kapitały własne przynależne Jednostce Dominującej	45 868	50 362	50 042
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Kapitał rezerwowy	8 245	8 245	8 245
Zyski zatrzymane	17 622	14 965	15 639
Wynik finansowy roku bieżącego	(4 493)	2 658	1 664
Udziały w kapitale niesprawujące kontroli	-	-	-
Kapitał własny ogółem	45 868	50 362	50 042
Zobowiązania długoterminowe	2 439	8 591	10 101
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Kredyty długoterminowe	-	3 571	4 654
Pożyczki otrzymane długoterminowe	-	-	-
Leasingi długoterminowe	193	256	176
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	206	363	427
Rezerwy długoterminowe	-	41	41
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 040	4 360	4 803
Zobowiązania krótkoterminowe	62 622	69 647	67 444
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	7 005	7 005
Kredyty krótkoterminowe	15 628	13 263	15 412
Pożyczki krótkoterminowe	9 685	-	-
Leasingi krótkoterminowe	3 226	251	260
Zobowiązania handlowe	20 210	30 968	31 156
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 050	2 777	2 833
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 719	2 367	1 921
Bieżące zobowiązania podatkowe	8 780	8 844	7 997
Rezerwy krótkoterminowe	1 324	1 017	860
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	3 155	-
Stan zobowiązań ogółem	65 061	78 238	77 545
SUMA PASYWÓW	110 929	128 600	127 587

1.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
<u>Działalność OPERACYJNA</u>		
Zysk/(strata) brutto	(4 419)	2 204
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	4 361	4 672
Zysk/straty z tytułu różnic kursowych	(8)	(5)
Odsetki i udziały w zyskach	468	916
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	197	20
Zmiana stanu rezerw	264	(123)
Zmiana stanu zapasów	824	(172)
Zmiana stanu należności	12 794	(11 965)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(7 938)	11 336
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 282)	(1 746)
Zysk na sprzedaży środków trwałych	(95)	-
Pozostałe korekty	14	(299)
Podatek dochodowy (zapłacony/zwrócony)	(295)	(456)
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 885	4 382
<u>Działalność INWESTYCYJNA</u>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	128	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(1 487)	(3 225)
Sprzedaż aktywów finansowych	-	-
Nabycie jednostki zależnej	-	(300)
Dywidendy i odsetki otrzymane	-	5
Splata udzielonych pożyczek	564	366
Udzielenie pożyczek	(354)	(239)
Pozostałe		
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 149)	(3 393)
<u>Działalność FINANSOWA</u>		
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(7 000)	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	19 974	2 845
Splata pożyczek/kredytów	(10 966)	(3 714)
Odsetki zapłacone	(1 198)	(954)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(95)	(372)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	715	(2 195)
Środki pieniężne na początek okresu	3 551	2 376
Przeptywy pieniężne netto	3 451	(1 206)
Środki pieniężne na koniec okresu	7 002	1 170

1.5 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2020	854	23 640	8 245	14 965	2 658	-	50 362
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	2 658	(2 658)	-	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	-	(4 493)	-	(4 493)
Pozostałe	-	-	-	(1)	-	-	(1)
Na dzień 30.09.2020	854	23 640	8 245	17 622	(4 493)	-	45 868

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2019	854	23 640	8 245	13 272	2 590	110	48 711
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	2 590	(2 590)	-	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	-	1 664	-	1 664
Nabycie spółki zależnej	-	-	-	(192)	-	(110)	(302)
Pozostałe	-	-	-	(31)	-	-	(31)
Na dzień 30.09.2019	854	23 640	8 245	15 639	1 664	-	50 042

2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARTERIA S.A.

2.1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN			w tys. EUR		
	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży	13 429	14 999	11 923	3 041	3 487	2 767
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 323	2 420	2 228	526	563	517
3. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 614	(1 560)	800	365	(363)	186
4. Zysk (strata) netto	1 614	(1 560)	800	365	(363)	186
5. Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
6. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	5 977	3 040	461	1 354	707	106
7. Przepływy pieniężne z działalności	1 541	(1 116)	(269)	349	(260)	(62)
8. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(6 994)	(1 636)	108	(1 584)	(380)	25
9. Przepływy pieniężne netto Razem	524	288	300	119	67	70
10. Aktywa trwałe	63 108	90 877	84 668	14 181	21 340	19 359
11. Aktywa obrotowe	10 737	41 533	15 026	2 413	9 753	3 436
12. Aktywa Razem	73 845	132 410	99 694	16 593	31 093	22 794
13. Zobowiązania Razem	45 594	105 773	70 697	10 245	24 838	16 164
14. Zobowiązania długoterminowe	29 060	48 631	49 981	6 530	11 420	11 428
15. Zobowiązania krótkoterminowe	16 534	57 142	20 716	3 715	13 418	4 737
16. Kapitały własne	28 251	26 637	28 997	6 349	6 255	6 630
17. Kapitał zakładowy	854	854	854	192	201	195
18. Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 522
19. Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,38 zł	-0,37 zł	0,19 zł	0,09 €	-0,09 €	0,04 €
20. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	6,62 zł	6,24 zł	6,79 zł	1,51 €	1,47 €	1,54 €

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.06.2020	31.12.2019	43738
1 EURO / 1 PLN	4,4503	4,2585	4,3736

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów na ostatni dzień każdego miesiąca okresu	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
1 EURO / 1 PLN	4,4159	4,3018	4,3086

2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	13 429	11 923
Koszty działalności operacyjnej	(11 194)	(9 714)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 235	2 209
Pozostałe przychody operacyjne	207	107
Pozostałe koszty operacyjne	(119)	(88)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 323	2 228
Przychody finansowe	842	496
Koszty finansowe	(1 551)	(1 924)
Zyska (strata) brutto	1 614	800
Podatek dochodowy	-	-
Zyska (strata) netto	1 614	800
Zysk (strata) netto przynależny udziałom niedającym kontroli		
Całkowite dochody razem	1 614	800
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej za jedną akcję	0,38 zł	0,19 zł
- podstawowy zysk za okres	0,38 zł	0,19 zł
- rozwodniony zysk za okres	0,38 zł	0,19 zł

2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywa trwałe (długoterminowe)	63 108	90 877	84 668
Rzeczowe aktywa trwałe	1 665	2 022	2 146
Wartości niematerialne	3 825	4 001	3 563
Wartość firmy	-	-	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i pozostałych	54 428	54 426	18 487
Długoterminowe aktywa finansowe	-	7 396	37 092
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	1 933	20 407	20 504
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	657	2 025	2 276
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	10 737	41 533	15 026
Zapasy	-	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	9 810	41 133	14 614
Należności podatkowe	19	43	26
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	814	290	302
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	-	6	12
Pozostałe aktywa	94	61	72
SUMA AKTYWÓW	73 845	132 410	99 694

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Kapitały własne przynależne Jednostce Dominującej	28 251	26 637	28 997
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Zyski zatrzymane	2 143	3 703	3 703
Wynik finansowy roku bieżącego	1 614	(1 560)	800
Zobowiązania długoterminowe	29 060	48 631	49 981
Kredyty długoterminowe	-	1 250	2 000
Pożyczki otrzymane długoterminowe	28 403	45 356	45 705
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	657	2 025	2 276
Zobowiązania krótkoterminowe	16 534	57 142	20 716
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	7 005	7 005
Kredyty krótkoterminowe	11 562	9 394	9 450
Zobowiązania handlowe	3 812	3 965	3 327
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	167	35 540	150
Bieżące zobowiązania podatkowe	828	1 096	689
Rezerwy krótkoterminowe	165	142	95
Stan zobowiązań ogółem	45 594	105 773	70 697
SUMA PASYWÓW	73 845	132 410	99 694

2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
<u>Działalność OPERACYJNA</u>		
Zysk/(strata) brutto	1 614	800
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	549	616
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(6)	(2)
Odsetki i udziały w zyskach	854	1 414
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	(288)	-
Zmiana stanu rezerw	22	(33)
Zmiana stanu należności	3 723	(1 448)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(458)	(870)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(33)	(16)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 977	461
<u>Działalność INWESTYCYJNA</u>		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych		-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(17)	(364)
Nabycie aktywów finansowych	-	(2 818)
Splata udzielonych pożyczek	2 101	4 012
Udzielenie pożyczek	(543)	(1 099)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 541	(269)
<u>Działalność FINANSOWA</u>		
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(7 000)	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	15 698	4 323
Splata pożyczek/kredytów	(14 798)	(3 447)
Odsetki zapłacone	(894)	(768)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(6 994)	108
Środki pieniężne na początek okresu	290	2
Przepływy pieniężne netto	524	300
Środki pieniężne na koniec okresu	814	302

2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2020	854	23 640	3 703	(1 560)	26 637
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	(1 560)	1 560	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	1 614	1 614
Na dzień 30.09.2020	854	23 640	2 143	1 614	28 251

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2019	854	23 640	5 443	(1 740)	28 197
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	(1 740)	1 740	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	800	800
Na dzień 30.09.2019	854	23 640	3 703	800	28 997

3. INFORMACJE PODSTAWOWE

3.1. Informacje ogólne

Grupa kapitałowa Arteria S.A. („Grupa” lub „Grupa Kapitałowa”) składa się z Jednostki Dominującej Arteria S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka” lub „Jednostka Dominująca”) oraz jej jednostek zależnych.

Spółka działa pod firmą Arteria Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Stawki 2A, 00-193 Warszawa. Arteria S.A. działa na podstawie statutu Spółki sporządzonego w formie aktu notarialnego z dnia 30 listopada 2004 roku (Rep. A Nr 5867/2004) z późniejszymi zmianami oraz kodeksu spółek handlowych. W dniu 17 stycznia 2005 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy - XII Wydział Gospodarczy pod numerem: KRS 0000226167, NIP 527-24-58-773, REGON 140012670.

Spółka utworzona została na czas nieokreślony.

Spółka Arteria S.A. notowana jest na Gieldzie Papierów Wartościowych od 2006 roku.

3.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego

1. Skład Zarządu Arteria S.A. na dzień 1 stycznia 2020 roku przedstawiał się następująco:

Marcin Marzec	-	Prezes Zarządu
Wojciech Glapa	-	Wiceprezes Zarządu
Sebastian Pielach	-	Wiceprezes Zarządu

Pod koniec okresu sprawozdawczego, w dniu 29 września 2020 roku skład Zarządu Arteria S.A. uległ zmianie w związku z powołaniem przez Radę Nadzorczą Członków Zarządu na nową kadencję.

W związku z tym począwszy od dnia 29 września 2020 roku i na dzień sprawozdawczy, Zarząd Spółki jest dwuosobowy i działa w następującym składzie:

Marcin Marzec	-	Prezes Zarządu
Sebastian Pielach	-	Wiceprezes Zarządu

2. Prokurenci Spółki

Obecnie Prokurentami Spółki są następujące osoby: Piotr Wojtowski i Paweł Grabowski. Każdy z Prokurentów uprawniony jest do podejmowania czynności sądowych i pozasądowych w imieniu Spółki, jakie są związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa na zasadzie łącznej, konieczne jest współdziałanie dwóch prokurentów ustanowionych przez Spółkę lub prokurenta łącznie z członkiem Zarządu Spółki.

3. Skład Rady Nadzorczej Arteria S.A. na dzień 1 stycznia 2020 roku przedstawiał się następująco:

Grzegorz Grygiel	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bartłomiej Jankowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Lehmann	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Kaczmarczyk	-	Członek Rady Nadzorczej

W trakcie okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie uległ zmianie.

4. Skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2020 roku przedstawiał się następująco:

Grzegorz Grygiel	-	Przewodniczący Komitetu Audytu
Michał Wnorowski	-	Członek Komitetu Audytu
Michał Lehmann	-	Członek Komitetu Audytu
Krzysztof Kaczmarczyk	-	Członek Komitetu Audytu

W trakcie okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji niniejszego raportu, skład Komitetu Audytu Arteria S.A. nie uległ zmianie.

3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

Na dzień 30 września 2020 roku, ARTERIA S.A. była jednostką dominującą wobec następujących podmiotów, tworzących wspólnie Grupę Kapitałową Arteria S.A.:

Lp.	Nazwa Spółki	Siedziba	Zakres działalności	Udział w kapitale zakładowym (%)
1	Polymus Sp. z o.o.	Warszawa	Marketing zintegrowany	100%
2	Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
3	Gallup Arteria Management Sp. z o.o. sp.k.	Warszawa	Call Center	100%
4	Rigall Arteria Management Sp. z o.o. sp.k.	Warszawa	Pośrednictwo finansowe	100%
5	Trimtab Arteria Management Sp. z o.o. sp.k.	Warszawa	Procesy biznesowe	100%
6	Sellpoint Sp. z o.o.	Warszawa	Wsparcie sprzedaży	100%
7	Arteria Logistics Sp. z o.o.	Warszawa	Usługi logistyczne	100%
8	Arteria Finanse Sp. z o.o.	Warszawa	Pośrednictwo finansowe	100%
9	zdaj.to Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w internecie	100%
10	Arteria Management Sp. z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
11	Contact Center Sp. z o.o.	Warszawa	Call Center	100%
12	BPO Management Sp. z o.o.	Wrocław	Call Center	100%
13	Arteria G Partner Sp. z o.o.	Warszawa	Call Center	100%

Wszystkie jednostki Grupy Kapitałowej Arteria S.A. wykazane powyżej podlegają konsolidacji na dzień bilansowy tj. na dzień 30 września 2020 roku, z wyjątkiem spółki Arteria G Partner Sp. z o.o. ze względu za małą istotność.

W okresie sprawozdawczym uwzględniona została sprzedaż 100% udziałów Brave Agency Sp. z o.o. z uwagi na zamknięcie działalności operacyjnej na skutek restrykcji administracyjnych związanych z pojawieniem się pandemii spowodowanej koronawirusem COVID-19.

Poza zmianą wskazaną powyżej, do dnia publikacji niniejszego raportu, nie zaszły inne zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

3.4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 34”).

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Arteria S.A. obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku. Sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmuje dane za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy, zakończony dnia 30 września 2019 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową Arteria S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości tj. co najmniej roku od dnia bilansowego. Na dzień publikacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową Arteria S.A. w okresie co najmniej roku od dnia bilansowego.

Sprawozdanie niniejsze podlegało przeglądowi dokonanego przez firmę audytorską UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie, to jest podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 46 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach

audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089, z 2018 r. poz. 398), wpisany na listę na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 3115.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

3.5. Przyjęte zasady rachunkowości

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej, sprawozdania finansowe jej jednostek zależnych oraz udziały w jednostkach współkontrolowanych. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie Jednostki Dominującej. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty konsolidacyjne. Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy, w tym niezrealizowane zyski wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane. Niezrealizowane straty są eliminowane, chyba że dowodzą wystąpienia utraty wartości.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę Kapitałową Arteria S.A., a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli. Zgodnie z MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” sprawowanie kontroli przez Jednostkę Dominującą ma miejsce wtedy i tylko wtedy, gdy podmiot dominujący jednocześnie:

- posiada władzę nad jednostką, w której dokonał inwestycji,
- podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w jednostce, w której dokonał inwestycji, oraz
- posiada możliwość wykorzystania władzy nad jednostką, w której dokonał inwestycji, do wywierania wpływu na kwotę zwrotów inwestora.

Dokonując oceny czy Jednostka Dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką, w której dokonała inwestycji Zarząd Jednostki Dominującej bierze pod uwagę wszystkie fakty i okoliczności. Grupa dokonuje ponownej oceny, czy sprawuje kontrolę nad daną jednostką, jeżeli fakty i okoliczności wskazują, iż nastąpiła zmiana jednego bądź więcej z trzech elementów kontroli wymienionych powyżej.

Zmiany w udziale własnościowym Jednostki Dominującej, które nie skutkują utratą kontroli nad jednostką zależną są ujmowane jako transakcje kapitałowe. W takich przypadkach, w celu odzwierciedlenia zmian we względnych udziałach w jednostce zależnej, Grupa dokonuje korekty wartości bilansowej udziałów kontrolujących oraz udziałów niekontrolujących. Wszelkie różnice pomiędzy kwotą korekty udziałów niekontrolujących a wartością godziwą kwoty zapłaconej lub otrzymanej odnoszone są na kapitał własny i przypisywane do właścicieli Jednostki Dominującej.

Udziały w jednostkach współkontrolowanych, gdzie Grupa sprawuje współkontrolę są ujmowane metodą praw własności. Przed obliczeniem udziału w aktywach netto wspólnego przedsięwzięcia dokonuje się odpowiednich korekt w celu doprowadzenia danych finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF stosowanymi przez Grupę. Ocena inwestycji w spółki współkontrolowane pod kątem utraty wartości ma miejsce, kiedy istnieją przesłanki wskazujące na to, że nastąpiła utrata wartości lub odpis z tytułu utraty wartości dokonany w latach poprzednich już nie jest wymagany.

3.6. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki

Szczegółowa informacja na temat struktury akcjonariatu z uwzględnieniem Akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Spółki, przedstawiała się następująco:

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2020 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
InvestCamp Sp. z o.o.	851 811	170 362,20	19,95%	851 811	19,95%
Generali OFE S.A.	724 000	144 800,00	16,96%	724 000	16,96%
Mayas Basic Concept Limited	606 883	121 376,60	14,21%	606 883	14,21%
Investors TFI S.A.	375 465	75 093,00	8,79%	375 465	8,79%
Pozostali akcjonariusze	1 711 361	342 272,20	40,09%	1 711 361	40,09%
Razem	4 269 520	853 904,00 zł	100,00%	4 269 520	100,00%

Prezentowany stan nie uległ zmianie przez cały okres sprawozdawczy.

3.7. Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką

Aktualny stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień raportowy tj. na dzień 30 września 2020 r. wraz z uwzględnieniem zmian w stanie posiadania, odrębnie dla każdej z osób przedstawia się następująco:

Zarząd Arteria S.A.

Imię i Nazwisko	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Marcin Marzec	155 040	31 008,00	3,63%	155 040	3,63%
Wojciech Glapa*	0	0,00	0,00%	0	0,00%
Sebastian Pielach	210 764	42 152,80	4,94%	210 764	4,94%

*w związku z powołaniem w dniu 29 września 2020 roku Zarządu Spółki na nową kadencję w składzie dwuosobowym, na dzień publikacji raportu półrocznego Wojciech Glapa nie jest Członkiem Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Arteria S.A.

Zestawienie akcji Spółki w posiadaniu Członków Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2020 roku:

Imię i Nazwisko	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Grzegorz Grygiel	0	0	0,00%	0	0,00%
Michał Lehmann	0	0	0,00%	0	0,00%
Krzysztof Kaczmarczyk	0	0	0,00%	0	0,00%
Michał Wnorowski	0	0	0,00%	0	0,00%
Bartłomiej Jankowski	0	0	0,00%	0	0,00%

Prezentowany stan nie uległ zmianie na dzień publikacji raportu okresowego tj. na dzień 30 września 2020 roku. Członkowie Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie posiadają akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Arteria S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Emitentowi nie są znane umowy w wyniku, których w przyszłości mogą nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych

W raportowanym okresie Grupa prowadziła działalność operacyjną w dwóch głównych segmentach operacyjnych:

- Segment Contact Center, który obejmuje sprzedaż usług call center w zakresie outsourcingu infolinii oraz obsługi i utrzymania klienta);
- Segment Wsparcia Sprzedaży, który obejmuje szeroki zakres usług związanych ze sprzedażą, m.in. zarządzanie materiałami reklamowymi i sieciami sprzedaży, merchandising, logistyka i dystrybucja usług marketingu, działania reklamowe i organizacja eventów.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów oraz oceny skutków wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest marża na sprzedaży brutto, zdefiniowana jako zysk lub strata na działalności operacyjnej.

4.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie

Działalność operacyjna Grupy Kapitałowej Arteria nie ma charakteru sezonowego, ani nie podlega cyklicznym trendom. Niemniej jednak, w szczególności w przypadku usług, które są skierowane na rynek konsumencki, można odnotować pewną sezonowość sprzedaży, polegającą na tym, że pierwsze trzy kwartały zwykle należą do okresów mniejszej sprzedaży w zestawieniu ze sprzedażą produktów i usług w IV kwartale roku, kiedy sprzedaż detaliczna jest tradycyjnie najwyższa i kumuluje podwyższony popyt na produkty w okresie przedświątecznym. W tym roku typowa dla rynku sezonowość została zakłócona z uwagi na pojawienie się koronawirusa i wszelkich ograniczeń jakie dotknęły gospodarkę zwłaszcza w okresie II kwartału. Zarząd Emitenta zwraca uwagę, iż wystąpienie pandemii koronawirusa COVID-19 i związane z tym wprowadzenie restrykcji administracyjnych, którego efektem było widoczne spowolnienie gospodarcze może w znaczący sposób wpłynąć na wyniki sprzedaży zarówno IV kwartału 2020 jak i I kwartału 2021 roku.

4.3. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

Nie dotyczy.

4.4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu

W okresie sprawozdawczym Grupa Arteria nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów do wartości netto.

4.5. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie sprawozdawczym Grupa Arteria nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów.

4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Stan rezerw na 01.01.2020	3 196
Wykorzystanie rezerw	1 872
Stan rezerw na 30.09.2020	1 324
Długoterminowe	0
Krótkoterminowe	1 324

4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerw na 01.01.2020	4 360
Zmniejszenie rezerw	2 320
Stan rezerw na 30.09.2020	2 040
Stan aktywów na 01.01.2020	4 055
Zmniejszenie aktywów	906
Stan aktywów na 30.09.2020	3 149

4.8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

4.9. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

4.10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

4.11. Wykaz korekt błędów poprzednich okresów

Spółka w bieżącym okresie nie dokonała korekt błędów poprzednich okresów.

4.12. Informacja o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki

Nie wystąpiła zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności mająca wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych Spółki.

4.13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły sytuacje niespłacenia kredytu lub pożyczki ani naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych lub pożyczkowych.

4.14. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W raportowanym okresie spółki z Grupy Arteria nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach inne niż rynkowe. Transakcje tego rodzaju w tym okresie miały charakter typowy i rutynowy, a ich warunki i charakter wynikały z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi na dzień 30.09.2020 r.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Zakup produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Stan należności saldo na dzień	Stan zobowiązań saldo na dzień
- ogółem z jednostkami powiązаныmi Grupy Kapitałowej Arteria, w tym:				
Gallup Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	141	-	453	-
Sellpoint Sp. z o. o.	157	-	323	-
Polymus Sp. z o. o.	160	24	18	-
Rigall Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	-	-	-	-
Trimtab Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	99	244	65	72
Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A.	-	-	-	-

Arteria Management Sp. z o. o.	1	-	-	-
Arteria Finanse Sp. z o. o.	48	-	17	-
BPO Management Sp. z o. o.	80	-	30	-
Arteria Logistics Sp. z o. o.	70	-	26	-
Contact Center Sp. z o. o.	294	-	110	-
Zdaj.to Sp. z o.o.				
Arteria G Partner Sp. z o. o.	4 212	-	2 188	
- z członkami kluczowej kadry zarządzającej i nadzorującej	-	-	-	-
Razem	5 262	268	3 230	72

Na dzień 30.09.2019 r.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Zakup produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Stan należności saldo na dzień	Stan zobowiązań saldo na dzień
- ogółem z jednostkami powiązаныmi Grupy Kapitałowej Arteria, w tym:				
Gallup Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	2 834	-	4 326	-
Sellpoint Sp. z o. o.	255	-	230	-
Polymus Sp. z o. o.	252	-	41	-
Rigall Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	-	-	-	-
Trimtab Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	210	396	433	239
Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A.	-	-	-	-
Arteria Management Sp. z o. o.	-	-	-	-
Arteria Finanse Sp. z o. o.	98	-	21	-
BPO Management Sp. z o. o.	82	-	22	-
Arteria Logistics Sp. z o. o.	98	-	31	-
Zdaj.to Sp. z o. o.	-	-	-	-
Contact Center Sp. z o. o.	317	-	73	-
Brave Agency Sp. z o. o.	826	-	32	-
Arteria G Partner Sp. z o. o.	141	-	968	-
- z członkami kluczowej kadry zarządzającej i nadzorującej	-	-	-	-
Razem	5 113	396	6 177	239

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

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

4.16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Zarząd Arteria S.A. nie przeprowadził w raportowanym okresie emisji, wykupu lub spłaty dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

4.17. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W raportowanym okresie Spółka nie wypłaciła dywidendy.

4.18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

4.19. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych.

Poniższa tabela przedstawia porównanie wartości bilansowych i wartości godziwych wszystkich instrumentów finansowych Grupy, w podziale na poszczególne klasy i kategorie aktywów i zobowiązań:

	Kategoria wg MSSF 9	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
		30.09.2020 (w tys. zł)	30.09.2020 (w tys. zł)
Aktywa finansowe			
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	48 527	48 527
Pozostałe należności (krótko- i długoterminowe)	PiN	6 094	6 094
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	PiN	7 002	7 002
Udzielone pożyczki	PiN	2 924	2 924
Zobowiązania finansowe			
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (krótko- i długoterminowe)	PZF	28 732	28 732
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PZF	20 210	20 210
Wyemitowane obligacje (krótko- i długoterminowe)	PZF	-	-
Pozostałe zobowiązania	PZF	16 792	16 792

	Kategoria wg MSSF 9	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
		31.12.2019 (w tys. zł)	31.12.2019 (w tys. zł)
Aktywa finansowe			
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	57 614	57 614
Pozostałe należności (krótko- i długoterminowe)	PiN	5 012	5 012
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	PiN	1 287	1 287
Udzielone pożyczki	PiN	2 948	2 948
Zobowiązania finansowe			
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (krótko- i długoterminowe)	PZF	21 247	21 247
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PZF	30 389	30 389
Wyemitowane obligacje (krótko- i długoterminowe)	PZF	7 005	7 005
Pozostałe zobowiązania	PZF	13 795	13 795

Użyte skróty:

PiN - pożyczki i należności

PZF - pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu

4.20. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń

W raportowanym okresie w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne dokonania lub niepowodzenia. Grupa Arteria prowadzi działalność w oparciu o stabilny i szeroki portfel klientów. Wśród najważniejszych wydarzeń, jakie miały miejsce w okresie dziewięciu miesięcy 2020 roku, należy wskazać na następujące:

1. W dniu 10 stycznia 2020 roku Zarząd Arteria S.A. poinformował o zawarciu umowy kredytowej pomiędzy BNP Paribas Bank Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz Arteria S.A. w ramach której Spółka pozyskała 8,5 mln zł. Środki zostały przeznaczone na terminowe sfinansowanie wykupu 7.000 sztuk Obligacji serii G.
2. W dniu 10 stycznia 2020 roku Zarząd Arteria S.A. poinformował o wyborze Contact Center Sp. (spółka zależna od Arteria S.A.) na dostawcę usług Business Process Outsourcing dla Orange Polska S.A.
3. W dniu 20 stycznia 2020 roku Zarząd Arteria S.A. poinformował o dokonaniu wykupu 7.000 sztuk obligacji serii G o wartości nominalnej 1.000 zł każda.
4. W dniu 26 lutego 2020 roku, Zarząd Arteria S.A. poinformował o podpisaniu umowy pomiędzy Orange Polska S.A. oraz Contact Center Sp. z o.o. na dostawcę usług Business Process Outsourcing.
5. W dniu 27 lutego 2020 roku, Zarząd Arteria S.A. powziął wiadomość, iż oferta Gallup Arteria Management Sp. z o.o. Sp.k. (spółka zależna od Arteria S.A.) została wybrana w postępowaniu przetargowym organizowanym przez Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. Przetarg dotyczył wyboru oferenta na zakup usług contact center na lata 2020-2022 w ramach obsługi klientów i linii alarmowej 991.
6. W dniu 4 marca 2020 roku, Zarząd Arteria S.A. poinformował o zawarciu umowy pomiędzy Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. oraz Gallup Arteria Management Sp. z o.o. Sp.k. w sprawie świadczenia usług contact center na lata 2020-2022 w ramach obsługi klientów i linii alarmowej 991.
7. W dniu 24 marca 2020 roku Zarząd Arteria S.A. opublikował informację o potencjalnym wpływie zagrożenia epidemicznego związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 na działalność Spółki. Zarząd Spółki ocenił, iż będzie on miał negatywny wpływ na działalność operacyjną oraz wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej w okresie kolejnych kwartałów 2020 roku.
8. W dniu 26 marca 2020 roku Zarząd Arteria S.A. powziął wiadomość o wyborze (jako jednego z dwóch dostawców) Gallup Arteria Management Sp. z o.o. Sp.k. na dostawcę usług Contact Center dla Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. na lata 2020-2022 w ramach dwóch obszarów: świadczenie obsługi klientów oraz świadczenie sprzedaży produktów.
9. W dniu 1 kwietnia 2020 roku Zarząd Arteria S.A. powziął wiadomość o zawarciu umowy pomiędzy Gallup Arteria Management Sp. z o.o. Sp.k. oraz Tauron Obsługa Klienta sp. z o.o. na dostawę usług Contact Center na lata 2020-2022.
10. W dniu 13 maja 2020 roku dokonano sprzedaży 100% udziałów spółki zależnej Brave Agency Sp. z o.o. co było bezpośrednim następstwem odwołania przez klientów wszystkich eventów i imprez masowych w związku pandemią koronawirusa oraz wprowadzonymi w związku z tym restrykcjami administracyjnymi. W efekcie wskazana spółka zależna wygenerowała stratę netto przewyższającą posiadane aktywa i zmuszona została do zakończenia działalności operacyjnej na skutek utraty klientów.
11. W dniu 29 maja 2020 roku Zarząd Arteria S.A. poinformował o otrzymaniu subwencji finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju (PFR) przyznanej w ramach programu rządowego "Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm", której wartość w ramach Grupy Kapitałowej wyniosła 3,5 mln zł.
12. W dniu 4 czerwca 2020 roku Zarząd Arteria S.A. poinformował o otrzymaniu subwencji finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju (PFR) przyznanej w ramach programu rządowego "Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm" przez spółki zależne Emitenta w wysokości 3,9 mln zł.
13. W dniu 31 sierpnia 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie udzielenia Zarządowi Spółki upoważnienia do nabycia akcji własnych Spółki oraz w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych Spółki. Tym samym ZWZA upoważniło Zarząd Arteria S.A. do nabywania akcji własnych. Cena za jedną akcję własną będzie wynosić nie mniej niż 1 złoty i nie więcej niż 20,00 złotych za jedną akcję przy czym maksymalna wartość środków pieniężnych przeznaczona na ten cel może wynieść nie więcej niż 1.000.000 złotych. Akcje własne mogą być nabywane za pośrednictwem osób trzecich działających na rachunek Arteria S.A., w tym firm inwestycyjnych. Akcje własne mogą być nabywane w transakcjach na rynkach, na którym są notowane. Akcje własne zostaną nabyte w celu umorzenia. Upoważnienie do nabywania akcji własnych przez Zarząd Arteria S.A. zostaje udzielone na okres jednego roku i obejmuje okres od dnia 31 sierpnia 2020 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku lub do dnia wyczerpania środków przeznaczonych na nabycie Akcji Własnych. W związku z upoważnieniem Zarządu Arteria S.A. do nabywania akcji własnych, Walne

Zgromadzenie Akcjonariuszy ustanowiło kapitał rezerwowy w wysokości 1.000.000 złotych, który został wydzielony z kapitału zapasowego Spółki.

14. W dniu 29 września 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Zarząd Spółki nowej kadencji w składzie: Marcin Marzec- Prezes Zarządu oraz Sebastian Pielach- Wiceprezes Zarządu.

4.21. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

W raportowanym okresie nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową Arteria S.A.

4.22. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami

Spółka zależna Emitenta tj. Rigall Arteria Management spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa prowadzi spór sądowy sprawie zasądzenia od Banku Handlowego w Warszawie S.A. znaczącej kwoty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej pomiędzy stronami sporu, wynikającej z intensywnej eksploatacji relacji handlowych z pozyskanymi przez Spółkę klientami, jak i po jej zakończeniu (świadczenie wyrównawcze). Wartość sporu wynosi:

- 386.139.808,89 złotych wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty - tytułem wynagrodzenia prowizyjnego od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej z klientami pozyskanymi przez Rigall poprzednio dla umów tego samego rodzaju (art. 791 § 1 w zw. z art. 761³ w zw. z art. 758¹ k.c.);
- 50.017.463,89 złotych wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty - tytułem świadczenia wyrównawczego o którym mowa w art. 764³ k.c.
- zwrot kosztów procesu, w tym kosztów zastępstwa procesowego według norm przepisanych.

Sprawie została nadana sygn. akt XXVI GC 10/19. Wprowadzone restrykcje administracyjne w połowie marca 2020 roku skutkujące m.in. czasowym wstrzymaniem działalności sądów powszechnych i zwoływania rozpraw, z dużym prawdopodobieństwem wpłynę na wydłużenie postępowania i wydania wyroku w tej sprawie.

W dniu 18 września 2020 roku, Zarząd Emitenta powziął wiadomość dotyczącą czynności podjętej przez Sąd Najwyższy, który na skutek wcześniejszej skargi kasacyjnej strony powodowej od wyroku Sądu Apelacyjnego, postanowił przedstawić TSUE (Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej) pytanie prejudycjalne w sprawie „o nakazanie dotyczącej prowizji od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej bez udziału agenta, ale z klientami pozyskanymi przez agenta poprzednio dla umów tego samego rodzaju”.

Treść pytania: „Czy w świetle brzmienia i celu art.7 ust.1 lit. b dyrektywy Rady 86/653/EWG z dnia 18 grudnia 1986 r. w sprawie koordynacji ustawodawstwa Państw Członkowskich odnoszących się do przedstawicieli handlowych działających na własny rachunek (Dz.Urz.UE 382 z 31.12.1986, s- 17-21) przepis ten należy rozumieć jako przyznający przedstawicielowi handlowemu działającemu na własny rachunek bezwzględne prawo do prowizji od umowy zawartej w czasie trwania umowy agencyjnej z osobą trzecią, którą on już wcześniej odnośnie transakcji tego samego rodzaju pozyskał jako klienta czy też uprawnienie to może zostać wyłączone w umowie?”. Zarząd Arteria S.A. nie posiada informacji w jaki sposób skierowanie powyższego pytania prawnego przez Sąd Najwyższy do TSUE wpłynę na dalszy bieg postępowania i ostateczny wynik sprawy.

Poza wymienionym postępowaniem w raportowanym okresie nie toczyło się inne postępowanie przed sądem lub innymi organami o istotnym znaczeniu dla Emitenta.

4.23. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Zarząd Arteria S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na 2020 rok.

4.24. Informacja o rozwiązaniu wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji

Nie dotyczy.

4.25. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka Arteria S.A. nie udzieliła poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Arteria S.A.

4.26. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Według Zarządu Arteria S.A. istotnymi czynnikami mającymi wpływ na rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej Arteria S.A. są:

- faktyczny wpływ pandemii koronawirusa Covid-19 na gospodarkę i pozycję rynkową Spółki;
- zminimalizowanie negatywnych skutków ograniczeń administracyjnych związanych z pandemią, w tym utrzymania miejsc pracy, zminimalizowanie ewentualnych strat oraz zachowanie stabilnej sytuacji finansowej;
- utrzymanie posiadanych kontraktów, zwłaszcza w segmencie call center;
- rozbudowa posiadanego portfolio klientów w szczególności o firmy niezwiązane z sektorem publicznym oraz intensyfikacja działań zmierzających do pozyskiwania klientów na rynkach zagranicznych w modelu *nearshoring* przy wykorzystaniu zasobów technologicznych i osobowych zlokalizowanych w Polsce;
- rozwijanie projektów regionalnych obejmujących kraje Europy Środkowej i Wschodniej realizowanych dla polskich i zagranicznych spółek prowadzących działalność na wielu rynkach.

4.27. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Zdaniem Zarządu Arteria S.A. nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej Grupy Kapitałowej Arteria S.A. oraz byłyby istotne dla oceny możliwości zobowiązań przez Arteria S.A.

4.28. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

W ocenie Zarządu, po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Spółki, które należałoby ująć.

5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie sporządził:

Andrzej Pulut
Odpowiedzialny za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte przez Zarząd Arteria S.A. w dniu 30 listopada 2020 roku.

Marcin Marzec
Prezes Zarządu

Sebastian Pielach
Wiceprezes Zarządu