

Raport
Kwartalny

Premium Fund
Spółka Akcyjna



za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r.

Spis treści.

1.	Podstawowe informacje o Spółce.	2
1.1.	Kapitał zakładowy.	3
1.2.	Akcjonariat.	3
1.3.	Rada Nadzorcza.	3
2.	Opis przyjętych zasad rachunkowości.	4
2.1	Bilans.	4
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.	9
6.	Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta.	9
6.1	Bilans Emitenta (dane w zł).	9
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 01.04.2017r. do 30.06.2017r.	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.	2.495.000	76,29%	2.495.000	76,29%

W II kwartale 2017 r. w składzie Akcjonariatu nie miały miejsca żadne zmiany.

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 drugim kwartale 2017 r. nie miały miejsca żadne zmiany.

2. Opis przyjętych zasad rachunkowości.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie tj. w okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 30 czerwca 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 księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Emitent sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.1 Bilans.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.

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

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

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

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

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

Należności długoterminowe i krótkoterminowe.

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

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

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

Zapasy.

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

Środki pieniężne.

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne.

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

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia 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 wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje 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 czerwca spółka zatrudnia 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

6. Kwartałne sprawozdanie finansowe Emitenta.

6.1 Bilans Emitenta (dane w zł).

AKTYWA	31.12.2016r.	30.06.16r.	30.06.17r.
A. AKTYWA TRWAŁE	6 150	0	25 578
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0

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

II.	Rzeczowy majątek trwały	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	6 150	0	6 150
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	19 428
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 758 196	139 433	71 164
I.	Zapasy	0	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	10 569	36 593	8 402
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 747 627	102 840	59 262
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	3 500
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne (-)	0	0	0
AKTYWA RAZEM		6 764 346	139 433	96 741

PASywa		31.12.2016r.	30.06.16r.	30.06.17r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 513 848	-27 458	-320 989
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	-188 478	-287 603
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0	0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	250 497	166 891	417 731
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 800		0
II.	Zobowiązania długoterminowe	0		0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	242 697	166 891	417 731
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
PASYWA RAZEM		6 764 346	139 433	96 741

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

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

Rachunek zysków i strat		01.01.2016r.- 30.06.2016r.	01.04.2016r.- 30.06.2016r.	01.01.2017r.- 30.06.2017r.	01.04.2017r.- 30.06.2017r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 623 134	7 123	7 244	2 048
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 001	7 123	7 244	2 048
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 520 133	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 676 270	26 019	170 129	20 709
I.	Amortyzacja	34 674	0	0	0
II.	Zużycie materiałów i energii	52 847	7 298	538	164
III.	Usługi obce	335 131	16 744	141 555	71 877
IV.	Podatki i opłaty,	3 938	1 269	8 831	274
V.	Wynagrodzenia	156 780	0	17 034	68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 227	0	967	967
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 077	708	1 204	-52 641
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 056 595	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-53 135	-18 896	-162 885	-18 661
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 211 304	1 202 474	10 580	10 580
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	1 211 304	1 202 474	10 580	10 580
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 330 744	1 273 084	54 750	54 739
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	1 330 744	1 273 084	54 750	54 739
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-172 575	-89 506	-207 055	-62 820

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

G.	Przychody finansowe	0	0	225	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II.	Odsetki	0	0	225	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	15 903	10 453	80 773	5 516
I.	Odsetki, w tym:	5 486	36	9 765	5 516
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	71 008	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0			0
IV.	Inne	10 417	10 417	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G+H))	-188 478	-99 959	-287 603	-68 335
J.	Podatek dochodowy	0		0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				0
	ZYSK NETTO	-188 478	-99 959	-287 603	-68 335

W okresie II Q 2017 roku spółka nie odnotowała przychodów z działalności operacyjnej. Zarząd spółki prowadzi rozmowy z intensywnymi pracami nad projektem akwizycyjnym, dzięki któremu nastąpi poszerzenie struktury portfela i docelowo jego konsolidacja. W okresie II kwartału 2017 roku Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości (68.335 zł)

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

ZMIANY W KAPITALE		01.01.2016r.- 30.06.2016r.	01.04.2016r.- 30.06.2016r.	01.01.2017r.- 30.06.2017r.	01.04.2017r.- 30.06.2017r.
I.	Kapitał własny na początek okresu	161 021	161 021	6 513 848	6 513 848
	Kapitał własny na początek okresu po korektach	161 021	161 021	6 513 848	6 513 848
	Kapitał zakładowy na początek okresu	327 050	327 050	327 050	327 050
	Kapitał zakładowy na koniec okresu	327 050	327 050	327 050	327 050
	Kapitał zapasowy na początek okresu	449 717	449 717	449 717	449 717
	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0		6 547 235	6 547 235
	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0		0	

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

	wycofanie z rejestracji Uchwały nr 16/11/2016 NWZA przez KRS	0		-6 547 235	-6 547 235
II	Kapitał własny na koniec okresu	-188 478	-188 478	-320 989	-320 989
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-188 478	-188 478	-320 989	-320 989

6.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (dane w zł).

Przepływy pieniężne	01.01.2016r.- 30.06.2016r.	01.04.2016r.- 30.06.2016r.	01.01.2017r.- 30.06.2017r.	01.04.2017r.- 30.06.2017r.	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-188 478	-99 959	-287 603	-68 335
II	Korekty razem:	34 674	105 537	84 316	-151 408
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I+/-II)	-153 804	5 577	-203 286	-219 743
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	-71 008	-71 008
II	Wydatki	185 211	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-185 211	0	-71 008	-71 008
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0	0	231 225	134 201
II	Wydatki	0	0	0	-71 008
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	0	231 225	205 209
D.	Przepływy pieniężne netto razem				
		-30 687	0	-43 069	-85 542
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
F	Środki pieniężne na początek okresu	133 527	0	102 331	0
G	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	102 840	5 577	59 262	58 481

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 dniu 02 czerwca 2017 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które podjęło między innymi uchwałę nr 30/06/2017 o emisji akcji serii D w drodze emisji kapitału zakładowego w wysokości nie większej niż 15.000.000 zł.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło również uchwałę nr 24/06/2017 uchylającą Uchwałę nr 16/11/2016 w sprawie poprzedniego podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii D podjętą w dniu 30 listopada 2016 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Jednocześnie w dniu 20.07.2017 roku Emitent raportem bieżącym nr 19/2017 EBI w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 2/2017 z dnia 31 stycznia 2017 roku (tj. Wniesienie przez spółkę Equimaxx LLC powództwa o uchylenie uchwały nr 16/11/2016 NWZA z dnia 30 listopada 2016 roku) poinformował że w dniu 20 lipca 2017 roku powziął informację od swojego pełnomocnika o otrzymaniu odpisu postanowienia Sądu Apelacyjnego VI Wydział Cywilny oddalającego zażalenie Emitenta na postanowienie Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 13 stycznia 2017 roku o udzieleniu zabezpieczenia dla Equimaxx LLC poprzez wstrzymanie wykonania Uchwały 16/11/2016r. NWZA z dnia 30 listopada 2016 r.

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 01.04.2017r. do 30.06.2017r.

Spółka nie publikowała prognoz.

Warszawa,
14.08.2017 roku

Prezes Zarządu
Izabela Gałązka