

---

Raport  
Kwartalny

Premium Fund



za okres od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r.

## AGENDA

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.....	5
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 niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	9
5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9
6. Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta skrócone.....	10
6.1 Bilans Emitenta skrócony (dane w zł).....	10
6.2 Rachunek zysków i strat Emitenta skrócony (dane w zł).....	12
6.3 Zestawienie zmian w kapitale Emitenta skrócone (dane w zł).....	14
6.4 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta skrócony (dane w zł).....	15
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.....	16
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).....	18
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.....	19
10. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2019 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.04.2019 r. do 30.06.2019 r. ....	19

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE EMITENTA	
Firma:	Premium Fund S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”)
Zarząd:	Prezes Zarządu – Łukasz Górski
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:	5242525571
PKD:4	64.20.Z - działalność holdingów finansowych
Telefon:	22 489 52 97
Nazwa skrócona / Ticker:	PREMIUMF / PMF
e-mail:	biuro@oxygen.com.pl
www:	www.oxygen.com.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 S.A.	0,10 zł	0,10 zł	250.000 zł
31.08.2010	seria B - subskrypcja prywatna	0,10 zł	0,10 zł	46.250 zł
31.08.2010	seria C - subskrypcja prywatna	0,10 zł	1,30 zł	30.800 zł
22.06.2018	seria D - subskrypcja prywatna	0,10 zł	0,10 zł	592.950 zł
<b>Razem:</b>				<b>920.000 zł</b>

Kapitał zakładowy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 920.000,00 zł (dziewięćset dwadzieścia tysięcy 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 0.000.001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy),
- o 462 500 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 462.500 (czteryście 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 000.001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy),
- o 5 929 500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset).

### 1.2. AKCJONARIAT

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

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
1.	Artur Górski	3 477 250	37,80	3 477 250	37,80
2.	January Ciszewski	2 781 750	30,24	2 781 750	30,24
3.	Pozostali akcjonariusze	2 941 000	31,96	2 941 000	31,96
<b>Razem:</b>		<b>9 200 000</b>	<b>100,00</b>	<b>9 200 000</b>	<b>100,00</b>

W okresie od dnia bilansowego 30 czerwca 2019 roku do dnia publikacji niniejszego raportu wystąpiły następujące zmiany w składzie Akcjonariatu:

o **Zmiana udziału w głosach**

W dniu 15 lipca 2019 roku Pan Artur Górski poinformował Zarząd Emitenta o zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów Walnym Zgromadzeniu Emitenta o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów w wyniku zbycia w dniach 9-12 lipca 2019 roku w drodze umów cywilnoprawnych 350 000 (trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda Emitenta.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wskazanych transakcji Pan Artur Górski posiada 3 477 250 akcji Emitenta, co stanowi 37,80 % udziału w kapitale zakładowym oraz 3 477 250 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co stanowi 37,80 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

o **Zmiana udziału w głosach**

W dniu 17 lipca 2019 roku Pan January Ciszewski poinformował Zarząd Emitenta o zmniejszeniu udziału poniżej progu 33% ogólnej liczby głosów, zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów oraz zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana sprzedażą w dniu 12 lipca 2019 r. w drodze umów cywilnoprawnych 1 400 000 akcji Spółki. Po zmianie udziału Pan January Ciszewski posiada 2 781 750 akcji stanowiących 30,24 % kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 2 781 750 głosów, co stanowi 30,24 % ogólnej liczby głosów.

### 1.3. RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30 czerwca 2019 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

LP.	SKŁAD RADY NADZORCZEJ:	FUNKCJE:
1.	Tomasz Wykurz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Artur Wolak	Sekretarz Rady Nadzorczej
3.	Monika Górka	Członek Rady Nadzorczej
4.	Zbysław Lasek	Członek Rady Nadzorczej
5.	Natalia Górka	Członek Rady Nadzorczej

## 2. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie tj. od 1 kwietnia 2019 r. do 30 czerwca 2019 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 są uzasadnione 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 w 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:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- 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 są uzasadnione 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 z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

### **Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:**

- 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,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- 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:

- 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,
- 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:

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

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

Zasady rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie.

### 3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień publikacji niniejszego raportu oraz w okresie sprawozdawczym Spółka jest podmiotem dominującym wobec AGCE Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, w której posiada 100.000 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł, stanowiących 100% udziału w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu tej Spółki.

Dane Spółki (zgodnie z odpisem z KRS):

Nazwa (firma)	AGCE Spółka Akcyjna
Adres	ul. Świętokrzyska nr 30 lok. 63, 00-116 Warszawa
KRS	0000616075
NIP	5252658049
REGON	364374260
Kapitał zakładowy	100 000,- zł
Zarząd	Paweł Pawłowski – Prezes Zarządu
Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	52.29.C - Działalność pozostałych agencji transportowych

Emitent nie konsoliduje wyników finansowych z tym przedsiębiorstwem korzystając ze zwolnienia z art. 57 Ustawy o rachunkowości. Z informacji posiadanych przez Zarząd Emitenta wynika, iż spółka ta nie prowadzi działalności.

Wybrane dane finansowe:

Dane z rachunku zysków i strat	01.01.2019 r. - 30.06.2019 r.	01.01.2018 r. - 30.06.2018 r.
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	6 233,30	5 139,66
Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 233,30	-5 139,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 233,30	-5 139,66
Zysk (strata) brutto	-6 289,41	-5 139,66
Zysk (strata) netto	-6 289,41	-5 139,66
Dane z bilansu	30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	85 843,35	93 557,48
Należności krótkoterminowe	85 647,65	92 539,76
Kapitał (fundusz) własny	79 366,91	86 964,68
Zobowiązania krótkoterminowe	6 476,44	6 592,80
Suma bilansowa	85 843,35	93 557,48

### 4. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku w Spółce zaangażowana była 1 osoba. Spółka na dzień 30 czerwca 2019 roku nie zatrudniała osób na umowę o pracę.

5. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA SKRÓCONE.

6.1 BILANS EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

AKTYWA		30.06.2019	30.06.2018
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	100 000	0
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowy majątek trwały	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	100 000	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	6 427	195 199
I.	Zapasy	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	4 780	170 687
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14	22 594
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 633	1 918
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)</b>	0	0
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (-)</b>	0	0
<b>AKTYWA RAZEM:</b>		<b>106 427</b>	<b>195 199</b>

PASywa		30.06.2019	30.06.2018
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	88 086	-402 929
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	920 000	327 050
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	449 717	449 717
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	369 600	369 600
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 210 895	-1 359 470
VI.	Zysk (strata) netto	-70 737	179 774
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0	0
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	18 342	598 127
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	600
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 342	597 527
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>PASYWA RAZEM:</b>		<b>106 427</b>	<b>195 199</b>

6.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2019 -30.06.2019	01.04.2019 -30.06.2019	01.01.2018 -30.06.2018	01.04.2018 -30.06.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0	0	183 000	28 000
	- od jednostek powiązanych	0	0	130 000	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0	183 000	28 000
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie - wart. 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	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	70 039	62 563	86 516	35 171
I.	Amortyzacja	0	0	0	0
II.	Zużycie materiałów i energii	0	0	77	0
III.	Usługi obce	44 781	37 683	78 907	34 145
IV.	Podatki i opłaty	12 913	12 892	17	17
	- podatek akcyzowy	0	0	0	0
V.	Wynagrodzenia	11 459	11 103	6 214	593
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	885	885	885	0
	- emerytalne	885	885	885	0
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	416	416
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-70 039	-62 563	96 484	-7 171
D.	Pozostałe przychody operacyjne	126	0	104 149	1

Premium Fund S.A.  
Raport Kwartalny za II kwartał 2019 roku

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	126	0	104 149	1
E.	Pozostałe koszty operacyjne	13	1	1	1
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	13	1	1	1
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-69 925</b>	<b>-62 564</b>	<b>200 632</b>	<b>-7 171</b>
G.	Przychody finansowe	0	0	0	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	0	0	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	812	756	20 858	10 390
I.	Odsetki, w tym:	812	756	20 858	10 390

Premium Fund S.A.  
Raport Kwartalny za II kwartał 2019 roku

	- od jednostek powiązanych	0	0	20 858	10 390
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Inne	0	0	0	0
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G+H)</b>	<b>-70 737</b>	<b>-63 320</b>	<b>179 774</b>	<b>-17 561</b>
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0	0	0	0
	<b>Zysk netto:</b>	<b>-70 737</b>	<b>-63 320</b>	<b>179 774</b>	<b>-17 561</b>

6.3 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE EMITENTA SKRÓCONE (DANE W ZŁ).

ZMIANY W KAPITALE		01.01.2019 -30.06.2019	01.04.2019 -30.06.2019	01.01.2018 -30.06.2018	01.04.2018 -30.06.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 823	151 405	-582 703	-385 368
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	158 823	151 405	-582 703	-385 368
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	88 086	88 086	-402 929	-402 929
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	88 086	88 086	-402 929	-402 929

6.4 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA SKRÓCONY (DANE W ZŁ).

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE		01.01.2019 -30.06.2019	01.04.2019 -30.06.2019	01.01.2018 -30.06.2018	01.04.2018 -30.06.2018
<b>A.</b>	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-70 737	-63 320	179 774	-17 561
II	Korekty razem:	56 815	46 685	-140 755	55 142
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I+/-II)	-13 922	-16 635	39 020	37 581
<b>B</b>	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	0	0
II	Wydatki	0	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0	0	0
<b>C</b>	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	10 075	10 075	5 000	5 000
II	Wydatki	0	0	21 500	20 000
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 075	10 075	-16 500	-15 000
<b>D</b>	Przepływy pieniężne netto razem	-3 847	-6 560	22 520	22 581
<b>E</b>	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 712	-6 560	-61	22 581
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F</b>	Środki pieniężne na początek okresu	3 862	6 574	74	13
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>22 594</b>	<b>22 594</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-



## 6. 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.

### o Rezygnacja Członków Rady Nadzorczej

W dniu 26 kwietnia 2019 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Emitenta złożyli jej dotychczasowi Członkowie: Pan Piotr Grabowski, Pan Grzegorz Fertak, Pani Marzena Kossowska-Brendota, Pani Maria Paulina Czachor-Janiq, Pani Joanna Kuzdak.

### o Powołanie Członków Rady Nadzorczej Emitenta

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki do składu Rady Nadzorczej powołano następujące osoby: Pana Tomasza Wykurz, Panią Natalię Górską, Pana Artura Wolak, Panią Monikę Górską oraz Pana Zbysława Lasek.

### o Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 29 kwietnia 2019 roku

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Zarząd Emitenta opublikował treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, które odbyło się w dniu 29 kwietnia 2019 roku. Podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie odstępiono od rozpatrzenia któregośkolwiek z punktów planowanego porządku obrad oraz nie zgłoszono sprzeciwów do protokołu.

### o Podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta uchwały w sprawie zmiany statutu Spółki

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło m.in. uchwałę w sprawie zmiany statutu Spółki. Zgodnie z jej treścią zmianie uległy następujące zapisy:

- uchylono dotychczasowe brzmienie zapisu § 1 Statutu Spółki o treści następującej: „Spółka, zwana w dalszej części niniejszego statutu „Spółką”, prowadzi działalność pod firmą „Premium Fund Spółka Akcyjna”, oraz uchwalono nowe brzmienie zapisu § 1 Statutu Spółki, o treści następującej: „Spółka, zwana w dalszej części niniejszego statutu „Spółką”, prowadzi działalność pod firmą „Oxygen S.A.”,
- uchylono dotychczasowe brzmienie zapisu § 3 Statutu Spółki o treści następującej: „Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.”, oraz uchwalono nowe brzmienie zapisu § 3 Statutu Spółki, o treści następującej: „Siedzibą spółki jest miasto Kraków.”,
- uchylono dotychczasowe brzmienie zapisu § 23 ust. 2 Statutu Spółki o treści następującej: „Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie posiedzenia poza granicami miasta stołecznego Warszawy. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.”, oraz uchwalono nowe brzmienie zapisu § 23 ust. 2 Statutu Spółki, o treści następującej: „Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest siedziba Spółki.”,
- uchylono dotychczasowe brzmienie zapisu § 28 Statutu Spółki o treści następującej: „Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia określa uchwała Walnego Zgromadzenia.”

o **Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % głosów na ZWZ w dniu 29 kwietnia 2019 r.**

W dniu 29 kwietnia 2019 roku Zarząd Emitenta poinformował, że akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 29.04.2019 r. byli:

- IWN Spółka Akcyjna, której przysługiwało 5 929 500 głosów z takiej samej liczby akcji Spółki, co stanowiło 71,01 % głosów na tym ZWZA, oraz stanowiło 64,56 % w ogólnej liczbie głosów;
- MGA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przysługiwało 2 415 000 głosów z takiej samej liczby akcji Spółki, co stanowiło 28,92 % głosów na tym ZWZ, oraz stanowiło 26,25 % w ogólnej liczbie głosów.

o **Zawiadomienie o zmniejszeniu posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów**

W dniu 30 kwietnia 2019 roku Zarząd Emitenta powziął informację, że MGA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie („MGA”), która posiadała dotychczas 2 415 000 akcji Emitenta stanowiące 26,25 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki, dokonała zbycia wszystkich posiadanych akcji, wskutek czego udział MGA w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zmalał do 0,00 %,

o **Zawiadomienie o zmniejszeniu posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów**

W dniu 30 kwietnia 2019 roku Zarząd Emitenta powziął informację, że IWN Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („IWN”), która posiadała dotychczas 5 929 500 akcji Emitenta stanowiące 64,45 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki, dokonała zbycia wszystkich posiadanych akcji Emitenta, wskutek czego udział IWN w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zmalał do 0,00 %,

o **Zawiadomienie o przekroczeniu progu powyżej 33% ogólnej liczby głosów**

W dniu 2 maja 2019 roku Zarząd Emitenta powziął informację, że p. Artur Górski, który posiadał dotychczas 5 000 akcji Emitenta stanowiące 0,05 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach walnym zgromadzeniu Spółki, dokonał nabycia w drodze umów cywilnoprawnych 4 172 250 (cztery miliony sto siedemdziesiąt dwa tysiące i dwieście pięćdziesiąt) akcji Emitenta, wskutek czego udział p. Artura Górskiego w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zwiększył się do 45,40 %.

o **Zawiadomienie o przekroczeniu progu powyżej 33% ogólnej liczby głosów**

W dniu 6 maja 2019 roku Zarząd Emitenta powziął informację, że p. January Ciszewski, który posiadał dotychczas 9 500 akcji Emitenta stanowiące 0,10 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach walnym zgromadzeniu Spółki, dokonał nabycia w drodze umów cywilnoprawnych 4 172 250 (cztery miliony sto siedemdziesiąt dwa tysiące i dwieście pięćdziesiąt) akcji Emitenta, wskutek czego udział p. January Ciszewskiego w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zwiększył się do 45,45%.

o **Raport okresowy jednostkowy Emitenta za I kwartał 2019 r.**

W dniu 14 maja 2019 roku Zarząd Emitenta opublikował jednostkowy raport okresowy za I kwartał 2019 roku.

o **Zmiany w Zarządzie Emitenta**

W dniu 15 maja 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki przyjęła złożoną rezygnację Pani Izabeli Gałązki z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki, jednocześnie dziękując za zaangażowanie i cenny wkład jaki Pani Izabela Gałązka wniosła w rozwój Spółki w okresie sprawowania przez nią tej funkcji.

Następnie Rada Nadzorcza Emitenta powołała Pana Łukasza Górskiego z dniem 15 maja 2019 roku do składu Zarządu Spółki w tym do sprawowania funkcji Prezesa Zarządu.

o **Podpisanie umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy**

W dniu 22 maja 2019 roku Zarząd Emitenta podpisał ze spółką Beskidzkie Biuro Consultingowe Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej umowę na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy.

Mocą zawartej umowy Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. świadczy na rzecz Spółki usługi Autoryzowanego Doradcy, których celem jest współdziałanie ze Spółką w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu, Rozporządzeniu w sprawie nadużyć na rynku (Rozporządzeniu MAR) oraz monitorowanie prawidłowości wypełniania przez Spółkę tych obowiązków, a także bieżące doradzanie Spółce w zakresie dotyczącym funkcjonowania jej instrumentów finansowych na rynku NewConnect. Umowa obowiązuje od dnia podpisania.

o **Zawiadomienie o zmianie dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów**

W dniu 26 czerwca 2019 roku wpłynęło do Spółki zawiadomienie od Pana Artura Górskiego o zmianie dotychczas posiadanego przez p. Artura Górskiego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów. Zmiana spowodowana była zbyciem w dniach 19-24 czerwca 2019 roku w drodze umów cywilnoprawnych 350 000 (trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda Emitenta.

Przed przeprowadzoną transakcją p. Artur Górski posiadał 4 177 250 akcji Spółki, co stanowiło 45,40% udziału w kapitale zakładowym oraz 4 177 250 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki i stanowiło 45,40% udziału w ogólnej liczbie głosów.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wskazanych transakcji p. Artur Górski posiada 3 827 250 akcji Emitenta, co stanowi 41,60 % udziału w kapitale zakładowym oraz 3.827.250głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 41,60 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

7. 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.

**8. 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.**

**o Podpisanie Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet"**

W dniu 19 czerwca 2019 r. do Spółki wpłynęło obustronnie podpisane Porozumienie o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet".

Na mocy przedmiotowego Porozumienia, Emitent oraz 3 osoby fizyczne zgodnie oświadczyli, iż realizacja przedmiotu Porozumienia będzie odbywała się poprzez działania stron zmierzające do wykorzystania w jak największym stopniu swoich kompetencji, doświadczeń, know-how oraz obecności na rynku publicznym Emitenta, aby wspólnie uzyskać efekt synergii i efekty skali oraz że ich zamiarem jest przeprowadzenie procesu sprzedaży na rzecz Spółki 100% udziałów w kapitale zakładowym Mousetrap Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, które to udziały stanowią własność ww. osób fizycznych.

Ustalono, iż w ramach realizacji przedmiotu Porozumienia Emitent zleci niezależnemu biegłemu rewidentowi w terminie do dnia 21 czerwca 2019 roku sporządzenie wyceny Mousetrap, a po jej otrzymaniu, w terminie nie później niż do dnia 25 czerwca 2019 r., strony rozpoczną negocjacje w zakresie ustalenia ceny sprzedaży 100% udziałów Mousetrap. Ww. osoby fizyczne zapewnią także wykonanie przed transakcją obowiązków korporacyjnych Mousetrap w zakresie odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, publikacji sprawozdania finansowego w systemie eKRS, a także doprowadzą Mousetrap do stanu bez jakichkolwiek istotnych zobowiązań, w szczególności spowodują oni spłacenie zobowiązań handlowych Spółki wobec kontrahentów oraz publicznoprawnych wobec ZUS i Urzędu Skarbowego, a także wszelkich innych poza ustalonymi przez strony, wynikającymi z bieżącego prowadzenia działalności.

Zarząd Spółki na dzień sporządzenia raportu podtrzymuje plany zakupu udziałów Mousetrap Games Sp. z o.o. i prowadzi negocjacje w tym zakresie. Celem Zarządu Spółki jest stworzenie Grupy Kapitałowej skupiającej podmioty prowadzące działalność w segmencie gier mobilnych. Po finalizacji transakcji zakupu udziałów Mousetrap Games Sp. z o.o., Spółka rozpocznie prace nad opracowaniem nowej strategii rozwoju.

**9. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PODANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW NA 2019 ROK W ŚWIETLE ZAPREZENTOWANYCH DANYCH FINANSOWYCH ZA OKRES OD 01.04.2019 R. DO 30.06.2019 R.**

Spółka nie publikowała prognoz.

Warszawa, 13 sierpnia 2019 roku

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski