

„CZERWONA TOREBKA” SPÓŁKA AKCYJNA

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2019 ROKU



czerwona torebka

Poznań, 30 maja 2019 roku

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
(w tysiącach PLN)

Wybrane dane finansowe	3
Wybrane dane finansowe (c.d.).....	4
Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów (c.d.)	6
Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej	7
Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych	8
Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
Dodatkowe noty objaśniające.....	10
1. Informacje ogólne	10
2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego ...	10
3. Zmiana szacunków.....	11
4. Istotne zasady (polityka) rachunkowości.....	11
5. Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane a nie weszły w życie.....	11
6. Sezonowość działalności	12
7. Informacje dotyczące segmentów działalności	12
8. Podatek dochodowy	13
9. Inwestycje w jednostkach zależnych.....	13
10. Rzeczowe aktywa trwałe	14
11. Wartości niematerialne	17
12. Zapasy.....	18
13. Rezerwy.....	18
14. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących	18
15. Zarządzanie kapitałem	18
16. Poręczenia i gwarancje finansowe	20
16.1. Sprawy sądowe	21
17. Transakcje z podmiotami powiązanymi	21
18. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi.....	28
19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	28

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2019 do 31.03.2019 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2018 do 31.03.2018 PLN (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2019 do 31.03.2019 EUR (niebadane)	Za okres 3 miesięcy od 01.01.2018 do 31.03.2018 EUR (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	126	274	29	66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(128)	(710)	(30)	(170)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(567)	(1 166)	(132)	(279)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(567)	(1 166)	(132)	(279)
Całkowite dochody ogółem	(567)	(1 166)	(132)	(279)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	26	1 954	6	468
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	2	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(24)	(1 946)	(6)	(466)
Przepływy pieniężne netto razem	2	10	-	2
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,01	-0,02	0,00	0,00
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,01	-0,02	0,00	0,00

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

	Na dzień 31 marca 2019 PLN (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2018 PLN (badane)	Na dzień 31 marca 2018 PLN (niebadane)	Na dzień 31 marca 2019 EUR (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2018 EUR (badane)	Na dzień 31 marca 2018 EUR (niebadane)
Aktywa razem	217 836	217 720	274 408	50 644	50 632	65 203
Kapitały własne	172 728	173 295	231 454	40 157	40 301	54 997
Zobowiązania	45 108	44 425	42 954	10 487	10 331	10 206

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

- pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,2978
 - za okres poprzedni – 4,1784
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,3013
 - za okres poprzedni – 4,2085
 - na dzień 31 grudnia 2018 – 4,3000

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 (niebadane)	Za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody ze sprzedaży	126	274
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	126	274
Koszty własne sprzedaży	-	-
Koszty własne usług wynajmu	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	126	274
Koszty sprzedaży	(1)	(9)
Koszty ogólnego zarządu	(327)	(675)
Koszty handlowe	-	(8)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(202)	(418)
Pozostałe przychody operacyjne	97	86
Pozostałe koszty operacyjne	(23)	(378)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(128)	(710)
Przychody finansowe	48	5
Koszty finansowe*	(487)	(461)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(567)	(1 166)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	(567)	(1 166)

* w tym koszty finansowe z tytułu utraty wartości instrumentów finansowych w kwocie 0 tys. na dzień 31.03.2019 (odpowiednio 0 tys. na dzień 31.03.2018)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (c.d.)

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019 (niebadane)	Za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018 (niebadane)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	(567)	(1 166)
Inne całkowite dochody		
Inne całkowite dochody netto podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-	-
Inne całkowite dochody netto nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-
Całkowity dochód za okres	(567)	(1 166)
Całkowity dochód przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(567)	(1 166)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-
Zysk na jedną akcję:		
– podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,01)	(0,02)
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,01)	(0,02)
– rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,01)	(0,02)
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,01)	(0,02)

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 (w tysiącach PLN)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 31 marca 2019 roku

Aktywa	Nota	Na dzień 31 marca 2019 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2018 (badane)	Na dzień 31 marca 2018 (niebadane)
Aktywa trwałe (długoterminowe)		215 043	215 024	267 104
Wartości niematerialne	11	29	33	67
Rzeczowe aktywa trwałe	10	56	82	527
Inwestycje w jednostkach zależnych	9	209 399	209 399	265 354
Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		5 004	4 955	473
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		555	555	683
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		555	555	683
Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		2 793	2 696	7 304
Zapasy		-	-	4
Należności z tytułu dostaw i usług		497	324	4 643
Inne aktywa		2	82	359
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		3	1	17
Pozostałe należności krótkoterminowe		2 291	2 289	2 281
Aktywa razem		217 836	217 720	274 408
Pasywa				
	Nota	Na dzień 31 marca 2019 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2018 (badane)	Na dzień 31 marca 2018 (niebadane)
Kapitał własny		172 728	173 295	231 454
Kapitał podstawowy		15 005	15 005	15 005
Kapitał zapasowy		412 777	412 777	412 777
Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)		(255 054)	(254 487)	(196 328)
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(254 487)	(195 163)	(195 162)
Zysk (strata) netto bieżącego roku		(567)	(59 324)	(1 166)
Zobowiązania		45 108	44 425	42 954
Zobowiązania długoterminowe		33 390	33 081	32 416
Zobowiązania z tytułu leasingu		-	-	32
Pozostałe zobowiązania finansowe		31 056	30 747	30 461
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	13	25	25	20
Pozostałe rezerwy długoterminowe	13	1 588	1 588	1 588
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		721	721	315
Zobowiązania krótkoterminowe		11 718	11 344	10 538
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		1	1	-
Dłużne papiery wartościowe		4 921	4 828	5 228
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		661	597	774
Zobowiązania z tytułu leasingu		42	161	344
Pozostałe zobowiązania finansowe		818	811	-
Zobowiązania z tytułu podatku VAT		50	18	435
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		98	98	123
Pozostałe zobowiązania podatkowe		57	30	19
Rezerwy krótkoterminowe		-	-	663
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		5 070	4 800	2 952
Pasywa razem		217 836	217 720	274 408

Dodatkowe noty objaśniające do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego załączone na stronach od 11 do 28 stanowią jego integralną część

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku

Sprawozdanie z przepłyów pieniężnych

Nota	Okres zakończony 31 marca 2019 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2018 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) brutto	(568)	(1 166)
Korekty o pozycje	469	516
<i>(Zysk) / Strata ze sprzedaży/likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych</i>	-	(3)
<i>Amortyzacja</i>	30	63
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	(48)	(5)
<i>Koszty z tytułu odsetek i prowizji</i>	487	461
Korekty kapitału obrotowego	218	2 658
<i>Zmiana stanu zapasów</i>	-	(4)
<i>Zmiana stanu należności</i>	(175)	180
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	393	2 482
Podatek dochodowy zapłacony	-	-
Inne korekty	(93)	(54)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	26	1 954
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	-	2
Wpływy z aktywów finansowych (weksle)	-	-
Odsetki otrzymane	-	-
Wydatki na środki trwałe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	2
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	-	(101)
Wykup i płatności odsetek od obligacji	-	(1 787)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(22)	(50)
Odsetki zapłacone	(2)	(8)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(24)	(1 946)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2	10
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2	10
Środki pieniężne na początek okresu	1	7
Środki pieniężne na koniec okresu	3	17

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2018 roku (badane)	15 005	412 777	(195 162)	232 620
Rozliczenie wyniku 2017 roku	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	(1 166)	(1 166)
Na dzień 31 marca 2018 roku (niebadane)	15 005	412 777	(196 328)	231 454

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku (badane)	15 005	412 777	(254 487)	173 295
Całkowite dochody ogółem	-	-	(567)	(567)
Na dzień 31 marca 2019 roku (niebadane)	15 005	412 777	(255 054)	172 728

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki „Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku (dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2018 roku nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta).

„Czerwona Torebka” Spółka Akcyjna („Spółka”, „jednostka”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 22 października 2007 roku. Z dniem 28 grudnia 2010 roku Spółka zmieniła nazwę z „Świtalski & Synowie” S.A. na „Czerwona Torebka” S.A.

Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000292312. Spółce nadano numer statystyczny REGON 300709350.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.

Na dzień 31 marca 2019 większościowy pakiet akcji Spółki (bezpośrednio i pośrednio) znajduje się w posiadaniu Rodziny Świtalskich.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 30 maja 2019 roku.

Spółka sporządziła również śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 roku, które dnia 30 maja 2019 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji.

2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego

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

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku zatwierdzonym do publikacji przez Zarząd w dniu 25 kwietnia 2019 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Bilans wykazuje nadwyżkę zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi w wysokości

8.925 tysiące PLN. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 11.718 tysięcy PLN, z czego 5.875 tysięcy PLN stanowią zobowiązania wobec jednostek powiązanych, które mogą zostać spłacone w dowolnym momencie oraz zobowiązania z tytułu płatności odsetek od obligacji i częściowych rat wykupu obligacji w łącznej kwocie 4.921 tys. PLN zabezpieczonych hipoteką na nieruchomości gruntowej (raport bieżący nr 5/2016). Zdaniem Zarządu nie istnieje zagrożenie płynności oraz zagrożenie finansowania bieżącej działalności Spółki.

3. Zmiana szacunków

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie miała miejsca zmiana szacunków.

4. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku za wyjątkiem zastosowania następujących nowych lub zmienionych standardów i interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się po dniu 1 stycznia 2019 roku:

- MSSF 16 „Leasing” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzony przez UE.

Spółka dokonała analizy umów pod kątem, czy umowa jest leasingiem lub czy zawiera leasing.

Zgodnie z definicją leasingu zawartą w MSSF 16 umowa jest leasingiem lub zawiera leasing, jeżeli na jej mocy przekazuje się prawo do użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres w zamian za wynagrodzenie.

Ponadto zgodnie z definicją, umowa jest leasingiem lub zawiera leasing, jeżeli Spółka:

- posiada prawo do uzyskania praktycznie wszystkich korzyści ekonomicznych z jego użytkowania przez cały okres (kontrola),
- posiada prawo do kierowania użytkowaniem zidentyfikowanego składnika aktywów przez cały okres użytkowania:

a) Spółka jako leasingobiorca ma prawo do kierowania tym, w jaki sposób i w jakim celu wykorzystuje się składnik aktywów przez cały okres użytkowania,

b) podjęto wcześniej odpowiednie decyzje dotyczące tego, w jaki sposób i w jakim celu wykorzystuje się składnik aktywów

W wyniku analizy Spółka szacuje że nowy standard nie będzie miał istotnego wpływu na jej sprawozdanie finansowe. Na koniec roku 2018 i w pierwszym kwartale 2019 roku Spółka była leasingobiorcą jednej umowy najmu na powierzchnię biurową zawartą na okres 12 miesięcy. Wydatki z tytułu leasingu operacyjnego szacuje się na poziomie ok 1 tys. zł., w związku z tym Spółka określiła wpływ nowego standardu jako nieistotny,

5. Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane a nie weszły w życie

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- Zmiana do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiana do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” - mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,

- Zmiana do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – obowiązuje dla połączeń, dla których dzień przejścia przypadnie w ciągu pierwszego rocznego okresu sprawozdawczego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 roku lub później oraz dla transakcji nabycia aktywów, które wystąpią w tym okresie sprawozdawczym lub później zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską
- Zmiana MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Nowy MSSF 17 „Insurance Contracts” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.
- Nowa KIMSF 23 „Niepewność co do traktowania podatkowego dochodu” – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.
- Zmiana do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzony przez UE.
- Zmiana MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięcia” – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2019 roku – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE.
- Zmiany MSR 12, MSR 23, MSSF 3, MSSF 11 – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2019 roku i później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

6. Sezonowość działalności

Działalność Spółki nie ma charakteru sezonowego, zatem przedstawiane wyniki Spółki nie odnotowują istotnych wahań w trakcie roku.

7. Informacje dotyczące segmentów działalności

Zarząd ocenia działalność Spółki na podstawie Sprawozdania Finansowego, gdyż Spółka działa w ramach jednego segmentu jakim jest działalność holdingowa.

8. Podatek dochodowy

Główne składniki obciążenia podatkowego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przedstawiają się następująco:

	Okres zakończony 31 marca 2019 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2018 (niebadane)
Sprawozdanie z całkowitych dochodów		
<u>Bieżący podatek dochodowy</u>		
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
<u>Odroczony podatek dochodowy</u>		
Wynikający z powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w jednostkowym rachunku zysków i strat	-	-

9. Inwestycje w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych

	Okres zakończony 31 marca 2019 (niebadane)	Okres zakończony 31 marca 2018 (niebadane)
Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia	209 399	265 354
Zmiany stanu:	-	-
Razem	209 399	265 354

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

10. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 marca 2019 (niebadane)

	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2019 roku	16	562	223	7	-	808
Nabycia	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(223)	-	-	(223)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2019 roku	16	562	-	7	-	585
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2018 roku	-	496	223	7	-	726
Odpis amortyzacyjny za okres	-	26	-	-	-	26
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(223)	-	-	(223)
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2019 roku	-	522	-	7	-	529
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2019 roku	16	66	-	-	-	82
Wartość netto na dzień 31 marca 2019 roku	16	40	-	-	-	56

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

	Stan na dzień 31 grudnia 2018 (badane)				Ogółem
	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwałe	
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2018 roku	71	692	670	81	1 514
Sprzedaż	-	-	(2)	-	(2)
Likwidacja	(55)	(130)	-	(74)	(259)
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(445)	-	(445)
Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2018 roku	16	562	223	7	808
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2018 roku	44	462	350	81	937
Odpis amortyzacyjny za okres	7	116	318	-	441
Sprzedaż	-	-	(1)	-	(1)
Likwidacja	(51)	(82)	-	(74)	(207)
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(444)	-	(444)
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 grudnia 2018 roku	-	496	223	7	726
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2018 roku	27	230	320	-	577
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2018 roku	16	66	-	-	82

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na dzień 31 marca 2018 (niebadane)

	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwałe	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2018 roku	71	692	670	81	1 514
Nabycia	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-	-	-
Likwidacja	(15)	-	-	-	(15)
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(57)	-	(57)
Wartość brutto na dzień 31 marca 2018 roku	56	692	613	81	1 442
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2017 roku	44	462	350	81	937
Odpis amortyzacyjny za okres	1	31	19	-	51
Likwidacja	(15)	-	-	-	(15)
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	(58)	-	(58)
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2018 roku	30	493	311	81	915
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2018 roku	27	230	320	-	577
Wartość netto na dzień 31 marca 2018 roku	26	199	302	-	527

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

11. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne

	Stan na dzień 31 marca 2019 (niebadane)		
	Wartości niematerialne		
	Patenty i licencje	w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 244	-	4 244
Nabycia	-	-	-
Transfer z wartości niematerialnych w budowie	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 marca 2019 roku	4 244	-	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 211	-	4 211
Odpis amortyzacyjny za okres	4	-	4
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2019 roku	4 215	-	4 215
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2018 roku	33	-	33
Wartość netto na dzień 31 marca 2019 roku	29	-	29

Wartości niematerialne

	Stan na dzień 31 grudnia 2018 (badane)		
	Wartości niematerialne		
	Patenty i licencje	w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 244	-	4 244
Nabycia	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 grudnia 2018 roku	4 244	-	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 162	-	4 162
Odpis amortyzacyjny za okres	49	-	49
Sprzedaż	-	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 grudnia 2018 roku	4 211	-	4 211
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2018 roku	82	-	82
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2018 roku	33	-	33

Wartości niematerialne

	Stan na dzień 31 marca 2018 (niebadane)		
	Wartości niematerialne		
	Patenty i licencje	w budowie	Ogółem
Wartość brutto na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 244	-	4 244
Nabycia	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-
Wartość brutto na dzień 31 marca 2018 roku	4 244	-	4 244
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 01 stycznia 2018 roku	4 163	-	4 163
Odpis amortyzacyjny za okres	14	-	14
Sprzedaż	-	-	-
Amortyzacja i odpisy aktualizujące na dzień 31 marca 2018 roku	4 177	-	4 177
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2017 roku	81	-	81
Wartość netto na dzień 31 marca 2018 roku	67	-	67

12. Zapasy

Zapasy

	Okres zakończony 31 marca 2019 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2018 (badane)	Okres zakończony 31 marca 2018 (niebadane)
Bilans otwarcia na dzień 01 stycznia	-	-	-
Zmiany stanu:			
- otrzymane / zwrócone zaliczki	-	-	4
Razem	-	-	4

13. Rezerwy

Zmiana stanu rezerw

	Świadczenia po okresie zatrudnienia	Inne rezerwy	Ogółem
Na dzień 01 stycznia 2019 roku (badane)	25	1 588	1 613
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Wykorzystane	-	-	-
Rozwiązane	-	-	-
Na dzień 31 marca 2019 roku (niebadane), w tym:	25	1 588	1 613
- krótkoterminowe	-	-	-
- długoterminowe	25	1 588	1 613
Na dzień 01 stycznia 2018 roku (badane)	27	2 244	2 271
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-
Rozwiązane	-	-	-
Na dzień 31 marca 2018 roku, (niebadane) w tym:	27	2 244	2 271
- krótkoterminowe	7	656	663
- długoterminowe	20	1 588	1 608

14. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne połączenia ani nabycia udziałów.

15. Zarządzanie kapitałem

Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Spółka może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. Na dzień 31 marca 2019 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Spółka monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Do zadłużenia netto Spółka wlicza oprocentowane kredyty i pożyczki, zobowiązania z tytułu dostaw i usług i inne zobowiązania, pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Zarządzanie kapitałem - Wskaźnik dźwigni

	Na dzień 31 marca 2019 (niebadane)	Na dzień 31 marca 2018 (niebadane)
Oprocentowane kredyty i pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe	1	-
Dłużne papiery wartościowe	4 921	5 228
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	661	774
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	42	376
Rezerwy na sprawy sądowe	1 588	1 588
Rezerwy krótkoterminowe	-	663
Zobowiązania wekslowe	31 874	30 461
Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe	6 021	3 864
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(3)	(17)
Zadłużenie netto	45 105	42 937
Kapitał własny	172 728	231 454
Kapitał i zadłużenie netto	217 833	274 391
Wskaźnik dźwigni	0,21	0,16

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

16. Poręczenia i gwarancje finansowe

Na dzień 31 marca 2019 Spółka posiada następujące poręczenia i gwarancje finansowe:

Spółka udzielająca	Podmiot, dla którego udzielane jest poręczenie	Podmiot, na rzecz którego udzielane jest poręczenie	Umowa	Kwota poręczenia
CT SA	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/05/2014/00 z 31.03.2014 r.	poręczenie do 15.000 tys. PLN
CT SA	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/04/2014/00 z 31.03.2014 r.	poręczenie do 7.500 tys. PLN
CT SA	Małpka	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	umowa leasingu 2569/CR/14	gwarancja "Czerwona Torebka" S.A. do kwoty 8.600 tys. PLN
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2570/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2580/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2581/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2590/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2594/CR/14	
CT SA	15CT	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	umowa kredytowa z 9.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Piętnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.; Umowa poręczenia z 22.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Czerwona Torebka" S.A.	poręczenie do kwoty 133.000 tys. PLN
CT SA	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	umowa kredytu nr 12/0012 z 28.05.2012 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Jednym z zabezpieczeń umowy kredytu jest warunkowa umowa przeniesienia praw i obowiązków komplementariusza spółki "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. zawarta z bankiem przez "Czerwona Torebka" S.A.
CT SA	3CT	MLP Poznań Zachód spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Pruszkowie	umowa pożyczki z dnia 24.10.2014 r.	umowa poręczenia
CT SA	MAGUS S.A.	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	oświadczenie poręczyciela z 27.09.2013 r.	poręczenie do 54.000 tys. PLN
CT SA	MAGUS S.A.	SGB Leasing z siedzibą w Poznaniu	umowa poręczenia zawarta 10.04.2014 r.	98 tys. PLN
CT SA	DER SA w likwidacji	Stihl Polska Sp. z o.o.	umowa najmu - poręczenie	152 tys. PLN
CT SA	3CT	Dziewiąta Sowiniec Group Sp. z o.o. SKA	Umowa poręczenia z dnia 12.07.2018	do kwoty 8.000 tys. PLN
CT SA	3CT	Dziesiąta Sowiniec Group Sp. z o.o. SKA	Umowa poręczenia z dnia 12.07.2018	do kwoty 8.383 tys. PLN

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Zarząd Spółki Czerwona Torebka SA utworzył rezerwę z tytułu poręczeń udzielonych spółce Małpka S.A. na łączną maksymalną kwotę 1.588 tys. i wskazaną rezerwą obciążył wynik finansowy Spółki danego okresu. Na koniec 2018 roku oraz 1Q 2019 roku wysokość rezerwy jest nadal od maksymalnej kwoty ryzyka.

16.1. Sprawy sądowe

W poniższej tabeli przedstawiono najistotniejsze (wartość sporu \geq 40 tys. złotych) sprawy sądowe, w których Spółka jest stroną.

Sprawa z powództwa	Przedmiot sporu	Wartość przedm. sporu w tys. PLN	Stan sprawy	Przewidywane rozstrzygnięcie
MLP Poznań West sp. z o.o. p-ko "Trzecia - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. i "Czerwona Torebka" S.A.	Pozew o zapłatę	21 888,67	Sąd Okręgowy wydał nakaz zapł. w postępow. upominawczym p-ko pozwanym. Został złożony sprzeciw od nakazu zapłaty. W dniu 04.04.2017 sąd zasądził dochodzoną kwotę. W dn. 12.06.2017 r. została złożona apelacja. Sąd Apelacyjny w Poznaniu, wyrokiem z dnia 16.07.2018 r. oddalił apelację Spółki. Wyrok jest prawomocny. W dniu 21.11.2018 r. złożona została skarga kasacyjna do Sądu Najwyższego. Sprawa w toku. Zobowiązanie jest ujęte w sprawozdaniu wraz z naliczonymi odsetkami	Utrzymanie wydanego wyroku
Still Polska sp. z o.o. p-ko "Czerwona Torebka" S.A. i "DER" S.A. w likwidacji	Pozew o zapłatę	127,70	W dniu 18.05.2018 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu, Wydział X Gospodarczy wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanej spółce. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa

17. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Poniższe tabele przedstawiają łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami wewnątrzgrupowymi i powiązаныmi w okresie trzech miesięcy zakończonym 31 marca 2019 i 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku.

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2019 do 31 marca 2019 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych	Odsetki – przychody finansowe	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych	Zobowiązania wobec podmiotów wewnątrzgrupowych	Aktywa fin. wyceniane w zamort.	Zobowiązania wekslowe
Czerwona Torebka S.A. SK	6	1	35	23	79	150	3 579
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	22	-	37	21
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	6	2	-	22	-	257	21
Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	6	4	15	-	637	391
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	2	5	15	-	156	520
Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	3	-	22	-	333	-
Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	5	4	22	-	552	454
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	7	-	23	-	696	-
Enaville Investments S.A.	-	-	-	-	-	2	-
Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	4	-	22	26	441	21
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	55	15	2 554	37	5 698
Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	172	42	2 538	13	17 621
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	2	-	15	1	189	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	36	22	315	50	2 951
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	10	-	17	5	1 076	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	20	9	45	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	22	-	38	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	22	-	42	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	22	-	54	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	22	-	53	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	22	-	62	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	1	-	22	-	62	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	3	-
Razem	126	46	311	449	5 527	4 985	31 277

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązаныmi

Dane za okres od 01 stycznia 2019 do 31 marca 2019 (niebadane)

Podmiot	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	-	-	253	-
Druga - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	-	2	-	-
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	4	38	-	596
Razem	-	-	4	40	253	596

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 (badane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych	Zakupy od podmiotów wewnątrzgrupowych	Odsetki – przychody finansowe	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych	Zobowiązania wobec podmiotów wewnątrzgrupowych	Aktywa fin. wyceniane w zamort. koszcie	Zobowiązania wekslowe
Czerwona Torebka S.A. SK	114	107	2	107	12	79	148	3 544
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	1	1	15	-	36	21
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	29	-	14	17	15	-	254	21
Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK	25	-	10	16	7	-	631	387
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	3	15	7	-	155	515
Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK	40	-	6	-	15	-	330	-
Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	71	22	15	-	546	449
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	46	-	14	-	15	-	689	-
Enaville Investments S.A.	-	-	-	-	-	-	2	-
Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK	26	-	10	2	15	26	437	21
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	-	177	7	2 330	37	5 643
Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	-	679	35	2 538	13	17 449
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	45	-	4	1	7	1	187	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	-	140	15	315	49	2 916
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	125	-	23	2	10	5	1 065	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	24	-	1	-	12	9	44	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	38	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	41	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	54	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	53	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	62	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	24	-	1	-	15	-	62	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	3	-
Razem	762	107	165	1 179	292	5 303	4 936	30 966

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 (badane)

Podmiot	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	60	-	-	253	-
Druga - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	74	-	-	1	-	-
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	2	(1)	24	24	-	592
Razem	76	59	24	25	253	592

CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
 za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
 Dodatkowe noty objaśniające
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami zależnymi - wewnątrzgrupowymi

Dane za okres od 01 stycznia 2018 do 31 marca 2018 (niebadane)

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów wewnątrzgrupowych	Zakupy od podmiotów wewnątrzgrupowych	Odsetki – przychody finansowe	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów wewnątrzgrupowych	Zobowiązania wobec podmiotów wewnątrzgrupowych	Aktywa fin. wyceniane w zamort. koszcie	Zobowiązania wekslowe
Czerwona Torebka S.A. SK	96	107	-	3	32	85	-	3 381
Druga - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	-	28	-	-	20
Trzecia - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	5	-	37	53	472	-
Czwarta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	4	605	-	-	375
Piąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	-	144	-	-	500
Szósta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	-	295	-	1	-
Siódma - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	6	528	-	-	493
Ósma - Czerwona Torebka S.A. SK	21	-	-	-	659	-	-	-
Dziesiąta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	-	419	26	-	20
Jedenasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	13	41	-	-	5 348
Dwunasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	165	5	2 518	-	16 935
Trzynasta - Czerwona Torebka S.A. SK	16	-	-	-	572	1	-	-
Czternasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	34	42	315	-	2 809
Piętnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	36	-	-	-	933	5	-	-
Szesnasta - Czerwona Torebka S.A. SK	6	-	-	-	36	9	-	-
Siedemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	30	-	-	-
Osiemnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	33	-	-	-
Dziewiętnasta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	45	-	-	-
Dwudziesta - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	44	-	-	-
Dwudziesta Pierwsza - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	53	-	-	-
Dwudziesta Druga - Czerwona Torebka S.A. SKA	6	-	-	-	53	-	-	-
Czerwona Torebka sp. z o.o.	-	-	-	-	3	-	-	-
Enaville Investments S.A.	-	-	-	-	2	-	-	-
Razem	271	107	5	225	4 639	3 012	473	29 881

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z pozostałymi podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2018 do 31 marca 2018 (niebadane)

Podmiot	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Zobowiązania wekslowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	15	-	-	200	-
Druga - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	-	-	-	-	32	-
Dziesiąta - Sowiniec Group sp. z o.o. SKA	2	(1)	4	8	-	579
Razem	2	14	4	8	232	579

18. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

W pierwszym kwartale 2019 roku Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami zależnymi wewnątrzgrupowymi m.in. z tytułu:

Sprzedaż na rzecz spółek Grupy:

Usługi zarządcze komplementariusza prowadzącego sprawy Spółki z tytułu podejmowanych czynności oraz usługa wynajmu powierzchni biurowej dla spółek Grupy.

19. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 30 maja 2019 roku, Zarząd spółki „Czerwona Torebka” S.A. z siedzibą w Poznaniu poinformował w Raporcie bieżącym nr 4/2019 z dnia 1 kwietnia 2019 roku, że Spółki zależne Emitenta: „Piąta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu, „Ósma - Czerwona Torebka spółka akcyjna” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu, „Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu oraz „Piętnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu zawarły „Przedwstępne umowy sprzedaży pod warunkiem”, zgodnie z treścią których w przypadku ziszczenia się warunków zawartych w Umowach przedwstępnych, Kupujący w terminie do 31 grudnia 2020 roku nabędą nieruchomości od Spółki „Druga Ogrodowa 12 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu, za łączną cenę netto 21.263.000,00 PLN (dwadzieścia jeden milionów dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące złotych 00/100) powiększoną o stawkę podatku VAT.

Zarząd spółki „Czerwona Torebka” S.A. z siedzibą w Poznaniu w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 4/2019 z dnia 1 kwietnia 2019 roku, poinformował, że w dniu 25 kwietnia 2019 roku Spółka zależna Emitenta „Czerwona Torebka spółka akcyjna” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu, zawarła „Przedwstępną umowy sprzedaży pod warunkiem”, zgodnie z treścią której w przypadku ziszczenia się warunków zawartych w Umowie przedwstępnej, Kupujący w terminie do 31 grudnia 2020 roku nabędzie nieruchomość od Spółki „Druga Ogrodowa 12 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” Sp.k. z siedzibą w Poznaniu, za cenę netto 12.386.660,00 PLN (dwanaście milionów trzysta osiemdziesiąt sześć tysięcy sześćset sześćdziesiąt złotych 00/100) powiększoną o stawkę podatku VAT. Tym samym w przypadku ziszczenia się warunków, łączna wartość transakcji zawartych ze Sprzedającym, o których mowa w niniejszym raporcie oraz raporcie nr 4/2019 wyniesie 33.649.660,00 PLN (trzydzieści trzy miliony sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy sześćset sześćdziesiąt złotych) netto powiększona o stawkę podatku VAT.

W uzupełnieniu informacji zawartych w raportach bieżących nr 4 i 5, dnia 27 maja 2019 r. (Raport bieżący nr 7/2019) Zarząd poinformował, iż nieruchomości stanowiące przedmiot przedwstępnych umów sprzedaży o których mowa w raportach nr 4 i 5/2019 (dalej „Umowy przedwstępne”) położone są w aglomeracji Warszawskiej i przeznaczone są w większości zgodnie z obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego jako tereny zabudowy usługowo – produkcyjnej.

Umowy przedwstępne zostały zawarte pod warunkami zawieszającymi:

1. wydania zgody na podział nieruchomości zgodnie z projektem podziału,
2. wydania zgody na sprzedaż nieruchomości przez bank - wierzyciela sprzedającej spółki.

W związku z zawarciem Umów przedwstępnych Grupa Czerwona Torebka rozważa dwa scenariusze:
- realizację inwestycji w przyszłości zgodnie z obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego,

CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku
Dodatkowe noty objaśniające
(w tysiącach PLN)

- bądź z uwagi na duży potencjał nieruchomości, sprzedaż nieruchomości z zyskiem w przyszłości.

W ocenie Zarządu Spółki realizacja Umów przedwstępnych będzie miała pozytywny wpływ na sytuację finansową i majątkową Spółki.

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Mateusz Świtalski	30 maj 2019	<hr/>

Sprawozdanie zostało sporządzone przez:

*Główna Księgowa
Sylwia Mazurkiewicz*