

**Grupa Kapitałowa
ONE SPÓŁKA AKCYJNA**

**Skonsolidowany Skrócony Raport Kwartalny
za okres 01.01.2020 – 30.09.2020**

SPIS TREŚCI

| | |
|---|-----------|
| WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE | 6 |
| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU | 7 |
| ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU | 8 |
| SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU | 10 |
| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU | 11 |
| DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE | 12 |
| 1. <i>Charakterystyka Jednostki Dominującej</i> | 12 |
| 2. <i>Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta</i> | 12 |
| 3. <i>Komitet Audytu</i> | 13 |
| 4. <i>Zatwierdzenie sprawozdania finansowego</i> | 15 |
| 5. <i>Jednostki zależne i stowarzyszone</i> | 15 |
| 6. <i>Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu</i> | 16 |
| 7. <i>Korekty błędów podstawowych w sprawozdaniach z lat ubiegłych</i> | 17 |
| 8. <i>Założenie kontynuacji działalności gospodarczej</i> | 17 |
| 9. <i>Oświadczenie Zarządu, ocena Rady Nadzorczej</i> | 17 |
| 10. <i>Platforma zastosowanych MSSF</i> | 18 |
| 11. <i>Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach</i> | 18 |
| 12. <i>Waluta pomiaru i waluta sprawozdania finansowego</i> | 19 |
| 13. <i>Przeliczenie pozycji wyrażonych w walucie obcej</i> | 19 |
| 14. <i>Istotne zasady (polityka) rachunkowości</i> | 19 |
| 15. <i>Komentarz do osiągniętych wyników finansowych przez Grupę Kapitałową</i> | 19 |
| 16. <i>Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta</i> | 20 |
| 17. <i>Informacje o zdarzeniach lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za bieżący okres</i> | 20 |
| 18. <i>Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe</i> | 20 |
| 19. <i>Wskazanie czynników, które w ocenie Zarządu będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału</i> | 20 |
| 20. <i>Informacje dotyczące segmentów działalności</i> | 20 |
| 19. <i>Cykliczność, sezonowość w prezentowanym okresie</i> | 22 |
| 20. <i>Pozostałe przychody i zyski operacyjne</i> | 22 |
| 21. <i>Pozostałe koszty i straty operacyjne</i> | 22 |
| 22. <i>Przychody i koszty finansowe</i> | 22 |

| | | |
|-----|---|----|
| 23. | <i>Wynagrodzenia i inne świadczenia</i> | 22 |
| 24. | <i>Podatek dochodowy.....</i> | 23 |
| 25. | <i>Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję</i> | 23 |
| 26. | <i>Stanowisko Zarządu dot. realizacji prognozy.....</i> | 23 |
| 27. | <i>Dywidendy wypłacone i otrzymane.....</i> | 23 |
| 28. | <i>Portfel inwestycyjny</i> | 24 |
| 29. | <i>Nieruchomości inwestycyjne</i> | 25 |
| 30. | <i>Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży.....</i> | 25 |
| 31. | <i>Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu ich wykorzystania.....</i> | 25 |
| 32. | <i>Analiza płynności aktywów finansowych</i> | 25 |
| 33. | <i>Hierarchia wartości godziwej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy.....</i> | 26 |
| 34. | <i>Należności handlowe, pozostałe należności oraz terminy ich wymagalności.....</i> | 28 |
| 35. | <i>Pozostałe aktywa finansowe.....</i> | 28 |
| 36. | <i>Pożyczki udzielone.....</i> | 28 |
| 37. | <i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne.....</i> | 28 |
| 38. | <i>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.....</i> | 29 |
| 39. | <i>Kapitałowe papiery wartościowe</i> | 29 |
| 40. | <i>Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych</i> | 29 |
| 41. | <i>Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa.....</i> | 29 |
| 42. | <i>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....</i> | 29 |
| 43. | <i>Kredyty i pożyczki otrzymane</i> | 30 |
| 44. | <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i> | 30 |
| 45. | <i>Zmiany stanu rezerw</i> | 30 |
| 46. | <i>Rozliczenia międzyokresowe przychodów.....</i> | 30 |
| 47. | <i>Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych w 2020 roku oraz zmian zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego.....</i> | 30 |
| 48. | <i>Sprawy sądowe</i> | 30 |
| 49. | <i>Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych</i> | 31 |
| 50. | <i>Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych</i> | 32 |
| 51. | <i>Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania</i> | 32 |
| 52. | <i>Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów. ...</i> | 32 |
| 53. | <i>Informacje o zawarciu przez spółkę lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.....</i> | 32 |

| | | |
|-----|--|----|
| 54. | <i>Informacja o niespłaceniu kredytu i pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego</i> | 32 |
| 55. | <i>Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania</i> | 32 |
| 56. | <i>Transakcje z podmiotami powiązаныmi</i> | 32 |
| 57. | <i>Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym</i> | 33 |
| 58. | <i>Instrumenty finansowe</i> | 33 |
| 59. | <i>Zarządzanie kapitałem</i> | 34 |
| 60. | <i>Struktura zatrudnienia</i> | 34 |
| 61. | <i>Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki</i> | 35 |
| 62. | <i>Rodzaj oraz kwota pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania</i> | 35 |
| 63. | <i>Rodzaj oraz kwota zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych</i> | 35 |
| 64. | <i>Zdarzenia następujące po dniu bilansowym</i> | 35 |

| | |
|---|-----------|
| KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ONE S.A. | 36 |
|---|-----------|

| | |
|--|-----------|
| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA 30.09.2020 R. | 36 |
|--|-----------|

| | |
|---|-----------|
| JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2020 R. | 38 |
|---|-----------|

| | |
|---|-----------|
| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2020 R. | 39 |
|---|-----------|

| | |
|---|-----------|
| JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30.09.2020 R. | 40 |
|---|-----------|

| | |
|---|-----------|
| DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 41 |
|---|-----------|

| | | |
|----|--|----|
| 1. | <i>Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu</i> | 41 |
| 2. | <i>Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach</i> | 41 |
| 3. | <i>Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia</i> | 41 |
| 4. | <i>Istotne zasady rachunkowości</i> | 42 |
| 5. | <i>Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów</i> | 42 |
| 6. | <i>Założenie kontynuacji działalności gospodarczej</i> | 42 |
| 7. | <i>Oświadczenie Zarządu</i> | 42 |

| | | |
|------------|--|-----------|
| 8. | <i>Przychody ze sprzedaży (Segmenty)</i> | 43 |
| 10. | <i>Pozostałe przychody i zyski operacyjne</i> | 44 |
| 11. | <i>Przychody i koszty finansowe</i> | 45 |
| 12. | <i>Należności</i> | 45 |
| 13. | <i>Rozliczenia międzyokresowe czynne</i> | 46 |
| 14. | <i>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</i> | 46 |
| 15. | <i>Kredyty i pożyczki</i> | 46 |
| 16. | <i>Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa</i> | 46 |
| 17. | <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i> | 46 |
| 18. | <i>Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw</i> | 47 |
| 19. | <i>Podatek dochodowy</i> | 47 |
| 20. | <i>Cykliczność, sezonowość Jednostki w prezentowanym okresie</i> | 47 |
| 21. | <i>Działalność zaniechana</i> | 47 |
| 22. | <i>Ujawnienie pozostałych dochodów całkowitych</i> | 47 |
| | KONTAKT – RELACJE INWESTORSKIE | 49 |

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

| WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE | w tys. zł | | w tys. EUR | |
|---|--|--|--|--|
| | 30.09.2020 r. 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 r. | 30.09.2019 r. 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 r. | 30.09.2020 r. 9 miesięcy zakończonych 30.09.2020 r. | 30.09.2019 r. 9 miesięcy zakończonych 30.09.2019 r. |
| Przychody łącznie całkowite | 23 184 | 9 376 | 5 219 | 2 176 |
| Przychody ze sprzedaży | 16 380 | 9 210 | 3 688 | 2 138 |
| Koszty działalności operacyjnej | (19 280) | (7 567) | (4 340) | (1 756) |
| Amortyzacja | (787) | (25) | (177) | (6) |
| Zysk/ (strata) ze sprzedaży | (2 900) | 1 643 | (653) | 381 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 3 532 | 432 | 795 | 100 |
| Zysk/(strata) przed opodatkowaniem | 3 420 | 1 648 | 770 | 382 |
| Zysk/(strata) netto | 3 431 | 1 856 | 772 | 431 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | (84) | (1 350) | (19) | (313) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (852) | 2 452 | (192) | 569 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (47) | 104 | (11) | 24 |
| | 30.09.2020 | 31.12.2019 | 30.09.2020 | 31.12.2019 |
| Aktywa trwałe | 65 487 | 62 143 | 14 467 | 14 593 |
| Aktywa obrotowe | 37 486 | 45 857 | 8 281 | 10 768 |
| Pożyczki udzielone długoterminowe | 1 188 | 402 | 262 | 94 |
| Pożyczki udzielone krótkoterminowe | 587 | 2 120 | 130 | 498 |
| Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Należności krótkoterminowe | 20 678 | 22 044 | 4 568 | 5 176 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 121 | 2 104 | 248 | 494 |
| Kapitał własny | 14 210 | 10 779 | 3 139 | 2 531 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 13 456 | 13 456 | 2 973 | 3 160 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 75 307 | 83 765 | 16 636 | 19 670 |
| Wartość księgowa kapitałów własnych na jedną akcję (w zł.) | 86,74 | 65,80 | 19,16 | 15,45 |
| Zysk (strata) <u>za okres</u> na jedną akcję zwykłą (w zł.) | 20,94 | 163,53 | 4,72 | 38,02 |
| Liczba akcji na dzień bilansowy | 163 814 | 163 814 | 163 814 | 163 814 |
| Średnia ważona liczba akcji | 163 814 | 163 814 | 163 814 | 163 814 |

Wybrane skonsolidowane dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 września 2020 r. przez Narodowy Bank Polski (4,5268 zł / EURO),
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,4420 zł / EURO),
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2019 r. przez Narodowy Bank Polski (4,2585 zł / EURO),
- poszczególne pozycje skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego (4,3086 zł / EURO) w roku 2019

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

| Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone)* | 01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone)* |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--|
| Przychody ze sprzedaży | 16 380 | 3 424 | 27 746 | 9 339 |
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 3 873 | 1 539 | 27 685 | 9 304 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 12 507 | 1 885 | 61 | 35 |
| Koszty działalności operacyjnej | (19 280) | (7 123) | (22 521) | (7 641) |
| Amortyzacja | (787) | (268) | (361) | (223) |
| Zużycie materiałów i energii | (332) | (98) | (7) | (5) |
| Usługi obce | (5 882) | (2 406) | (1 116) | (255) |
| Podatki i opłaty | (266) | (88) | (25) | (18) |
| Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników | (2 069) | (799) | (372) | (48) |
| Pozostałe koszty rodzajowe | (350) | (182) | (5) | (2) |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | (9 594) | (3 282) | (20 635) | (7 090) |
| Zysk (strata) na sprzedaży | (2 900) | (3 699) | 5 225 | 1 698 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 6 586 | 97 | 40 | 13 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (154) | (72) | (4 833) | 0 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 3 532 | (3 674) | 432 | 1 711 |
| Przychody finansowe | 218 | 72 | 177 | 155 |
| Koszty finansowe | (330) | (79) | (416) | (106) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 3 420 | (3 681) | 193 | 1 760 |
| Podatek dochodowy | 11 | 9 | 208 | 0 |
| - Bieżący podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Odroczonego podatku dochodowego | 11 | 9 | 208 | 0 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 3 431 | (3 672) | 401 | 1 760 |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto | 3 431 | (3 672) | 401 | 1 760 |
| Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niesprawującym kontroli | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto przypadająca akcjonariuszom podmiotu dominującego | 3 431 | (3 672) | 401 | 1 760 |

| Skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone)* | 01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone)* |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--|
| Pozostałe całkowite dochody: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które mogą być reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Suma całkowitych dochodów netto | 3 431 | (3 672) | 401 | 1 760 |

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|---------------------------|------------------------|
| Aktywa trwałe | 65 487 | 62 143 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 2 107 | 2 530 |
| Wartość firmy | 2 933 | 0 |
| Inne wartości niematerialne | 895 | 858 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 54 043 | 54 043 |
| Inwestycje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych | 0 | 0 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 0 | 0 |
| Pożyczki udzielone | 1 188 | 402 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 235 | 3 224 |
| Pozostałe aktywa trwałe | 1 086 | 1 086 |
| Aktywa obrotowe | 37 486 | 45 857 |
| Zapasy | 85 | 19 |
| Należności handlowe | 14 574 | 17 071 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe należności | 6 104 | 4 973 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 10 718 | 9 999 |
| Pożyczki udzielone | 587 | 2 120 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 1 069 | 2 343 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 1 121 | 2 104 |
| Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 3 228 | 7 228 |
| AKTYWA RAZEM | 102 973 | 108 000 |

| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Kapitały własne | 14 210 | 10 779 |
| Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej | 14 210 | 10 779 |
| Kapitał zakładowy | 31 616 | 31 616 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 0 | 0 |
| Pozostałe kapitały | 4 955 | 4 955 |
| Niepodzielony wynik finansowy | (25 792) | (52 581) |
| Wynik finansowy bieżącego okresu | 3 431 | 26 789 |
| Kapitał akcjonariuszy niesprawujących kontroli | 0 | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 13 456 | 13 456 |
| Kredyty i pożyczki | 0 | 0 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 7 326 | 7 326 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 130 | 6 130 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 | 0 |
| Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 75 307 | 83 765 |
| Kredyty i pożyczki | 8 569 | 8 197 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 4 243 | 4 544 |
| Zobowiązania handlowe | 9 604 | 8 673 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 43 726 | 51 832 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy | 4 165 | 4 165 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 5 000 | 6 354 |
| Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | 0 | 0 |
| PASYWA RAZEM | 102 973 | 108 000 |

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

| SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone)* |
|--|---|---|---|
| A | Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I | Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej | 3 420 | 193 |
| II | Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej | 0 | 0 |
| II | Korekty razem | (3 504) | (1 543) |
| 1 | Amortyzacja | 787 | 361 |
| 2 | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 |
| 3 | Zyski/straty z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy | 0 | 0 |
| 4 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 |
| 5 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 166 | 148 |
| 6 | Inne zyski/straty z inwestycji | (4 517) | 4 829 |
| 7 | Zmiana stanu rezerw | 0 | (235) |
| 8 | Zmiana stanu zapasów | 0 | 0 |
| 9 | Zmiana stanu należności | 11 503 | (9 164) |
| 10 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | (11 353) | 2 151 |
| 11 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (90) | 367 |
| 12 | Zysk (strata) z działalności zaniechanej | 0 | 0 |
| 13 | Inne korekty | 0 | 0 |
| 14 | Zapłacony podatek dochodowy | 0 | 0 |
| III | Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II) | (84) | (1 350) |
| B | Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| 1 | Wpływy / wydatki z tytułu wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| 2 | Wpływy / wydatki z inwestycji w nieruchomości | 0 | 0 |
| 3 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 |
| 4 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych i współzależnych | 0 | 0 |
| 5 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| 6 | Otrzymane odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0 | 0 |
| 7 | Wydatki na pozostałe aktywa | 0 | 0 |
| 8 | Udzielenie i spłata pożyczek | (1 081) | 5 457 |
| 9 | Inne wpływy / wydatki inwestycyjne | 229 | (3 005) |
| III | Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (852) | 2 452 |
| C | Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| 1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0 | 0 |
| 2 | Zaciągnięte/spłacone kredyty i pożyczki | 150 | 453 |
| 3 | Wpływy / wydatki z tytułu emisji i wykupu dłużnych papierów wartościowych | 104 | (43) |
| 4 | Zapłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0 | 0 |
| 5 | Dokonane płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowa) | (301) | (306) |
| 6 | Zapłacone odsetki, w tym odsetki z tytułu leasingu finansowego | 0 | 0 |
| 7 | Inne wpływy/wydatki finansowe | 0 | 0 |
| III | Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | (47) | 104 |
| D | Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III) | (983) | 1 206 |
| E | Środki pieniężne na początek okresu | 2 104 | 2 240 |
| F | Środki pieniężne na koniec okresu (E±D), w tym: | 1 121 | 3 446 |

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM | Kapitał zakładowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały | Zakumulowany wynik finansowy |
|---|--------------------------|--|---------------------------|---|
| Stan na 01.01.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (25 792) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 01.01.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (25 792) |
| Zysk/(strata) bieżącego okresu | 0 | 0 | 0 | 3 431 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 30.09.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (22 361) |

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM (przekształcone)* | Kapitał zakładowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały | Zakumulowany wynik finansowy |
|---|--------------------------|--|---------------------------|---|
| Stan na 01.01.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 651) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 01.01.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 651) |
| Zysk/(strata) bieżącego okresu | 0 | 0 | 0 | 401 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 30.09.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 250) |

*dane przekształcone prezentowane w związku z rozliczeniem połączenia Emitenta z jednostką przejmowaną dokonany w 4Q2019. Szczegóły rozliczenia przedstawiono w nocie 5. Dane porównawcze na dzień 30.09.2019 r. przedstawiają przekształcone dane jednostkowe Emitenta na dzień 30.09.2019 r. ze względu na fakt, iż Grupa Kapitałowa formalnie powstała z dniem 20.12.2019 roku.

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Charakterystyka Jednostki Dominującej

Emitent powstał w drodze przekształcenia spółki Tele-Polska Holding Sp. z o.o. na mocy uchwały podjętej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników spółki, tj. uchwały numer 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników spółki Tele-Polska Holding Sp. z o.o. podjętej w dniu 27 listopada 2008 roku i zaprotokołowanej przez notariusza Mariusza Białeckiego (akt notarialny Rep. 9104/2008). Tele-Polska Holding Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie powstała na podstawie umowy spółki z dnia 17 lipca 2003 roku (akt notarialny sporządzony przez notariusza Elżbietę Magnuszewską - Binek w Kancelarii Notarialnej z siedzibą w Warszawie, repertorium A nr 1884/2003). Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 lipca 2003 roku pod numerem KRS 0000169228.

W dniu 30 grudnia 2008 roku Spółka została zarejestrowana w KRS w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000320565.

Podstawowe dane rejestrowe Spółki:

| | | |
|--|---|----------------------|
| - jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem | - | 0000320565 |
| - posiada nr statystyczny w systemie REGON | - | 015529329 |
| - przeważający rodzaj działalności posiada symbol PKD | - | 64.20Z |
| - jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada nadany przez Urząd Skarbowy NIP | - | 526-27-25-362 |

Spółka prowadzi swoją działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i na dzień 30 września 2020 r. miała swoją siedzibę przy Aleje Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa.

Przedmiotem działalności Spółki wg statutu jest m.in.:

- działalność holdingów finansowych,
- działalność związana z oprogramowaniem w zakresie informatyki,
- działalność związana z oprogramowaniem,
- działalność portali internetowych,
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznym,
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenie,
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji,
- wykonywanie instalacji elektrycznych
- wytwarzanie, przesyłanie, dystrybucja i handel energią elektryczną
- wytwarzanie paliw gazowych; dystrybucja i handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym

2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na 30 września 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------|-----------------------------------|
| Arkadiusz Stryja | - Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| Robert Radoszewski | - Członek Rady Nadzorczej, |
| Katarzyna Dziki | - Członek Rady Nadzorczej, |
| Justyna Fronc | - Członek Rady Nadzorczej, |
| Tomasz Piotr Wardyn | - Członek Rady Nadzorczej. |

W analizowanym okresie zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- w dniu 23 czerwca 2020 roku Pani Paulina Wolnicka - Kawka złożyła rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki
- w dniu 26 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie upoważnienia zawartego w § 21 ust. 4 i 5 Statutu Spółki, tj. w drodze kooptacji, powołała nowego Członka Rady Nadzorczej w osobie Pani Justyny Fronc

Po dniu bilansowym zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane w dniu 16 października 2020 roku, odwołało z Rady Nadzorczej Spółki: Pana Arkadiusza Stryję, Panią Katarzynę Dziki, Pana Roberta Radoszewskiego i Pana Tomasza Wardyna. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało nowych członków Rady Nadzorczej Spółki, tj.: Panią Justynę Kuś, Panią Krystynę Bachmann - Wardyn, Pana Jarosława Galasa, Pana Jakuba Ickiewicza i Pana Stefana Krzyżanowskiego.

Poczynając od dnia 16 października 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki składa się z następujących osób:

- Justyna Kuś – Członek Rady Nadzorczej Spółki
- Krystyna Bachmann-Wardyn – Członek Rady Nadzorczej Spółki
- Justyna Fronc – Członek Rady Nadzorczej Spółki
- Jarosław Galas - Członek Rady Nadzorczej Spółki
- Jakub Ickiewicz - Członek Rady Nadzorczej Spółki
- Stefan Krzyżanowski - Członek Rady Nadzorczej Spółki.

- W dniu 3 listopada 2020 r., Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 22 ust. 1 Statutu Spółki oraz § 5 ust. 1 Regulaminu Rady Nadzorczej podjęła uchwałę o wyborze na Przewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki Panią Justynę Kuś

Zarząd Spółki na dzień 30 września 2020 roku działał w składzie:

- Piotr Ziętek - Prezes Zarządu

W analizowanym okresie zaszły następujące zmiany w składzie Zarządu:

- w dniu 3 stycznia 2020 roku, Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu Spółki Pana Piotra Ziętka, powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu.

Po dniu bilansowym nie zaszły zmiany w składzie Zarządu.

Na dzień wydania niniejszego Sprawozdania Zarząd działał w składzie:

- Piotr Ziętek – Prezes Zarządu

3. Komitet Audytu

Zgodnie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz z treścią § 22 Statutu Spółki Rada Nadzorcza powołuje ze swego składu Komitet Audytu. Szczegółową organizację i sposób działania Komitetu Audytu lub innego komitetu powołanego przez Radę Nadzorczą określa regulamin Komitetu Audytu.

Na dzień wydania niniejszego Sprawozdania Komitet Audytu działał w składzie:

- Jakub Ickiewicz – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Krystyna Bachmann-Wardyn – Członek Komitetu Audytu
- Justyna Kuś – Członke Komitetu Audytu

Emitent oświadcza, iż Komitet Audytu w aktualnym składzie osobowym, spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, i 5 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym tj. przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych; przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki; większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.

Komitet Audytu kieruje się w swoich działaniach w szczególności postanowieniami Regulaminu Komitetu Audytu oraz „Rekomendacjami dotyczącymi funkcjonowania Komitetu Audytu” wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego. Komitet Audytu składa się co najmniej z trzech członków, w tym Przewodniczącego Komitetu Audytu, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród członków Rady Nadzorczej. Kadencja i mandat członka Komitetu Audytu wygasają najpóźniej z dniem wygaśnięcia kadencji i mandatu tej osoby w Radzie Nadzorczej. W skład Komitetu powinien wchodzić co najmniej jeden członek Rady Nadzorczej posiadający status niezależnego członka Rady Nadzorczej. Niezależny członek Rady Nadzorczej powinien jednocześnie posiadać kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości lub rewizji finansowej.

Do głównych kompetencji Komitetu Audytu należy wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych, w szczególności w zakresie monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem niefinansowym, monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym przypadku świadczenia usług innych, niż wykonywanie czynności rewizji finansowej, monitorowania relacji Spółki z podmiotami powiązanymi. Regulamin ponadto szczegółowo reguluje główne obowiązki Komitetu Audytu w zakresie czynności monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, czynności nadzoru dotyczących monitorowania skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, w zakresie monitorowania zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem niefinansowym, monitorowania niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowania relacji z podmiotami powiązanymi.

Komitet Audytu odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał, w terminach ustalonych przez Przewodniczącego Komitetu. W przypadkach szczególnych posiedzenie Komitetu Audytu może zostać zwołane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej. W posiedzeniu Komitetu mogą uczestniczyć, bez prawa udziału w głosowaniu, pozostali członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, dyrektor departamentu audytu wewnętrznego, przedstawiciel audytora zewnętrznego oraz inni zaproszeni goście. Przewodniczący Komitetu może zwołać posiedzenie Komitetu bez udziału wszystkich lub części wymienionych wyżej osób, z tym jednak, że przynajmniej raz w roku, w ramach posiedzenia Komitetu, powinno odbyć się spotkanie członków Komitetu, wyłącznie z udziałem przedstawicieli audytora zewnętrznego i wewnętrznego. Prawo wnoszenia spraw na posiedzenia Komitetu przysługuje Radzie Nadzorczej oraz poszczególnym członkom Komitetu, a także członkom Zarządu i Akcjonariuszom Spółki. Komitet Audytu obowiązany jest dodatkowo do weryfikacji wypełniania przez Spółkę wymogów istniejących przepisów odnośnie do możliwości zgłaszania przez pracowników istotnych nieprawidłowości w Spółce, w formie skarg albo anonimowych doniesień i niezależnego badania takich spraw w celu podjęcia ewentualnych środków zaradczych.

Do obowiązków Komitetu Audytu należy w szczególności przedkładanie Radzie Nadzorczej podjętych wniosków, stanowisk i rekomendacji wypracowanych w związku z wykonywaniem funkcji Komitetu Audytu w terminie umożliwiającym podjęcie przez Radę Nadzorczą stosownych działań, sprawozdania ze swojej działalności przynajmniej raz na pół roku, w terminie zatwierdzania sprawozdań rocznych i półrocznych Spółkę, sprawozdania

ze swej działalności w danym roku obrotowym w terminie umożliwiającym Radzie Nadzorczej uwzględnienie treści tego sprawozdania w rocznej ocenie sytuacji Spółki.

4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejszy skrócony skonsolidowany raport kwartalny został zatwierdzony do publikacji przez Zarząd jednostki dominującej w dniu 30 listopada 2020 roku.

5. Jednostki zależne i stowarzyszone

Na dzień 30.09.2020 Emitent w związku z dokonanym w grudniu 2019 r. połączeniem ze spółką Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. poprzez jej przejęcie, stał się 100% udziałowcem spółki Flexcom Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Dodatkowo w związku z dokonanym połączeniem ze spółką Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. poprzez jej przejęcie, Spółka stała się ponadto 100% udziałowcem spółki Polski Prąd i Gaz Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Dodatkowo w dniu 7 maja 2020 r. Zarząd Spółki podpisał umowę nabycia udziałów w spółce pod firmą Telekomunikacja dla Ciebie Spółka z o.o. Tym samym Emitent tworzył na 30.09.2020 r. Grupę Kapitałową w rozumieniu MSR.

W dniu 7 maja 2020 roku została podpisana umowa nabycia udziałów w spółce pod firmą Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. Emitent nabył prawo własności 100 udziałów w kapitale zakładowym TDC o łącznej wartości nominalnej 5 tys., uprawniających do wykonywania 100 głosów w TDC (100% ogólnej liczby głosów). Powyższe udziały TDC zostały nabyte przez Spółkę za cenę w wysokości 3.000 tys. zł.

Wymagane ujawnienia wg MSSF 3 – nabycie Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o.

| Wymagane ujawnienia wg MSSF 3 | Wyjaśnienie |
|--|---|
| Nazwa i opis jednostki przejmowanej | Spółka Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie |
| Data przejęcia | Spółka Dominująca w związku z zawarciem umowy nabycia udziałów, stała się 100 % udziałowcem spółki Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z dniem 05.07.2020 r. |
| Procent przejętych udziałów kapitałowych z prawem głosu | Na dzień 30 września 2020 roku Emitent posiadał łącznie 100% kapitału zakładowego Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. |
| Główne przyczyny połączenia jednostek oraz opis tego, w jaki sposób jednostka przejmująca objęła kontrolę nad jednostką przejmowaną | Spółka Dominująca w związku z zawarciem umowy nabycia udziałów, stała się 100 % udziałowcem spółki Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z dniem 05.07.2020 r. |
| Jakościowy opis czynników, które doprowadziły do ujęcia wartości firmy, takich jak oczekiwana synergia łączących się działalności jednostki przejmowanej i jednostki przejmującej, wartości niematerialne niekwalifikujące się do osobnego ujęcia oraz inne czynniki | W wyniku rozliczeń powstała wartość firmy w kwocie 2.933 tys. zł. |
| Wartość godziwa na dzień przejęcia całkowitej przekazanej zapłaty oraz wartość godziwa na dzień przejęcia każdej głównej kategorii zapłaty | Łączna cena objęcia 100% udziałów Telekomunikacja dla Ciebie Sp. z o.o. wynosiła 3.000 tys. zł. |

| Wymagane ujawnienia wg MSSF 3 | Wyjaśnienie |
|--|---|
| Kwota wartości firmy, co do której oczekuje się, że dla celów podatkowych będzie stanowić koszt uzyskania przychodu | W wyniku rozliczeń powstała wartość firmy w kwocie 2.933 tys. zł. |
| W przypadku okazijnego nabycia – kwota zysku oraz pozycja w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, w której taki zysk ujęto oraz przyczyny, które doprowadziły do powstania zysku z transakcji | Nie dotyczy |
| Uzgodnienie wartości bilansowej wartości firmy na początek i na koniec okresu sprawozdawczego | W wyniku rozliczeń powstała wartość firmy w kwocie 2.933 tys. zł. |

6. Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu

Skonsolidowany skrócony raport kwartalny zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2019 r. dla sprawozdania z całkowitych dochodów, dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym i sprawozdania z przepływów pieniężnych. Dane porównawcze na dzień 30 września 2019 r. przedstawiają przekształcone dane jednostkowe Emitenta na dzień 30.09.2019 r. ze względu na fakt, iż Grupa Kapitałowa formalnie powstała z dniem 20.12.2019 roku.

W związku z dokonaniem w czwartym kwartale 2019 roku rozliczeniem połączenia Emitenta ze Spółką Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o., w związku z zastosowaną metodą rozliczenia połączenia, Emitent przekształcił również jednostkowe dane porównawcze wg stanu na dzień 30.09.2019, prezentując je dodatkowo w niniejszym sprawozdaniu finansowym. Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30 września 2019 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Poniżej przedstawiono wpływ zmian wynikających z rozliczenia połączenia Emitenta z Polski Operator Energetyczny Sp. z o.o. na jednostkowe dane porównawcze wynikające ze sprawozdania z całkowitych dochodów w stosunku do opublikowanego raportu wg stanu na dzień 30.09.2019:

ZMIANY W DANYCH PORÓWNAWCZYCH W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 30.09.2019

| Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów | 01.01.2019 - 30.09.2019 przekształcone | 01.01.2019 - 30.09.2019 nieprzekształcone | RÓŻNICA |
|--|--|---|-----------------|
| Przychody ze sprzedaży | 27 746 | 453 | 27 293 |
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 27 685 | 453 | 27 232 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 61 | 0 | 61 |
| Koszty działalności operacyjnej | (22 521) | (463) | (22 058) |
| Amortyzacja | (361) | (270) | (91) |
| Zużycie materiałów i energii | (7) | 0 | (7) |
| Usługi obce | (1 116) | (157) | (959) |
| Podatki i opłaty | (25) | (14) | (11) |
| Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników | (372) | (18) | (354) |
| Pozostałe koszty rodzajowe | (5) | (4) | (1) |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | (20 635) | 0 | (20 635) |
| Zysk (strata) na sprzedaży | 5 225 | (10) | 5 235 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 40 | 29 | 11 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (4 833) | (4 833) | 0 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 432 | (4 814) | 5 246 |

| | | | |
|---|------------|----------------|--------------|
| Przychody finansowe | 177 | 67 | 110 |
| Koszty finansowe | (416) | (197) | (219) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 193 | (4 944) | 5 137 |
| Podatek dochodowy | 208 | 208 | 0 |
| - Bieżący podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 |
| - Odroczonego podatku dochodowego | 208 | 208 | 0 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 401 | (4 736) | 5 137 |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto | 401 | (4 736) | 5 137 |

| Jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów | 01.01.2019 - 30.09.2019 przekształcone | 01.01.2019 - 30.09.2019 nieprzekształcone | RÓŻNICA |
|--|--|---|--------------|
| Pozostałe całkowite dochody: | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które mogą być reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach | 0 | 0 | 0 |
| Suma całkowitych dochodów netto | 401 | (4 736) | 5 137 |

7. Korekty błędów podstawowych w sprawozdaniach z lat ubiegłych

W niniejszym skonsolidowanym skróconym raporcie kwartalnym Grupa nie zidentyfikowała korekt błędów podstawowych z lat ubiegłych.

8. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30.09.2020 r. Zarząd Emitenta stwierdza istnienie ryzyka związanego z kontynuacją działalności w kontekście wysokiego poziomu zobowiązań. Przeciwdziałając tej sytuacji Emitent dokonał części ich spłat przy jednoczesnym prolongowaniu terminów ich wymagalności.

Największe zobowiązanie w stosunku do Venuer Immobilier SA w kwocie 21.280 tys. zł ma termin płatności 31.12.2020 i jest ono zabezpieczone hipoteką na nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Szwoleżerów w kwocie 27.500 tys. zł. Spółka jest w stałym kontakcie z wierzycielem i dokonuje spłaty zobowiązania. W ciągu trzech kwartałów 2020 roku tytułem spłaty została przekazana kwota 10.650 tys. zł, a w przypadku braku spłaty całości kwoty do końca 2020 roku, strony podpiszą stosowne dokumenty związane z wydłużeniem terminu jego spłaty.

Do dnia sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego raportu kwartalnego za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego. Jednocześnie w niniejszym skróconym skonsolidowanym raporcie kwartalnym nie występują istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

9. Oświadczenie Zarządu, ocena Rady Nadzorczej

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Emitenta oświadcza, że według swej najlepszej wiedzy, zapewnił sporządzenie kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego oraz danych porównawczych zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz sprawozdanie finansowe odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 30.09.2020 r. jak też jej wyniku finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały

zatwierdzone przez Unię Europejską i mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej (MSR 34).

Zarząd jednostki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 30.11.2020 r.

10. Platforma zastosowanych MSSF

Niniejszy skrócony skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską,
- w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami - zgodnie z wymogami ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

MSSF obejmują Standardy i Interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje które zostały przyjęte przez Unię Europejską lecz nie były obowiązujące na dzień 1 stycznia 2019 roku i nie są ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym:

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”: Definicja istotności
- Zmiany do MSSF 9 - Instrumenty finansowe, MSR 39 - Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena oraz MSSF 7 - Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji: Reforma Referencyjnej Stopy Procentowej
- Zmiany odniesień do założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później

Standardy przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (IASB), oczekujące na zatwierdzenie przez Unię Europejską:

- MSSF 17 - Umowy ubezpieczeniowe,
- Zmiany do MSSF 3 – Połączenie przedsięwzięć,
- Zmiany do MSSF 10 - Skonsolidowane sprawozdania finansowe oraz MSR 28 - Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach: sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany,
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – Klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.

Spółka oczekuje, iż powyżej wymienione standardy nie będą miały istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ONE S.A. Spółka zamierza przyjąć wymienione powyżej nowe standardy MSSF opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lecz nieobowiązujące do dnia zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego zgodnie z datą ich wejścia w życie.

11. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd Kierownictwa.

Stosując zasady rachunkowości obowiązujące w Spółce, kierownictwo Spółki jest zobowiązane do dokonywania szacunków, osądów i założeń dotyczących kwot wyceny poszczególnych składników aktywów i zobowiązań. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2020 roku objętym niniejszym skróconym skonsolidowanym raportem kwartalnym nie nastąpiły istotne zmiany w zakresie zagadnień, wobec których w kolejnych okresach sprawozdawczych zastosowanie miał profesjonalny osąd Kierownictwa. Nie wystąpiły również istotne zmiany w zakresie pozycji, które obarczone są istotną niepewnością zmiany szacunków w okresie najbliższych 12 miesięcy. Zgodnie z polityką rachunkowości jednostki dominującej, na każdy dzień bilansowy Zarząd ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości któregoś ze składników niefinansowych aktywów trwałych (w tym wartości firmy oraz inwestycji w jednostki zależne).

12. Waluta pomiaru i waluta sprawozdania finansowego

Walutą pomiaru Spółki i walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego skonsolidowanego raportu kwartalnego jest złoty polski.

13. Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych lub, w przypadkach określonych zasadami (polityką) rachunkowości, kapitalizowane w wartości aktywów. Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według kosztu historycznego wyrażonego w walucie obcej są wykazywane po kursie historycznym z dnia transakcji. Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według wartości godziwej wyrażonej w walucie obcej są przeliczane po kursie z dnia dokonania wyceny do wartości godziwej.

14. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami rachunkowości opisanymi w ostatnim pełnym sprawozdaniu finansowym Spółki sporządzonym zgodnie z MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

Spółka zamierza przyjąć opublikowane, lecz nie obowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zmiany MSSF zgodnie z ich datą wejścia w życie. Oszacowanie wpływu zmian nowych MSSF na przyszłe skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

15. Komentarz do osiągniętych wyników finansowych przez Grupę Kapitałową

W ciągu trzech kwartałów 2020 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 16.380 tys. zł., przy poziomie kosztów operacyjnych na poziomie 19.280 tys. zł. Pozostałe przychody operacyjne oraz przychody finansowe osiągnęły poziom odpowiednio 6.586 tys. zł i 218 tys. zł., przy poziomie pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych odpowiednio 154 tys. zł i 330 tys. zł. i korekcie o naliczony podatek odroczonej – łącznie skutkowało to osiągnięciem przez Grupę zysku netto na poziomie 3.431 tys. zł.

16. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

W ciągu IIII kwartałów 2020 roku Spółka koncentrowała się na bieżącej działalności oraz realizacji projektów. W pozostałych obszarach działalność Emitenta realizowana była bez istotnych i wartych odnotowania zmian.

17. Informacje o zdarzeniach lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za bieżący okres

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły

19. Wskazanie czynników, które w ocenie Zarządu będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki przez Emitenta to przede wszystkim:

- ewentualna transakcja sprzedaży nieruchomości zakupionej w I kwartale 2018 roku za kwotę 16,5 mln zł;
- rozliczenie odsetek / dyskonta od pożyczek / weksli / depozytów otrzymanych oraz udzielonych przez Spółkę;
- wzrost bazy klientów sektora telekomunikacyjnego, energetycznego i gazowego
- wycena nieruchomości inwestycyjnej

20. Informacje dotyczące segmentów działalności

| L.p. | Wyszczególnienie – 30.09.2020 | Energia | Gaz | Segment inwestycyjny | Telekomunikacja | Korekty konsolidacyjne | Razem |
|------|--|---------|------|----------------------|-----------------|------------------------|---------|
| 1 | Rzeczowe aktywa trwałe | 39 | 0 | 2 008 | 60 | 0 | 2 107 |
| 2 | Inne wartości niematerialne | 26 | 0 | 0 | 869 | 0 | 895 |
| 3 | Akcje i udziały w jednostkach zależnych | 5 543 | 0 | 5 | 0 | -5 548 | 0 |
| 4 | Zapasy | 1 | 0 | 0 | 84 | 0 | 85 |
| 5 | Należności handlowe | 6 437 | 70 | 6 745 | 1 322 | 0 | 14 574 |
| 6 | Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Pozostałe należności | 3 035 | 0 | 556 | 2 886 | -373 | 6 104 |
| 8 | Pozostałe aktywa finansowe | 4 274 | 0 | 4 491 | 5 039 | -2 499 | 11 305 |
| 9 | Rozliczenia międzyokresowe | 484 | 0 | 550 | 35 | 0 | 1 069 |
| 10 | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 655 | 26 | 26 | 414 | 0 | 1 121 |
| 11 | Kapitał zakładowy | 2 500 | 0 | 31 616 | 10 | -2 510 | 31 616 |
| 12 | Pozostałe kapitały | 302 | 0 | 4 955 | 571 | -873 | 4 955 |
| 13 | Zakumulowany wynik finansowy, w tym: | 7 399 | -290 | -29 025 | -1 213 | 768 | -22 361 |
| 14 | - zysk/(strata) z lat ubiegłych | 9 955 | -322 | -32 519 | -727 | -2 179 | -25 792 |
| 15 | - zysk/(strata) netto bieżącego okresu | -2 556 | 32 | 3 494 | -486 | 2 947 | 3 431 |
| 16 | Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 | 7 326 | 0 | 0 | 7 326 |
| 17 | Zobowiązania handlowe | 717 | 50 | 7 829 | 1 008 | 0 | 9 604 |
| 18 | Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|----|--|---------|-------|--------|--------|-------|---------|
| 19 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 5 003 | 0 | 36 256 | 9 582 | -2972 | 47 869 |
| 20 | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 11 489 | 1 016 | 908 | 3 893 | -926 | 16 380 |
| 21 | Pozostałe przychody i zyski operacyjne | 0 | 0 | 6 572 | 17 | -3 | 6 586 |
| 22 | Koszty operacyjne | -14 106 | -983 | -737 | -4 323 | 869 | -19 280 |
| 23 | Pozostałe koszty i straty operacyjne | 0 | 0 | -160 | -1 | 7 | -154 |
| 24 | Przychody finansowe z działalności operacyjnej | 72 | 0 | 144 | 3 | 0 | 219 |
| 25 | Koszty finansowe z działalności operacyjnej | -11 | 0 | -3 245 | -75 | 3 000 | -331 |
| 26 | Zysk (strata) netto okresu | -2 556 | 32 | 3 494 | -486 | 2 947 | 3 431 |

| L.p. | Wyszczególnienie – 31.12.2019 | Energia | Gaz | Segment inwestycyjny | Telekomunikacja | Korekty konsolidacyjne | Razem |
|------|--|---------|--------|----------------------|-----------------|------------------------|----------------|
| 1 | Rzeczowe aktywa trwałe | 47 | 0 | 2 388 | 95 | 0 | 2 530 |
| 2 | Inne wartości niematerialne | 0 | 95 | 0 | 763 | 0 | 858 |
| 3 | Akcje i udziały w jednostkach zależnych | 5 548 | 0 | 0 | 0 | -5 548 | 0 |
| 4 | Zapasy | 1 | 0 | 0 | 18 | 0 | 19 |
| 5 | Należności handlowe | 9 224 | 343 | 7 027 | 477 | 0 | 17 071 |
| 6 | Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Pozostałe należności | 59 | 0 | 3 392 | 1 522 | 0 | 4 973 |
| 8 | Pozostałe aktywa finansowe | 6 434 | 0 | 1 830 | 3 117 | -1 382 | 9 999 |
| 9 | Rozliczenia międzyokresowe | 1 891 | 0 | 432 | 20 | 0 | 2 343 |
| 10 | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 832 | 41 | 1 041 | 190 | 0 | 2 104 |
| 11 | Kapitał zakładowy | 2 500 | 0 | 31 616 | 5 | -2 505 | 31 616 |
| 12 | Pozostałe kapitały | 302 | 0 | 4 955 | 447 | -749 | 4 955 |
| 13 | Zakumulowany wynik finansowy, w tym: | 9 955 | -322 | -32 519 | -612 | -2 294 | -25 792 |
| 14 | - zysk/(strata) z lat ubiegłych | 4 304 | -146 | -52 472 | 0 | -4 267 | -52 581 |
| 15 | - zysk/(strata) netto bieżącego okresu | 5 651 | -176 | 19 953 | -612 | 1 973 | 26 789 |
| 16 | Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 | 7 326 | 0 | 0 | 7 326 |
| 17 | Zobowiązania handlowe | 847 | 151 | 7 444 | 279 | -48 | 8 673 |
| 18 | Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 220 | 305 | 44 949 | 7 241 | -1 334 | 51 381 |
| 20 | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 51 364 | 1 484 | 859 | 3 535 | -19 545 | 37 697 |
| 21 | Pozostałe przychody i zyski operacyjne | 574 | 56 | 35 167 | 24 | 19 | 35 840 |
| 22 | Koszty operacyjne | -44 625 | -1 559 | -1 797 | -3 597 | 19 368 | -32 210 |
| 23 | Pozostałe koszty i straty operacyjne | -1 693 | -157 | -6 525 | -342 | 1 930 | -6 787 |
| 24 | Przychody finansowe z działalności operacyjnej | 33 | 0 | 630 | 0 | -33 | 630 |
| 25 | Koszty finansowe z działalności operacyjnej | -2 | 0 | -5 682 | -232 | 234 | -5 682 |
| 26 | Zysk (strata) netto okresu | 5 651 | -176 | 19 953 | -612 | 1 973 | 26 789 |

19. Cykliczność, sezonowość w prezentowanym okresie

Działalność Spółek Grupy Kapitałowej nie cechuje się cyklicznością czy też sezonowością.

20. Pozostałe przychody i zyski operacyjne

| POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI OPERACYJNE | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Dotacje | 19 | 29 |
| Zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnej | 3 636 | 0 |
| Uzgodnienia sald | 2 705 | 0 |
| Pozostałe | 226 | 11 |
| Razem | 6 586 | 40 |

21. Pozostałe koszty i straty operacyjne

| POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY OPERACYJNE | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Odpisy aktualizujące wartość instrumentów finansowych | 0 | (4 833) |
| Pozostałe | (154) | 0 |
| Razem | (154) | (4 833) |

22. Przychody i koszty finansowe

| Przychody finansowe | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 78 | 171 |
| Przychody finansowe z pozostałej działalności | 140 | 6 |
| Razem | 218 | 177 |

| Koszty finansowe | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|------------------|---|--|
| Odsetki | (304) | (266) |
| Pozostałe | (26) | (150) |
| Razem , | (330) | (416) |

23. Wynagrodzenia i inne świadczenia

| Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|--|---|--|
| Wynagrodzenia | (1 759) | (322) |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | (310) | (50) |
| Koszty według rodzajów ogółem | (2 069) | (372) |

24. Podatek dochodowy

Składniki obciążenia podatkowego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przedstawiają się następująco:

| Podatek dochodowy | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Bieżący podatek dochodowy | 0 | 0 |
| Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego | 0 | 0 |
| Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych | 0 | 0 |
| Odroczony podatek dochodowy | 11 | 208 |
| Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych | 11 | 208 |
| Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego | 0 | 0 |
| Łącznie obciążenie podatkowe | 11 | 208 |

25. Zysk/Strata przypadająca na jedną akcję

Zysk/stratę podstawową przypadającą na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku/straty netto za okres przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu. Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące zysku oraz akcji, które posłużyły do wyliczenia zysku na jedną akcję:

| Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł) | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 31.12.2019 (badane) |
|---|---|--|
| Podstawowy za okres obrotowy | 20,94 | 163,53 |
| Rozwodniony za okres obrotowy | 20,94 | 163,53 |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł) | | |
| Podstawowy za okres obrotowy | 20,94 | 163,53 |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł) | | |
| Podstawowy za okres obrotowy | 0,00 | 0,00 |
| Średnia ważona liczba akcji | 163 814 | 163 814 |

26. Stanowisko Zarządu dot. realizacji prognozy

Jednostka dominująca nie publikowała prognoz dotyczących skonsolidowanych wyników. W najbliższej przyszłości Emitent nie planuje publikacji prognoz na kolejne lata.

27. Dywidendy wypłacone i otrzymane

W prezentowanym okresie sprawozdawczym jednostka dominująca - ONE S.A. nie wypłaciła dywidendy oraz nie zadeklarowała wypłaty dywidendy.

28. Portfel inwestycyjny

| ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ PORTFELA INWESTYCYJNEGO | Akcje i udziały w jednostkach współzależnych | Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych | Akcje i udziały w pozostałych jednostkach/ certyfikaty inwestycyjne | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--|--|---|---|----------------------------|----------------|
| Wartość bilansowa na 01.01.2020 r. | 0 | 0 | 0 | 9 999 | 9 999 |
| a. Zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | 3 161 | 3 161 |
| - objęcie weksli/ komepnaty | 0 | 0 | 0 | 3 161 | 3 161 |
| - kontrakty terminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | (2 442) | (2 442) |
| - wykup weksli/ kompensaty | 0 | 0 | 0 | (2 442) | (2 442) |
| - wycena/ pozostałe/ odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość na dzień 30.09.2020 r. | 0 | 0 | 0 | 10 718 | 10 718 |

| ZMIANA WARTOŚCI BILANSOWEJ PORTFELA INWESTYCYJNEGO | Akcje i udziały w jednostkach współzależnych | Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych | Akcje i udziały w pozostałych jednostkach/ certyfikaty inwestycyjne | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--|--|---|---|----------------------------|----------------|
| Wartość bilansowa na 01.01.2019 r. | 0 | 0 | 0 | 3 740 | 3 740 |
| a. Zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | 13 191 | 13 191 |
| - objęcie weksli | 0 | 0 | 0 | 8 916 | 8 916 |
| - kontrakty terminowe | 0 | 0 | 0 | 4 275 | 4 275 |
| b. Zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | (6 932) | (6 932) |
| - kompensaty (cessio in solutum) | 0 | 0 | 0 | (4 802) | (4 802) |
| - wykup weksli | 0 | 0 | 0 | (1 255) | (1 255) |
| - wycena/ pozostałe/ odpisy aktualizujące | 0 | 0 | 0 | (875) | (875) |
| Wartość na dzień 31.12.2019 r. | 0 | 0 | 0 | 9 999 | 9 999 |

29. Nieruchomości inwestycyjne

Grupa posiadała na dzień 30.09.2020 roku nieruchomość położoną w Warszawie przy ulicy Szwoleżerów, która traktowana jest jako nieruchomość inwestycyjna. Jej wartość w księgach wynosi 54.043 tys. zł, a na tą kwotę składa się wartość zakupu powiększona o wzrost wartości wynikający z jej wyceny oraz prawo wieczystego użytkowania sklasyfikowane wg MSSF 16.

Spółka jest stroną w dwóch postępowaniach dot. powyższej nieruchomości:

- z Mazowieckim Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków w celu cofnięcia wpisu do rejestru zabytków,
- z Miastem Stołecznym Warszawa w celu wydania pozwolenia na budowę.

Spółka posiada aktualną indywidualną wycenę nieruchomości. W przypadku uzyskania pozwolenia na budowę wartość nieruchomości jest równa 48.306 tys. zł, w przypadku braku takiego pozwolenia wartość nieruchomości wynosi 5.650 tys. zł.

Emitement prezentuje w księgach wycenę ww. nieruchomości w wartości indywidualnej w wysokości 54.043 tys. zł.

30. Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

Na dzień bilansowy 30.09.2020 r. Grupa do kategorii aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży zakwalifikowała wartość bilansową (zgodnie z MSSF 5) nieruchomości położonych w Warszawie.

31. Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu ich wykorzystania

W okresie sprawozdawczym zmiany takie nie wystąpiły

32. Analiza płynności aktywów finansowych

| Płynność aktywów finansowych - 30.09.2020 | Z nieograniczoną zbywalnością notowane na giełdach | notowane na rynkach pozagiełdowych | notowane na rynkach nieregulowanych | Z ograniczoną zbywalnością |
|---|--|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Akcje i udziały w jednostkach współzależnych/stowarzyszonych | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | - |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | - |
| wartość godziwa | - | - | - | - |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | - |
| wartość według ceny nabycia | 39 | - | - | - |
| wartość godziwa | - | - | - | - |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Dłużne papiery wartościowe | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 6 443 |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | 6 443 |
| wartość godziwa | - | - | - | 6 443 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Pozostałe aktywa finansowe | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 4 275 |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | 4 238 |
| wartość godziwa | - | - | - | 4 275 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| RAZEM | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 10 718 |
| wartość według ceny nabycia | 39 | - | - | 10 718 |
| wartość godziwa | - | - | - | 10 718 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |

| Płynność aktywów finansowych - 31.12.2019 | Z nieograniczoną zbywalnością notowane na giełdach | notowane na rynkach pozagiełdo- wych | notowane na rynkach nieregulowa- nych | Z ograniczoną zbywalnością |
|---|--|---|--|-------------------------------|
| Akcje i udziały w jednostkach współzależnych/stowarzyszonych | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | - |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | - |
| wartość godziwa | - | - | - | - |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | - |
| wartość według ceny nabycia | 39 | - | - | - |
| wartość godziwa | - | - | - | - |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Dłużne papiery wartościowe | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 5 724 |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | 5 724 |
| wartość godziwa | - | - | - | 5 724 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| Pozostałe aktywa finansowe | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 4 275 |
| wartość według ceny nabycia | - | - | - | 4 238 |
| wartość godziwa | - | - | - | 4 275 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |
| RAZEM | | | | |
| wartość bilansowa | - | - | - | 9 999 |
| wartość według ceny nabycia | 39 | - | - | 9 962 |
| wartość godziwa | - | - | - | 9 999 |
| wartość rynkowa | - | - | - | - |

33. Hierarchia wartości godziwej aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy

Hierarchia wartości godziwej kształtuje się następująco:

Poziom 1 - ceny notowań rynkowych z aktywnych rynków dla identycznych aktywów (np. notowane akcje i obligacje);

Poziom 2 - ceny z aktywnych rynków, lecz inne niż ceny notowań rynkowych - ustalone bezpośrednio (poprzez porównanie z faktycznymi transakcjami) lub pośrednio (poprzez techniki wyceny bazujące na faktycznych transakcjach) - np. większość instrumentów pochodnych;

Poziom 3 - ceny nie pochodzące z aktywnych rynków.

W przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej zaklasyfikowanych do Poziomu 3 wartość godziwa ustalana jest w oparciu o wycenę porównawczą względem notowanych na GPW spółek reprezentujących branżę tj. poprzez odniesienie do bieżącej wartości godziwej innego instrumentu finansowego, możliwie najbardziej zbliżonego do instrumentu wycenianego. Celem wyceny akcji jest doprowadzenie do ceny, po której mogłaby zostać zawarta potencjalna transakcja rynkowa na tym instrumencie na dzień bilansowy.

30 września 2020

| | Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--------------------------------|---|-------------------------------|----------|
| Poziom 1 | | | |
| Stan na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

30 września 2020

| | Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--------------------------------|--|-------------------------------|----------|
| Poziom 3 | | | |
| Stan na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

31 grudnia 2019

| | Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--------------------------------|--|-------------------------------|----------|
| Poziom 1 | | | |
| Stan na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

31 grudnia 2019

| | Akcje i udziały mniejszościowe w pozostałych jednostkach krajowych i zagranicznych | Pozostałe aktywa finansowe | Razem |
|--------------------------------|--|-------------------------------|----------|
| Poziom 3 | | | |
| Stan na początek okresu | 0 | 0 | 0 |
| Zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Stan na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |

34. Należności handlowe, pozostałe należności oraz terminy ich wymagalności

| NALEŻNOŚCI | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| a) należności krótkoterminowe (brutto) | 21 615 | 23 350 |
| b) należności długoterminowe (brutto) | 0 | 0 |
| Należności brutto, razem | 21 615 | 23 350 |
| c) odpisy aktualizujące | (937) | (1 306) |
| Należności netto, razem | 20 678 | 22 044 |

| SPECYFIKACJA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Odpisy na należności handlowe | 230 | 434 |
| Odpisy na pozostałe należności krótkoterminowe | 707 | 872 |
| Odpisy aktualizujące, razem | 937 | 1 306 |

| SPECYFIKACJA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH INNYCH NIŻ HANDLOWE | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|---------------------------|------------------------|
| Należności z tytułu podatków (z wyjątkiem PDOP), ceł, ubezpieczeń zdrowotnych i społecznych | 1 384 | 518 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe | 5 427 | 5 327 |
| Należności krótkoterminowe brutto, razem | 6 811 | 5 845 |
| Odpisy aktualizujące | (707) | (872) |
| Należności krótkoterminowe netto, razem | 6 104 | 4 973 |

35. Pozostałe aktywa finansowe

| Pozostałe aktywa finansowe | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Kontrakty terminowe na zakupioną energię elektryczną w 2020 roku | 4 275 | 4 274 |
| Pozostałe aktywa finansowe – weksle pozostałych podmiotów | 6 443 | 5 724 |
| Razem | 10 718 | 9 999 |

36. Pożyczki udzielone

| POŻYCZKI UDZIELONE | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Pożyczki udzielone brutto na początek okresu (kapitał i odsetki) | 6 832 | 21 789 |
| Pożyczki udzielone brutto na dzień bilansowy (kapitał i odsetki) | 6 085 | 6 832 |
| c) odpisy aktualizujące wartość pożyczek | (4 310) | (4 310) |
| Pożyczki udzielone netto na dzień bilansowy (kapitał i odsetki) | 1 775 | 2 522 |

37. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

| Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Dyskonto weksli | 577 | 471 |
| Pozostałe | 492 | 1 872 |
| Rozliczenia międzyokresowe, razem | 1 069 | 2 343 |

38. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| a) środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 051 | 2 050 |
| - na rachunkach bieżących | 1 051 | 2 050 |
| c) środki pieniężne w kasie | 70 | 40 |
| d) inne środki pieniężne | 0 | 14 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem | 1 121 | 2 104 |

39. Kapitałowe papiery wartościowe

Kapitał podstawowy

Na dzień 30 września 2020 roku kapitał zakładowy jednostki dominującej - ONE S.A. wynosił 31 616 102 zł i dzielił się na 163.814 akcji serii A o wartości nominalnej 193,00 zł każda. Łączna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki wynosiła 163.814 głosów.

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|---------------------------|------------------------|
| Kapitał zakładowy na początek okresu | 31 616 | 31 616 |
| Zwiększenia | 0 | 0 |
| Emisja akcji | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 |
| Obniżenie kapitału zakładowego | 0 | 0 |
| Kapitał zakładowy na koniec okresu | 31 616 | 31 616 |

Stan posiadania akcji ONE S.A. przez akcjonariuszy posiadających ponad 5% na dzień 30.09.2020 roku kształtował się następująco:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Wartość nominalna akcji (zł) | Udział procentowy |
|--------------------|----------------|------------------------------|-------------------|
| Wheel Finance S.A. | 44 130 | 8 517 090 | 26,94 % |
| Balite Bridge SA | 31.579 | 6 094 747 | 19,28 % |
| Pozostali | 88 105 | 17 004 265 | 53,78 % |
| RAZEM | 163 814 | 31 616 102 | 100 % |

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

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonała emisji, wykupu bądź spłaty nieudziałowych papierów wartościowych.

41. Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa

| Inne pasywa długoterminowe | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| - zobowiązania z tytułu leasingu | 1 602 | 1 602 |
| - zdyskontowana suma opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego (MSSF 16) | 5 724 | 5 724 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa, razem | 7 326 | 7 326 |

42. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień bilansowy 30.09.2020 r. Grupa utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 6.130 tys. wynikającą z wyceny posiadanych aktywów finansowych oraz przeszacowania wartości nieruchomości inwestycyjnej

43. Kredyty i pożyczki otrzymane

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Kredyty bankowe | 0 | 0 |
| Pożyczki od pozostałych podmiotów | 8 569 | 8 197 |
| Razem | 8 569 | 8 197 |

44. Zobowiązania krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|---------------------------|------------------------|
| Zobowiązania handlowe | 9 604 | 8 673 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 4 243 | 4 544 |
| Pozostałe zobowiązania | 43 726 | 51 832 |
| Razem | 57 573 | 65 049 |

| Wyszczególnienie – pozostałe zobowiązania | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Zobowiązania budżetowe | 1 825 | 343 |
| Weksle | 9 763 | 8 552 |
| Zobowiązania inwestycyjne | 24 280 | 31 930 |
| Zobowiązania finansowe z tytułu zawartych kontraktów terminowych | 4 238 | 4 238 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu (część krótkoterminowa) | 5 | 306 |
| Pozostałe zobowiązania | 7 863 | 11 007 |
| Razem | 47 969 | 56 376 |

45. Zmiany stanu rezerw

| | 31.12.2019 (badane) | Utworzenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | 30.09.2020 (niebadane) |
|-------------------|------------------------|------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Pozostałe rezerwy | 4 165 | 0 | 0 | 0 | 4 165 |

46. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Weksle – dyskonto | 163 | 211 |
| Prognozy - energia | 0 | 2 821 |
| Pozostałe | 4 837 | 3 323 |
| Stan na koniec okresu | 5 000 | 6 354 |

47. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych w 2020 roku oraz zmian zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia roku obrotowego

Na dzień 30.09.2020 roku Emitent udzielił poręczeń i gwarancji do kwoty na rzecz 3.650.000 zł na rzecz Tauron Polska i URE.

48. Sprawy sądowe

Spółka posiada należność na kwotę 3,37 mln zł od spółki Two –M Sp. z o.o. co do której zwrotu Spółka wystąpiła w formie przedsądowych wezwań do zapłaty. W związku z nieuiszczeniem należności przez kontrahenta w wyznaczonym terminie Spółka przystąpiła do sporządzenia stosownych pism procesowych, mających na celu

doprowadzenie do przymusowej windykacji należności. Obecnie trwa postępowanie przygotowawcze, przesłuchiwani są świadkowie oraz gromadzona jest dokumentacja objęta tajemnicą bankową.

Spółka jest stroną postępowania administracyjnego, które mogą mieć istotny wpływ na działalność Spółki. W dniu 18 października 2018 roku Prezes Urzędu Regulacji Energetyki wszczął postępowanie o odbiór koncesji na obrót energią elektryczną udzieloną decyzją o nr OEE/789/23521/W/DRE/2014/ŁG z dnia 10 czerwca 2014 roku. W dniu 7 listopada 2018 roku Prezes Urzędu Regulacji Energetyki wszczął postępowanie o odbiór koncesji na obrót paliwami gazowymi udzieloną decyzją o nr OPG/311/23521/W/DRG/2015/MŻ z dnia 29 września 2015 roku. Oba ww. postępowania są w toku i Spółka składa wyjaśnienia oraz przedkłada stosowne dokumenty, których żąda Prezes Urzędu Regulacji Energetyki.

Spółka złożyła wnioski o umorzenie ww. postępowań jako bezprzedmiotowych z uwagi na to, iż jej kondycja finansowa w odniesieniu do skali prowadzonej działalności nie stwarza żadnego zagrożenia dla płynności Spółki i daje gwarancję wywiązywania się ze wszystkich zobowiązań.

Nie da się jednak wykluczyć, iż Prezes Urzędu Regulacji Energetyki wyda decyzje o odbiorze ww. koncesji. W takim wypadku Spółka wniesie odwołania do Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Pozwoli to Spółce nadal prowadzić działalność operacyjną, aż do momentu uzyskania przez ewentualnie negatywne dla Spółki decyzje Prezesa Urzędu Regulacji Energetyk statusu ostateczności.

Na Emitenta została nałożona dodatkowa opłata w wysokości 2.028 tys. zł za rok 2018 z tytułu niezagospodarowania przez użytkownika wieczystego w terminie niezabudowanej nieruchomości gruntowej położonej w Warszawie. ONE S.A. odwołał się od przedmiotowej decyzji, jednak Samorządowe Kolegium Odwoławcze w Warszawie utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję. W dniu 2 grudnia 2019 roku Emitent złożył skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie na ww. decyzję jednak do dnia dzisiejszego skarga nie została rozpatrzona.

Sprawa jest precedensowa, ponieważ dotyczy nałożenia na ONE S.A. dodatkowej opłaty rocznej, za niezabudowanie działki w terminie wynikającym z umowy użytkowania, który to termin upłynął w roku 2007, poprzedni właściciel działki, przez 11 lat, nie był obciążony opłatą dodatkową, a ONE S.A. w pierwszym roku po nabyciu działki została od razu obciążona opłatą dodatkową, przy jednoczesnej przeszkodzie ze strony m.st. Warszawy w zabudowaniu działki polegającej na odmawianiu ONE S.A. wydania decyzji o warunkach zabudowy dla działki, a zatem ciężko jest ocenić, jaki będzie wynik przedmiotowej sprawy.

Powództwo przeciwko ONE S.A. o zwrot wynagrodzenia w wysokości 1.353 tys. zł otrzymanego na podstawie umowy o świadczenie usług zapewnienia kompleksowej obsługi prawnej, procesowej, administracyjnej i finansowej procesów restrukturyzacyjnych oraz upadłościowych z dnia 30 listopada 2018 roku. W ocenie Emitenta roszczenie Powoda jest bezzasadne. ONE S.A. złożyła odpowiedź na pozew, wnosząc o oddalenie powództwa. Spółka złożyła szereg wniosków dowodowych, wskazując, iż usługi, objęte umową z dnia 30 listopada 2018 roku zostały wykonane, a ich wartość odpowiadała rynkowym stawkom.

Spółka informuje, iż nie jest stroną postępowań przed Komisją Nadzoru Finansowego.

49. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. Spółki Grupy nie dokonywały transakcji nabycia rzeczowych aktywów trwałych.

50. Istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Grupa wykazywała na dzień 30.09.2020 r. roku łączne zobowiązania z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 1 606 tys. złotych.

51. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku Spółki Grupy nie zmieniły klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany ich wykorzystania.

52. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym zakończonym w dniu 30.09.2020 r. Spółki Grupy nie zawiązywały odpisów aktualizujących wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz nie odwracały takich odpisów.

53. Informacje o zawarciu przez spółkę lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki

W ciągu trzech kwartałów 2020 roku Spółki Grupy nie udzielały żadnych nowych gwarancji i poręczeń.

54. Informacja o niespłaceniu kredytu i pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W ciągu trzech kwartałów 2020 r. nie wystąpiły naruszenia istotnych postanowień umowy, kredytu lub pożyczki.

55. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania.

Zgodnie z posiadaną wiedzą na dzień 30.09.2020 oraz na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, osoby zarządzające i nadzorujące Spółkami Grupy nie posiadały akcji Emitenta.

56. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty wywierające znaczący wpływ na Jednostkę

Na dzień bilansowy Emitent nie posiada akcjonariusza dominującego. W 2020 roku Emitent nie zawierał z akcjonariuszami, żadnych transakcji.

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi odbywały się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

Zgodnie z art. 18 Statutu Spółki przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, w imieniu której działa Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności inny członek Rady Nadzorczej wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Do dokonania czynności prawnej pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie kadry kierowniczej Spółki dominującej

Wynagrodzenie wypłacone przez Emitenta lub należne od Emitenta członkom Zarządu oraz członkom Rady Nadzorczej spółki dominującej zaprezentowano poniżej:

| Wyszczególnienie | 01.01.2020 – 30.09.2020 (badane) | 01.01.2019 - 31.12.2019 (badane) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Wynagrodzenia Zarządu, w tym: | 84,34 | 0,0 |
| - krótkoterminowe świadczenia pracownicze | 84,34 | 0 |
| - świadczenia po okresie zatrudnienia | 0 | 0 |
| - pozostałe świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| - świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 0 | 0 |
| - płatności na bazie akcji | 0 | 0 |
| Wynagrodzenia Organów Nadzoru, w tym: | 26,6 | 15,9 |
| - krótkoterminowe świadczenia pracownicze | 26,6 | 15,9 |
| Arkadiusz Stryja | 7,00 | 4,0 |
| Bartłomiej Gajecki | 0,0 | 2,8 |
| Robert Radoszewski | 4,9 | 0,7 |
| Katarzyna Dziki | 4,9 | 3,5 |
| Justyna Lukoszek (Budzyńska) | 0,0 | 2,1 |
| Paulina Wolnicka - Kawka | 2,1 | 2,8 |
| Justyna Fronc | 2,8 | 0,0 |
| Tomasz Piotr Wardyn | 4,9 | 0 |
| - świadczenia po okresie zatrudnienia | 0 | 0 |
| - pozostałe świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| - świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 0 | 0 |
| - płatności na bazie akcji | 0 | 0 |
| Razem | 110,94 | 15,9 |

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2020 i 31 grudnia 2019 roku Zarząd i Rada Nadzorcza nie uzyskiwała świadczeń w formie nagród jubileuszowych, świadczeń po okresie zatrudnienia, świadczeń z tytułu rozwiązania stosunku pracy ani świadczeń pracowniczych w formie akcji własnych.

57. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W przypadku jednostki dominującej - ONE S.A. ryzyka związane z prowadzoną działalnością dotyczą przede wszystkim terminowości spłat udzielonych pożyczek, depozytów i weksli. W ocenie Zarządu Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu, znajdują miejsce głównie dwa czynniki ryzyka w odniesieniu do Grupy Kapitałowej:

Ryzyko płynności

Grupa posiada należności od innych podmiotów z tytułu udzielonych pożyczek, depozytów, nabytych weksli oraz innych wierzytelności. Ich spłata wpływa na bieżące zasoby gotówki Grupy, które mogą być następnie przeznaczane na realizację planów inwestycyjnych lub bieżącą działalność.

Ryzyko dotyczące wyceny aktywów

Grupa posiada aktywa finansowe w postaci weksli i pożyczek oraz inne aktywa w postaci należności. Ich spłata lub ewentualny jej brak może wpłynąć na sytuację finansową Spółek Grupy oraz jego poziom zasobów gotówkowych. Na dzień publikacji niniejszego raportu Grupa uznaje takie ryzyko za niewielkie.

Grupa posiadała na dzień 30.09.2020 weksle obce w łącznej kwocie 6.443 tys. PLN. Grupa nie identyfikuje ryzyka związanego z brakiem spłaty wyżej wymienionych weksli z uwagi na fakt, iż Wystawcy weksli są podmiotami o ustabilizowanej sytuacji finansowej, co powoduje, iż nie zachodzi ryzyko ich niespłacenia.

58. Instrumenty finansowe

Wartości godziwe poszczególnych klas instrumentów finansowych

Klasyfikacja aktywów finansowych w podziale na poszczególne kategorie wiekowe

| 30 września 2020 | <1rok | 1–2 lat | 2-3 lat | 3-4 lat | ponad 4 lata | Razem |
|--|--------|---------|---------|---------|--------------|---------------|
| Aktywa finansowe | | | | | | |
| Pożyczki udzielone | 587 | 1 188 | 0 | 0 | 0 | 1 775 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 20 678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 678 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 1 121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 121 |

| 31 grudnia 2019 | <1rok | 1–2 lat | 2-3 lat | 3-4 lat | ponad 4 lata | Razem |
|--|--------|---------|---------|---------|--------------|---------------|
| Aktywa finansowe | | | | | | |
| Pożyczki udzielone | 2 120 | 402 | 0 | 0 | 0 | 2 522 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 22 044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 044 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 2 104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 104 |

59. Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem spółek jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które zwiększałyby wartości spółek dla ich akcjonariuszy. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, spółki zazwyczaj mogą zaciągnąć kredyty, wyemitować obligacje, zdecydować o wypłacie dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje lub obligacje. Poniżej zaprezentowano strukturę zadłużenia Grupy Kapitałowej na koniec 30 września 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 roku.

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Oprocentowane kredyty i pożyczki | 8 569 | 8 197 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu, handlowe oraz pozostałe zobowiązania | 64 899 | 72 375 |
| Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 1 121 | 2 104 |
| Zadłużenie netto | 72 347 | 78 468 |
| Kapitał własny | 14 210 | 10 779 |
| Kapitał razem | 14 210 | 10 779 |
| Kapitał i zadłużenie netto | 86 557 | 89 247 |
| Wskaźnik dźwigni | 83,58% | 87,92% |

60. Struktura zatrudnienia

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w Grupie Kapitałowej w okresie zakończonym dnia 30 września 2020 roku kształtowało się następująco

| I.p. | Nazwa spółki | Liczba zatrudnionych Pełne etaty 30.09.2020 |
|------|---------------------------------------|--|
| 1. | ONE S.A. | 1,37 |
| 2. | Polski Prąd i Gaz sp. z o.o. | 26,75 |
| 3. | Flexcom sp. z o.o. | 9,00 |
| 4. | Telekomunikacja dla Ciebie sp. z o.o. | 6,00 |

61. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki.

W okresie pomiędzy dniem 30 września 2020 roku, a dniem publikacji niniejszego sprawozdania, nie zanotowano zdarzeń, nieujętych w sprawozdaniu, które mogą w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki Grupy.

62. Rodzaj oraz kwota pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania

Nie wystąpiły.

63. Rodzaj oraz kwota zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

Nie wystąpiły.

64. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym miały miejsca następujące istotne zdarzenia:

- W dniu 7 października 2020 roku Zarząd Emitenta zawarła umowę na podstawie której sprzedała 3 lokale mieszkalne położone w Warszawie, o łącznej powierzchni 282,8 metrów kwadratowych, za cenę w wysokości 4.558.240 zł (cztery miliony pięćset pięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście czterdzieści złotych) netto, powiększoną o należny podatek VAT, tj. za cenę 4.936.399,20 zł (cztery miliony dziewięćset trzydzieści sześć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i dwadzieścia groszy) brutto.

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji, mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w 2020 roku. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za 2020 rok.

KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ONE S.A.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej na 30.09.2020 r.

| Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Aktywa trwałe | 65 642 | 65 229 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 1 628 | 2 012 |
| Wartość firmy | 0 | 0 |
| Inne wartości niematerialne | 0 | 0 |
| Nieruchomości inwestycyjne | 54 043 | 54 043 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 5 548 | 5 548 |
| Pożyczki udzielone | 1 188 | 402 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 235 | 3 224 |
| Pozostałe aktywa trwałe | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 18 281 | 25 035 |
| Zapasy | 1 | 1 |
| Należności handlowe | 7 512 | 9 084 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe należności | 556 | 518 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 5 895 | 6 105 |
| Pożyczki udzielone | 296 | 148 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 535 | 416 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 258 | 1 535 |
| Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 3 228 | 7 228 |
| AKTYWA RAZEM | 83 923 | 90 264 |

| Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Kapitały własne | 12 264 | 10 235 |
| Kapitał zakładowy | 31 616 | 31 616 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 0 | 0 |
| Pozostałe kapitały | 4 955 | 4 955 |
| Niepodzielony wynik finansowy | (26 336) | (52 581) |
| Wynik finansowy bieżącego okresu | 2 029 | 26 245 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 13 456 | 13 456 |
| Kredyty i pożyczki | 0 | 0 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 7 326 | 7 326 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 130 | 6 130 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0 | 0 |
| Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 58 203 | 66 573 |
| Kredyty i pożyczki | 8 321 | 8 197 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 4 243 | 4 544 |
| Zobowiązania handlowe | 7 750 | 7 427 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 33 483 | 41 367 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 0 | 0 |
| Pozostałe rezerwy | 2 638 | 2 638 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 1 768 | 2 400 |
| Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży | 0 | 0 |
| PASYWA RAZEM | 83 923 | 90 264 |

Jednostkowe sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2020 r.

| Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) | 01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, nieprzekształcone) |
|---|--|--|--|--|---|
| Przychody ze sprzedaży | 5 432 | 2 140 | 27 746 | 9 339 | 453 |
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 779 | 287 | 27 685 | 9 304 | 453 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 4 653 | 1 853 | 61 | 35 | 0 |
| Koszty działalności operacyjnej | (6 635) | (2 459) | (22 521) | (7 641) | (463) |
| Amortyzacja | (403) | (131) | (361) | (223) | (270) |
| Zużycie materiałów i energii | (79) | (9) | (7) | (5) | 0 |
| Usługi obce | (1 344) | (533) | (1 116) | (255) | (157) |
| Podatki i opłaty | (106) | (38) | (25) | (18) | (14) |
| Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników | (233) | (98) | (372) | (48) | (18) |
| Pozostałe koszty rodzajowe | (300) | (159) | (5) | (2) | (4) |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | (4 170) | (1 491) | (20 635) | (7 090) | 0 |
| Zysk (strata) na sprzedaży | (1 203) | (319) | 5 225 | 1 698 | (10) |
| Pozostałe przychody operacyjne | 6 417 | 19 | 40 | 13 | 29 |
| Pozostałe koszty operacyjne | (98) | (11) | (4 833) | 0 | (4 833) |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 5 116 | (311) | 432 | 1 711 | (4 814) |
| Przychody finansowe | 146 | 32 | 177 | 155 | 67 |
| Koszty finansowe | (3 244) | (76) | (416) | (106) | (197) |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 2 018 | (355) | 193 | 1 760 | (4 944) |
| Podatek dochodowy | 11 | 9 | 208 | 0 | 208 |
| - Bieżący podatek dochodowy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Odroczonego podatku dochodowego | 11 | 9 | 208 | 0 | 208 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 2 029 | (346) | 401 | 1 760 | (4 736) |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto | 2 029 | (346) | 401 | 1 760 | (4 736) |

| Jednostkowe sprawozdanie z innych całkowitych dochodów | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.07.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) | 01.07.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, nieprzekształcone) |
|--|--|--|--|--|---|
| Pozostałe całkowite dochody: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do wyniku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozycje, które mogą być reklasyfikowane do wyniku w późniejszych okresach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Suma całkowitych dochodów netto | 2 029 | (346) | 401 | 1 760 | (4 736) |

Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale własnym za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2020 r.

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM | Kapitał zakładowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały | Zakumulowany wynik finansowy |
|--|-------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| Stan na 01.01.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (26 336) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 01.01.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (26 336) |
| Zysk/(strata) bieżącego okresu | 0 | 0 | 0 | 2 029 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 30.09.2020 | 31 616 | 0 | 4 955 | (24 307) |

| SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM (przekształcone)* | Kapitał zakładowy | Kapitał z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały | Zakumulowany wynik finansowy |
|---|-------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| Stan na 01.01.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 651) |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) korekty błędów podstawowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 01.01.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 651) |
| Zysk/(strata) bieżącego okresu | 0 | 0 | 0 | 401 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) zmniejszenia z tytułu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - inne (korekty z połączenia) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stan na 30.09.2019 | 31 616 | 0 | 2 641 | (20 250) |

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2020 r.

| JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|--|---|--|--|
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I | Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 2 018 | 193 |
| II | Korekty razem | (2 758) | (1 543) |
| 1 | Amortyzacja | 403 | 361 |
| 2 | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 |
| 3 | Zyski (straty) z tytułu zmian wartości godziwej pozostałych aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy | 0 | 0 |
| 4 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 |
| 5 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 167 | 148 |
| 6 | Inne zyski/straty z inwestycji | (1 517) | 4 829 |
| 7 | Zmiana stanu rezerw | 0 | (235) |
| 8 | Zmiana stanu zapasów | 0 | 0 |
| 9 | Zmiana stanu należności | 10 126 | (9 164) |
| 10 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | (11 245) | 2 151 |
| 11 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (692) | 367 |
| 12 | Inne korekty | 0 | 0 |
| 13 | Zapłacony podatek dochodowy | 0 | 0 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II) | (740) | (1 350) |
| B | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| 1 | Wpływy / wydatki z tytułu wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| 2 | Wpływy / wydatki z inwestycji w nieruchomości | 0 | 0 |
| 3 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 |
| 4 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych i współzależnych | 0 | 0 |
| 5 | Wpływy / wydatki z tytułu inwestycji w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| 6 | Wydatki na aktywa finansowe | 0 | 0 |
| 7 | Otrzymane odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0 | 0 |
| 8 | Udzielenie i spłata pożyczek | (791) | 5 457 |
| 9 | Inne wpływy / wydatki inwestycyjne | 472 | (3 005) |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (319) | 2 452 |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| 1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0 | 0 |
| 2 | Zaciągnięte/spłacone kredyty i pożyczki | (97) | 453 |
| 3 | Wpływy / wydatki z tytułu emisji i wykupu dłużnych papierów wartościowych | 180 | (43) |
| 4 | Zapłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0 | 0 |
| 5 | Dokonane płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowa) | (301) | (306) |
| 6 | Zapłacone odsetki, w tym odsetki z tytułu leasingu finansowego | 0 | 0 |
| 7 | Inne wpływy/wydatki finansowe | 0 | 0 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | (218) | 104 |
| D | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III) | (1 277) | 1 206 |
| E | Środki pieniężne na początek okresu | 1 535 | 2 240 |
| F | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 258 | 3 446 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane porównawcze i okresy prezentowane w sprawozdaniu

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres 9 miesięcy zakończonych 30 września 2019 r. dla sprawozdania z całkowitych dochodów, dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym i sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Zaprezentowane dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, zawarte w niniejszym jednostkowym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2019 roku podlegały badaniu, a opinia biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym za rok 2019 została wydana dnia 21.07.2020 r.

2. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd Kierownictwa.

Stosując zasady rachunkowości obowiązujące w Spółce, kierownictwo Spółki jest zobowiązane do dokonywania szacunków, osądów i założeń dotyczących kwot wyceny poszczególnych składników aktywów i zobowiązań. Szacunki i związane z nimi założenia opierają się o doświadczenia historyczne i inne czynniki uznawane za istotne. Rzeczywiste wyniki mogą odbiegać od przyjętych wartości szacunkowych.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2020 roku objętym niniejszym śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiły istotne zmiany w zakresie zagadnień, wobec których w kolejnych okresach sprawozdawczych zastosowanie miał profesjonalny osąd Kierownictwa. Nie wystąpiły również istotne zmiany w zakresie pozycji, które obarczone są istotną niepewnością zmiany szacunków w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Zgodnie z polityką rachunkowości Spółki, na każdy dzień bilansowy Zarząd ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości któregoś ze składników niefinansowych aktywów trwałych (w tym wartości firmy oraz inwestycji w jednostki zależne).

3. Oświadczenie o zgodności oraz podstawa sporządzenia

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 30 września 2020 roku, w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości MSR 34 "Śródroczna sprawozdawczość finansowa". Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces zatwierdzania standardów MSSF oraz charakter prowadzonej działalności, nie ma różnic między standardami MSSF stosowanymi przez Spółkę, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego pewne informacje oraz ujawnienia, które zgodnie z MSSF przyjętymi przez UE są zazwyczaj umieszczane w pełnym sprawozdaniu finansowym, zostały podane w formie skróconej lub pominięte zgodnie z treścią MSR 34. Z uwagi na to, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe należy rozpatrywać łącznie z ostatnim pełnym jednostkowym

sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz opublikowanym w dniu 21.07.2020 r.

4. Istotne zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami rachunkowości opisanymi w ostatnim pełnym sprawozdaniu finansowym Spółki sporządzonym zgodnie z MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

Spółka zamierza przyjąć opublikowane, lecz nie obowiązujące do dnia publikacji niniejszego śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego zmiany MSSF zgodnie z ich datą wejścia w życie. Oszacowanie wpływu zmian nowych MSSF na przyszłe jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

Niniejsze śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w polskich złotych (zł). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki. Wszystkie kwoty, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w tysiącach złotych.

5. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów

W niniejszym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółka nie dokonała korekty błędu ani nie zmieniła zasad rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30.09.2020 r. Zarząd Emitenta stwierdza istnienie ryzyka związanego z kontynuacją działalności w kontekście wysokiego poziomu zobowiązań. Przeciwdziałając tej sytuacji Emitent dokonał części ich spłat przy jednoczesnym przedłużeniu terminów ich wymagalności.

Największe zobowiązanie w stosunku do Venuer Immobilier S.A. w kwocie 21.280 tys. zł ma termin płatności 31.12.2020 i jest ono zabezpieczone hipoteką na nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Szwależerów w kwocie 27.500 tys. zł. Spółka jest w stałym kontakcie z wierzycielem i dokonuje spłaty zobowiązania. W 1 półroczu 2020 roku tytułem spłaty została przekazana kwota 10.650 tys. zł, a w przypadku braku spłaty całości kwoty do końca 2020 roku, strony podpiszą stosowne dokumenty związane z wydłużeniem terminu jego spłaty.

Do dnia sporządzenia skróconego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r. nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego. Jednocześnie w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie występują istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

7. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Emitenta oświadcza, że według swej najlepszej wiedzy, zapewnił sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego oraz danych porównawczych zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że sprawozdanie finansowe odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta na dzień 30.09.2020 r. jak też jego wyniku finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały

zatwierdzone przez Unię Europejską i mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej (MSR 34).

Zarząd jednostki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Emitenta w dniu 30.11.2020 r.

8. Przychody ze sprzedaży (Segmenty)

| 9. | L.p. | Wyszczególnienie – 30.09.2020 | Energia | Gaz | Segment inwestycyjny |
|----|------|--|---------|-----|----------------------|
| | 1 | Rzeczowe aktywa trwałe | 39 | 0 | 1 589 |
| | 2 | Inne wartości niematerialne | 0 | 0 | 0 |
| | 3 | Akcje i udziały w jednostkach zależnych | 5 543 | 0 | 5 |
| | 4 | Zapasy | 1 | 0 | 0 |
| | 5 | Należności handlowe | 1 049 | 27 | 6 436 |
| | 6 | Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 |
| | 7 | Pozostałe należności | 0 | 0 | 556 |
| | 8 | Pozostałe aktywa finansowe | 4 274 | 0 | 1 917 |
| | 9 | Rozliczenia międzyokresowe | 3 | 0 | 532 |
| | 10 | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 225 | 14 | 19 |
| | 11 | Kapitał zakładowy | 0 | 0 | 31 616 |
| | 12 | Pozostałe kapitały | 0 | 0 | 4 955 |
| | 13 | Zakumulowany wynik finansowy, w tym: | 4 855 | 36 | -29 198 |
| | 14 | - zysk/(strata) z lat ubiegłych | 6 185 | 8 | -32 529 |
| | 15 | - zysk/(strata) netto bieżącego okresu | -1 330 | 28 | 3 331 |
| | 16 | Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 | 7 326 |
| | 17 | Zobowiązania handlowe | 216 | 4 | 7 530 |
| | 18 | Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 |
| | 19 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 4 203 | 0 | 33 523 |
| | 20 | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 4 557 | 94 | 781 |
| | 21 | Pozostałe przychody i zyski operacyjne | 0 | 0 | 6 417 |
| | 22 | Koszty operacyjne | -5 890 | -65 | -680 |
| | 23 | Pozostałe koszty i straty operacyjne | 0 | 0 | -98 |
| | 24 | Przychody finansowe z działalności operacyjnej | 3 | 0 | 144 |
| | 25 | Koszty finansowe z działalności operacyjnej | 0 | 0 | -3 245 |
| | 26 | Zysk (strata) netto okresu | -1 330 | 28 | 3 331 |

| L.p. | Wyszczególnienie – 31.12.2019 | Energia | Gaz | Segment inwestycyjny |
|------|--|----------|------|----------------------|
| 1 | Rzeczowe aktywa trwałe | 47 | 0 | 1 965 |
| 2 | Inne wartości niematerialne | 0 | | 0 |
| 3 | Akcje i udziały w jednostkach zależnych | 5 548 | 0 | 0 |
| 4 | Zapasy | 1 | 0 | 0 |
| 5 | Należności handlowe | 2 203 | 12 | 6 869 |
| 6 | Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Pozostałe należności | 1 | 0 | 517 |
| 8 | Pozostałe aktywa finansowe | 4 275 | 0 | 1 830 |
| 9 | Rozliczenia międzyokresowe | 2 000 | 0 | 414 |
| 10 | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 491 | 7 | 1 037 |
| 11 | Kapitał zakładowy | 0 | 0 | 31 616 |
| 12 | Pozostałe kapitały | 0 | 0 | 4 955 |
| 13 | Zakumulowany wynik finansowy, w tym: | 6 185 | 8 | (32 529) |
| 14 | - zysk/(strata) z lat ubiegłych | (106) | (3) | (52 472) |
| 15 | - zysk/(strata) netto bieżącego okresu | 6 291 | 11 | 19 943 |
| 16 | Inne pasywa długoterminowe | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Zobowiązania handlowe | 22 | 11 | 7 394 |
| 18 | Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 0 | 0 | 41 123 |
| 20 | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 36 968 | 57 | 672 |
| 21 | Pozostałe przychody i zyski operacyjne | 11 | 0 | 35 120 |
| 22 | Koszty operacyjne | (30 570) | (46) | (1 594) |
| 23 | Pozostałe koszty i straty operacyjne | (117) | (1) | (6 504) |
| 24 | Przychody finansowe z działalności operacyjnej | 0 | 0 | 630 |
| 25 | Koszty finansowe z działalności operacyjnej | 0 | 0 | 5 682 |
| 26 | Zysk (strata) netto okresu | 6 291 | 11 | 19 943 |

10. Pozostałe przychody i zyski operacyjne

| POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI OPERACYJNE | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Dotacje | 19 | 29 |
| Zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnej | 3 636 | 0 |
| Uzgodnienia sald | 2 705 | 0 |
| Pozostałe | 57 | 11 |
| Razem | 6 417 | 40 |

| POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY OPERACYJNE | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|--|--|
| Odpisy aktualizujące wartość instrumentów finansowych | 0 | (4 833) |
| Pozostałe | (98) | 0 |
| Razem | (98) | (4 833) |

11. Przychody i koszty finansowe

| Przychody finansowe | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|--|--|
| Odsetki od udzielonych pożyczek | 60 | 171 |
| Przychody finansowe z pozostałej działalności | 86 | 6 |
| Razem | 146 | 177 |

| Koszty finansowe | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|--|--|
| Odpisy aktualizujące wartość instrumentów finansowych | (3 000) | 0 |
| Odsetki | (233) | (266) |
| Pozostałe | (11) | (150) |
| Razem | (3 244) | (416) |

12. Należności

| NALEŻNOŚCI | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| a) należności krótkoterminowe (brutto) | 8 728 | 10 681 |
| b) należności długoterminowe (brutto) | 0 | 0 |
| Należności brutto, razem | 8 728 | 10 681 |
| c) odpisy aktualizujące | (660) | (1 079) |
| Należności netto, razem | 8 068 | 9 602 |

| SPECYFIKACJA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| Odpisy na należności handlowe | 230 | 434 |
| Odpisy na pozostałe należności krótkoterminowe | 430 | 645 |
| Odpisy aktualizujące, razem | 660 | 1 079 |

| SPECYFIKACJA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH INNYCH NIŻ HANDLOWE | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| Należności z tytułu podatków (z wyjątkiem PDOP), ceł, ubezpieczeń zdrowotnych i społecznych | 395 | 470 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (PDOP) | 0 | 0 |
| Pozostałe | 591 | 693 |
| Należności krótkoterminowe brutto, razem | 986 | 1 163 |
| Odpisy aktualizujące | (430) | (645) |
| Należności krótkoterminowe netto, razem | 556 | 518 |

13. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Dyskonto weksli | 441 | 374 |
| Pozostałe | 94 | 42 |
| Rozliczenia międzyokresowe, razem | 535 | 416 |

14. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| a) środki pieniężne na rachunkach bankowych | 241 | 1 513 |
| - na rachunkach bieżących | 241 | 1 513 |
| - lokaty overnight | 0 | 0 |
| - depozyty terminowe | 0 | 0 |
| b) środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych | 0 | 0 |
| c) środki pieniężne w kasie | 17 | 16 |
| d) inne środki pieniężne | 0 | 6 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem | 258 | 1 535 |

15. Kredyty i pożyczki

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Kredyty bankowe | 0 | 0 |
| Pożyczki od pozostałych podmiotów | 8 321 | 8 197 |
| Razem | 8 321 | 8 197 |

16. Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa

| Inne pasywa długoterminowe | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| - zobowiązania z tytułu leasingu | 1 602 | 1 602 |
| - zdyskontowana suma opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego (MSSF 16) | 5 724 | 5 724 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe i inne pasywa, razem | 7 326 | 7 326 |

17. Zobowiązania krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|---|---------------------------|------------------------|
| Zobowiązania handlowe | 7 750 | 7 427 |
| Zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu i dłużnych papierów wartościowych | 4 243 | 4 544 |
| Pozostałe zobowiązania | 33 483 | 41 367 |
| Razem | 45 476 | 53 338 |

| Wyszczególnienie – pozostałe zobowiązania | 30.09.2020 (niebadane) | 31.12.2019 (badane) |
|--|---------------------------|------------------------|
| Zobowiązania budżetowe | 109 | 27 |
| Weksle | 8 285 | 7 068 |
| Zobowiązania inwestycyjne | 24 280 | 31 930 |
| Zobowiązania finansowe z tytułu zawartych kontraktów terminowych | 4 238 | 4 238 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu (część krótkoterminowa) | 5 | 306 |
| Pozostałe zobowiązania | 809 | 2 342 |
| Razem | 37 726 | 45 911 |

18. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

| | 31.12.2019 (badane) | Utworzenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | 30.09.2020 (niebadane) |
|-------------------|------------------------|------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Pozostałe rezerwy | 2 638 | 0 | 0 | 0 | 2 638 |

19. Podatek dochodowy

| Podatek dochodowy | 01.01.2020 - 30.09.2020 (niebadane) | 01.01.2019 - 30.09.2019 (niebadane, przekształcone) |
|---|---|--|
| Bieżący podatek dochodowy | 0 | 0 |
| Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego | 0 | 0 |
| Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych | 0 | 0 |
| Odroczony podatek dochodowy | 11 | 208 |
| Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych | 11 | 208 |
| Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego | 0 | 0 |
| Łącznie obciążenie podatkowe | 11 | 208 |

20. Cykliczność, sezonowość Jednostki w prezentowanym okresie

Działalność Emitenta nie ma charakteru cyklicznego czy sezonowego.

21. Działalność zaniechana

W trakcie trzech kwartałów 2020 roku Emitent nie zaniechał żadnej działalności.

22. Ujawnienie pozostałych dochodów całkowitych

Nie wystąpiły żadne elementy pozostałych dochodów całkowitych.

Podpisy Członków Zarządu ONE S.A.

| Imię i Nazwisko | Pełniona funkcja | Podpis |
|------------------------|-------------------------|---------------|
|------------------------|-------------------------|---------------|

Piotr Ziętek

Prezes Zarządu

Warszawa, 30.11.2020 r.

Kontakt – Relacje Inwestorskie

Więcej informacji na temat działalności i oferty Grupy Kapitałowej ONE S.A. można znaleźć na stronach internetowych Emitenta pod adresem internetowym:

○ <http://www.famgsa.pl>

Szczególnie zachęcamy do odwiedzenia sekcji Relacji Inwestorskich, gdzie oprócz wymaganych stosownymi przepisami informacji, udostępniamy dodatkowe informacje o Emitencie i jego spółkach zależnych, raporty branżowe, prezentujemy politykę finansową, wskazujemy kierunki rozwoju grupy, zamieszczamy także dokumenty korporacyjne oraz prezentacje. Za pośrednictwem strony internetowej odpowiadamy także na szereg pytań zadawanych przez inwestorów, odpowiedzi umieszczając w ogólnodostępnym miejscu, dbając o równy dostęp do informacji naszych akcjonariuszy i zainteresowanych naszymi akcjami. W przypadku gdy informacje zamieszczone na stronach internetowych Emitenta okażą się niewystarczające, można zadawać pytania za pośrednictwem adresu e-mail:

○ inwestor@famgsa.pl

Dane teleadresowe

ONE S.A.

ul. Aleje Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa

tel.: + 48 22 116 66 66, fax: + 48 22 397 35 99