

**GRUPA
„CZERWONA TOREBKA” S.A.**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2017 ROKU**



czerwona torebka

Poznań, 15 listopada 2017 roku

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
(w tysiącach PLN)

Wybrane dane finansowe	3
Wybrane dane finansowe (c.d.)	4
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	5
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (c.d.)	6
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	7
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (c.d.)	8
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (c.d.)	10
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	11
Dodatkowe noty objaśniające	12
1. Informacje ogólne	12
2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	12
3. Zmiany w składzie Grupy	13
4. Zmiana szacunków	13
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	13
6. Sezonowość działalności	15
7. Informacje dotyczące segmentów działalności	15
8. Utrata kontroli nad jednostkami zależnymi	18
9. Działalność zaniechana	20
10. Podatek dochodowy	21
11. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty	21
12. Rzeczowe aktywa trwałe	22
13. Wartości niematerialne	25
14. Leasing	28
14.1. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego – Grupa jako leasingobiorca	28
14.2. Należności z tytułu leasingu operacyjnego – Grupa jako leasingodawca	28
14.3. Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	28
15. Nieruchomości inwestycyjne	29
16. Nieruchomości inwestycyjne w budowie	30
17. Zapasy	30
18. Rezerwy	31
19. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	32
20. Zarządzanie kapitałem	32
21. Zobowiązania warunkowe	34
22. Sprawy sądowe	35
23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	43
24. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	47

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 PLN (niebadane)	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 PLN (niebadane)	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 EUR (niebadane)	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 EUR (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	23 727	38 190	5 574	8 742
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(40 378)	(19 376)	(9 486)	(4 435)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(48 207)	(12 322)	(11 325)	(2 820)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(49 908)	(12 570)	(11 725)	(2 877)
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(49 908)	(12 570)	(11 725)	(2 877)
Całkowite dochody ogółem	(19 510)	(21 955)	(4 583)	(5 025)
Całkowity dochód ogółem przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	(19 510)	(21 955)	(4 583)	(5 025)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(5 308)	19 310	(1 247)	4 420
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	11 972	25 181	2 813	5 764
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(7 491)	(45 737)	(1 760)	(10 469)
Przepływy pieniężne netto razem	(827)	(1 246)	(194)	(285)
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,26	-0,29	-0,06	-0,07
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych / EUR)	-0,26	-0,29	-0,06	-0,07

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

WYBRANE DANE FINANSOWE (c.d.)

	Na dzień 30 września 2017 PLN (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2016 PLN (badane)	Na dzień 30 września 2016 PLN (niebadane)	Na dzień 30 września 2017 EUR (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2016 EUR (badane)	Na dzień 30 września 2016 EUR (niebadane)
Aktywa razem	565 216	600 097	693 406	131 168	135 646	160 808
Kapitały własne	423 097	442 607	545 529	98 187	100 047	126 514
Kapitały własne przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	423 097	442 607	545 529	98 187	100 047	126 514
Zobowiązania	142 119	98 838	89 612	32 981	22 341	20 782
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Grupa zobowiązań związanych z działalnością zaniechaną	-	58 652	58 265	-	13 258	13 512

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

- pozycje dotyczące sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,2566
 - za okres poprzedni – 4,3688
- pozycje dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego; kurs ten wyniósł:
 - za okres bieżący – 4,3091
 - za okres poprzedni – 4,3120
 - na dzień 31 grudnia 2016 – 4,4240

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku

	Za okres od 01.07.2017 do 30.09.2017	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	Za okres od 01.07.2016 do 30.09.2016	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
Nota	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody ze sprzedaży	479	23 727	1 964	38 190
Przychody ze sprzedaży zapasów	3	19 964	139	27 639
Przychody z wynajmu	494	3 385	1 932	6 660
Przychody z pośrednictwa*	(18)	378	(107)	3 891
Koszty własne sprzedaży	(433)	(20 348)	(1 216)	(32 976)
Koszt własny sprzedaży zapasów w formie nieruchomości	17 (3)	(18 114)	(276)	(26 049)
Koszty własne usług wynajmu	(430)	(2 234)	(940)	(3 092)
Koszty własne usług pośrednictwa	-	-	-	(3 835)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	46	3 379	748	5 214
Koszty sprzedaży	(192)	(1 709)	(813)	(2 886)
Koszty ogólnego zarządu	(1 445)	(4 173)	(1 418)	(6 381)
Koszty handlowe	(8)	(49)	(26)	(78)
Zysk (strata) ze sprzedaży	(1 599)	(2 552)	(1 509)	(4 131)
Zysk (strata) ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych	(2 615)	(5 674)	-	(8 432)
Zysk (strata) z wyceny majątku inwestycyjnego	15 -	-	-	1 190
Zysk (strata) z wyceny zapasów	17 -	633	-	(8 300)
Pozostałe przychody operacyjne	888	7 475	70	6 400
Pozostałe koszty operacyjne	(632)	(40 260)	(131)	(6 103)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(3 958)	(40 378)	(1 570)	(19 376)
Przychody finansowe	4 336	9 303	2 114	10 752
Koszty finansowe	(10 915)	(17 132)	(1 013)	(3 698)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(10 537)	(48 207)	(469)	(12 322)
Podatek dochodowy	10 (96)	(1 701)	(64)	(248)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(10 633)	(49 908)	(533)	(12 570)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	9 32 718	30 398	(189)	(9 385)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	22 085	(19 510)	(722)	(21 955)

* ujemna wartość przychodów z pośrednictwa wynika z realizacji korekty związanej z rozliczeniem umów z tytułu pośrednictwa

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

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku

Nota	Za okres od 01.07.2017 do 30.09.2017 (niebadane)	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 (niebadane)	Za okres od 01.07.2016 do 30.09.2016 (niebadane)	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 (niebadane)
Zysk / (strata) netto okresu sprawozdawczego	22 085	(19 510)	(722)	(21 955)
Inne całkowite dochody				
<i>Pozycje podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</i>	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych				
<i>Pozycje nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:</i>	-	-	-	-
Zyski/(straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto nie podlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowity dochód za okres	22 085	(19 510)	(722)	(21 955)
Całkowity dochód przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	22 085	(19 510)	(722)	(21 955)
Akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Zysk na jedną akcję:				
– podstawowy z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0,29	(0,26)	(0,01)	(0,29)
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,14)	(0,67)	(0,01)	(0,17)
– rozwodniony z zysku za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	0,29	(0,26)	(0,01)	(0,29)
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za okres przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(0,14)	(0,67)	(0,01)	(0,17)

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 30 września 2017 roku

<i>Aktywa</i>	Nota	Na dzień 30 września 2017 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2016 (badane)	Na dzień 30 września 2016 (niebadane)
Aktywa trwałe (długoterminowe)		484 210	537 381	264 379
Nieruchomości inwestycyjne	15	225 861	216 405	210 928
Wartości niematerialne	13	96	32 671	32 686
Rzeczowe aktywa trwałe	12	6 541	7 253	7 891
Wartość firmy		-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych		-	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		1 168	4 563	9 714
Należności długoterminowe		246 518	270 054	2 377
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 026	6 435	783
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 873	6 052	324
Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		153	383	459
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		81 006	38 910	398 564
Zapasy	17	49 047	27 942	16 099
Należności z tytułu dostaw i usług		4 989	2 515	371 987
Należności z tytułu podatku VAT		10 535	1 725	437
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		10 089	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		10	10	10
Inne aktywa		439	335	888
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		32	687	479
Pozostałe należności krótkoterminowe		5 865	5 696	8 664
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Grupa aktywów związanych z działalnością zaniechaną		-	23 806	30 463
Aktywa razem		565 216	600 097	693 406

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (c.d.)

na dzień 30 września 2017 roku

<i>Pasywa</i>	Nota	Na dzień 30 września 2017 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2016 (badane)	Na dzień 30 września 2016 (niebadane)
Kapitał własny		423 097	442 607	545 529
Kapitał przypadający na akcjonariuszy jednostki		423 097	442 607	545 529
Kapitał podstawowy		15 005	15 005	15 005
Kapitał zapasowy		282 839	497 182	497 182
Akcje/udziały własne		(27 797)	(27 797)	(27 797)
Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)		153 050	(41 783)	61 139
Zysk (strata) z lat ubiegłych		172 560	74 733	83 094
Zysk (strata) netto bieżącego roku		(19 510)	(116 516)	(21 955)
Zobowiązania		142 119	98 838	89 612
Zobowiązania długoterminowe		100 151	52 267	41 813
Długoterminowe kredyty i pożyczki	19	8 248	11 298	16 641
Dłużne papiery wartościowe		2 667	6 719	6 719
Kaucje od najemców		222	230	270
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	14.3	287	459	503
Pozostałe zobowiązania finansowe		67 260	11 323	10 644
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		20 199	20 948	6 181
Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	18	37	37	38
Pozostałe rezerwy długoterminowe	18	790	812	812
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		441	441	5
Zobowiązania krótkoterminowe		41 968	46 571	47 799
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	19	23 597	26 471	24 696
Dłużne papiery wartościowe		4 053	2 520	2 321
Kaucje od najemców		802	926	934
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		8 372	7 525	6 419
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	14.3	310	515	541
Pozostałe zobowiązania finansowe		70	647	1 196
Zobowiązania z tytułu podatku VAT		1 962	4 996	8 153
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		714	400	270
Pozostałe zobowiązania podatkowe		244	147	594
Rezerwy krótkoterminowe	18	563	563	3
Depozyty wpłacone przez klientów		51	10	60
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		1 230	1 851	2 612
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		-	-	-
Grupa zobowiązań związanych z działalnością zaniechaną		-	58 652	58 265
Pasywa razem		565 216	600 097	693 406

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku

	Okres zakończony Nota 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) brutto z działalności kontynuowanej	(48 207)	(12 322)
Zysk / (strata) brutto z działalności zaniechanej	30 398	(9 385)
Korekty o pozycje	(18 988)	32 833
<i>(Zysk) / Strata z wyceny nieruchomości inwestycyjnych</i>	-	(1 190)
<i>(Zysk) / Strata ze sprzedaży/likwidacji nieruchomości inwestycyjnych</i>	3 802	13 542
<i>(Zysk) / Strata ze sprzedaży/likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych</i>	(6)	(4 570)
<i>(Zysk) / Strata z wyceny/przeszacowania zapasów</i>	(633)	8 300
<i>(Zysk) / Strata z wyceny instrumentów finansowych do wartości godziwej</i>	10 227	-
Amortyzacja	710	1 451
Przychody z tytułu odsetek	(9 303)	(32)
Koszty z tytułu różnic kursowych	-	3 862
Koszty z tytułu odsetek i prowizji	8 931	-
Korekta wyceny akcji własnych	-	9 936
<i>(Zysk) strata ze sprzedaży Magus S.A. w upadłości układowej</i>	(32 716)	-
Odpis z tytułu utraty wartości oprogramowania komputerowego	-	1 534
Korekty kapitału obrotowego	31 993	9 337
Zmiana stanu rezerw	(876)	(175)
Zmiana stanu zapasów	(18 379)	26 848
Zmiana stanu należności	89 691	(20 515)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoter., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(40 748)	4 295
Zmiana stanu innych aktywów	2 305	(1 116)
Podatek dochodowy zapłacony	-	(248)
Zmiana stanu sald kaucji najemców i depozytów	(336)	(896)
Inne korekty	(168)	(9)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(5 308)	19 310
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	11 647	19 493
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	50	5 667
Wpłata na poczet udziałów w spółce Syngrapha	-	(5)
Sprzedaż udziałów w spółce Syngrapha	-	5
Wpływy z aktywów finansowych (pozostałe jednostki)	230	-
Odsetki otrzymane	45	32
Wydatki na aktywa inwestycyjne	-	(11)
<i>w jednostkach powiązanych (weksle)</i>	-	(11)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	11 972	25 181

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (c.d.)

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	2 072
Spląty kredytów i pożyczek	(5 073)	(34 129)
Wydatki z tytułu emisji obligacji	(3 071)	(6 443)
Emisja dłużnych papierów wartościowych (weksli)	4 243	988
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(210)	(1 032)
Wydatki z tytułu dłużnych papierów wartościowych (weksli)	(1 848)	(4 051)
Odsetki zapłacone	(1 532)	(3 142)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(7 491)	(45 737)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(827)	(1 246)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(827)	(1 246)
Środki pieniężne na początek okresu	859	1 890
<hr/>		
Środki pieniężne na koniec okresu*	32	644
*w tym środki pieniężne z działalności zaniechanej	-	164

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku

Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2016 roku (badane)	15 005	674 124	(37 733)	(93 848)	557 548
Rozliczenie wyniku 2015 jednostki dominującej	-	(176 942)	-	176 942	-
Wynik finansowy za okres sprawozdawczy	-	-	-	(21 955)	(21 955)
Korekta wyceny akcji własnych	-	-	9 936	-	9 936
Na dzień 30 września 2016 roku (niebadane)	15 005	497 182	(27 797)	61 139	545 529

Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej					
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Zyski zatrzymane (Niepokryte straty)	Razem
Na dzień 01 stycznia 2017 roku (badane)	15 005	497 182	(27 797)	(41 783)	442 607
Rozliczenie wyniku 2016 jednostki dominującej	-	(165 867)	-	165 867	-
Rozliczenie wyniku lat ubiegłych jednostki dominującej	-	(48 476)	-	48 476	-
Wynik finansowy za okres sprawozdawczy	-	-	-	(19 510)	(19 510)
Na dzień 30 września 2017 roku (niebadane)	15 005	282 839	(27 797)	153 050	423 097

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa Czerwona Torebka („Grupa”) składa się ze spółki Czerwona Torebka S.A. („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej jednostek zależnych. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2016 roku oraz dane na dzień 31 grudnia 2016 roku. Dodatkowo sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz noty do sprawozdania z całkowitych dochodów obejmują dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2016 roku - nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

Jednostka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000292312.

Jednostka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000292312.

Jednostce dominującej nadano numer statystyczny REGON 300709350.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Czerwona Torebka jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działania Grupy Czerwona Torebka jest:

1. Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami
2. Wynajem i dzierżawa
3. Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości

Na dzień 30 września 2017 roku większościowy pakiet akcji Spółki (bezpośrednio i pośrednio) znajduje się w posiadaniu Pana Mariusza Świtalskiego wraz z rodziną.

Zarząd Grupy zatwierdził do publikacji niniejsze śródroczne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe pod datą 15 listopada 2017 roku.

2. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy ocenie możliwości kontynuowania działalności Zarząd wziął pod uwagę następujące fakty i okoliczności:

W dniu 29 września 2017 r. Czerwona Torebka S.A. dokonała płatności z tytułu odsetek od obligacji i częściowych rat wykupu w kwocie 1 625 tys. PLN. Kolejna płatność z tego tytułu przypada na 31 marca 2018 r.

W dniu 17.07.2017 roku dokonano sprzedaży 100% akcji Magus S.A. w upadłości układowej (szczegóły transakcji opisano w nocie nr 8 do niniejszego sprawozdania). W ocenie Zarządu przeprowadzona transakcja będzie miała pozytywny wpływ na płynność Grupy.

W odniesieniu do spółki „DER S.A. w likwidacji”, której akcje zostały sprzedane w dniu 27 maja 2015 r.

Zarząd Spółki, w oparciu o informacje nt. postanowienia Sądu Rejonowego Poznań Stare-Miasto o odmowie zatwierdzenia układu z wierzycielami przyjętego po samodzielnym zbieraniu głosów przez „DER” S.A. oraz na bazie danych nt. realizacji, we współpracy z Nadzorcą Sądowym, procesu restrukturyzacji DER S.A., podjął decyzję o objęciu odpisem należności powstałej z tytułu sprzedaży akcji „DER S.A. w likwidacji”. Zdaniem Zarządu odpis ten nie będzie miał wpływu na bieżącą płynność finansową Grupy.

Podobnie jak w minionych okresach ważne źródło finansowania działalności Grupy będzie stanowiła regularna sprzedaż nieruchomości oraz wynajem obiektów komercyjnych. Zdaniem Zarządu transakcje sprzedaży nieruchomości, które są jednym z największych pod względem wartości aktywem Grupy, będą miały pozytywny wpływ na przepływy pieniężne. Na dzień 30 września 2017 r. Grupa posiadała aktywa w formie nieruchomości zabudowanych i gruntowych o łącznej wartości 280 mln PLN. W ocenie Zarządu należące do Grupy nieruchomości stanowią wystarczające zaplecze majątku możliwego do sprzedaży i zapewniającego płynność Grupy.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych, zapasów w formie nieruchomości oraz aktywów finansowych w formie akcji obcych, które są wyceniane według wartości godziwej.

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

3. Zmiany w składzie Grupy

W dniu 17.07.2017 roku sprzedano 100% posiadanych akcji Magus S.A. w upadłości układowej (szczegóły transakcji opisano w nocie nr 8 do niniejszego sprawozdania).

Aktualny skład Grupy Kapitałowej został przedstawiony w skonsolidowanym raporcie za III kwartał 2017 roku. Skład Grupy przed zmianami został zaprezentowany w skonsolidowanym rocznym raporcie za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

4. Zmiana szacunków

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany metody ustalania szacunków w porównaniu do założeń prezentowanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku. Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 9 „Instrumenty Finansowe” mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzony przez UE,
- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” – przejściowy standard dotyczący rachunkowości sald wynikających z działalności opartej na cenach regulowanych. Ma zastosowanie jedynie do jednostek przyjmujących MSSF po raz pierwszy, które stosują MSSF 1 i prowadzą działalność opartą na cenach regulowanych - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- MSSF 15 „Przychody z tytułu umów z klientami” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego zatwierdzony przez UE,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- MSSF 16 „Leasing” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE,
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności oparte na akcjach” – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSSF 1 „zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach”, MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później (MSSF 1 i MSR 28), dla okresów rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2017 roku lub później (MSSF 12) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- Zmiany do MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne” – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE,
- KIMSF 22 „Transakcje walutowe i zaliczki” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.
- Nowy MSSF 17 „Insurance Contracts” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.
- Nowa KIMSF 23 „Uncertainty over Income Tax Treatments” – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2019 roku lub później – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji

lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

6. Sezonowość działalności

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

7. Informacje dotyczące segmentów działalności

Dla celów zarządczych działalność Grupy w pierwszych trzech kwartałach 2017 roku sklasyfikowana jest w następujących segmentach:

- Segment Nieruchomości – skupiający takie typy działalności operacyjnej, jak:
 - Wynajem - polegający na dostarczaniu wystandaryzowanych powierzchni handlowych na wynajem i administrowanie nimi;
 - Działalność Deweloperską - zajmującą się realizacją i sprzedażą obiektów;
 - Pośrednictwo - zajmujący się pośrednictwem na rynku nieruchomości;
 - Grunty - zajmujący się nieruchomościami gruntowymi, obejmuje bank ziemi zbudowany przez Grupę w latach poprzednich i uszlachetniany przez przekształcanie na działki budowlane w celu dalszej odsprzedaży oraz wydzierżawiany w celu uzyskania bieżących przychodów czynszowych w toku procesu uszlachetniania;
- Segment e-commerce - skupiający usługi typu e-commerce odnoszące się do działalności świadczonej przez spółkę Magus S.A. w upadłości układowej (dawniej Merlin.pl S.A.); wykazywany jako działalność zaniechana (nota nr 9 do niniejszego sprawozdania); w dniu 17.07.2017 roku dokonano sprzedaży 100% akcji Magus S.A. (szczegóły transakcji opisano w nocie nr 8 do niniejszego sprawozdania).

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Segmenty operacyjne

	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Działalność ogółem		
	Segment nieruchomości	Podsumowanie działalności kontynuowanej Nieprzypisane	Segment nieruchomości	Podsumowanie działalności zaniechanej Segment e-commerce	Podsumowanie działalności zaniechanej Nieprzypisane	Razem	
Na dzień 30 września 2017 roku							
Przychody i koszty							
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-	3	3	-	3
Przychody ze sprzedaży zapasów w formie nieruchomości	19 964	-	19 964	-	-	-	19 964
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	3 385	-	3 385	-	-	-	3 385
Przychody ze sprzedaży usług	-	-	-	678	678	-	678
Przychody z pośrednictwa	378	-	378	-	-	-	378
Koszt własny sprzedaży zapasów w formie nieruchomości	(18 114)	-	(18 114)	-	-	-	(18 114)
Koszty własne usług wynajmu i pozostałych usług	(2 234)	-	(2 234)	-	-	-	(2 234)
Koszty operacyjne*	(5 931)	-	(5 931)	(508)	(508)	-	(6 439)
Zysk/strata z wyceny zapasów	633	-	633	-	-	-	633
Zysk ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych	(5 674)	-	(5 674)	21	21	-	(5 653)
Zysk/(strata) segmentu	(7 593)	-	(7 593)	195	195	-	(7 398)
Pozostałe przychody operacyjne	7 475	-	7 475	130	130	-	7 605
Pozostałe koszty operacyjne	(40 260)	-	(40 260)	(618)	(618)	-	(40 878)
Przychody finansowe	9 303	-	9 303	0	0	-	9 303
Koszty finansowe	(17 132)	-	(17 132)	(2 025)	(2 025)	-	(19 157)
Zysk (strata) ze sprzedaży Magus S.A.	-	-	-	32 716	32 716	-	32 716
Zysk / strata brutto	(48 207)	-	(48 207)	30 398	30 398	-	(17 809)

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Segmenty operacyjne

	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Działalność ogółem
	Segment nieruchomości	Podsumowanie działalności kontynuowanej Nieprzypisane	Segment nieruchomości	Podsumowanie działalności zaniechanej Segmente-commerce	Razem
Na dzień 30 września 2016 roku (niebadane)					
Przychody i koszty					
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	26	26	26
Przychody ze sprzedaży zapasów w formie nieruchomości	27 639	27 639	-	-	27 639
Przychody z wynajmu i sprzedaży innych usług	6 660	6 660	-	-	6 660
Przychody ze sprzedaży usług	-	-	298	298	298
Przychody z pośrednictwa	3 891	3 891	-	-	3 891
Koszt własny sprzedaży zapasów w formie nieruchomości	(26 049)	(26 049)	-	-	(26 049)
Koszty własne usług wynajmu i pozostałych usług	(6 927)	(6 927)	-	-	(6 927)
Koszty operacyjne*	(9 345)	(9 345)	(3 768)	(3 768)	(13 112)
Zysk ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych	(8 432)	(8 432)	(5 110)	(5 110)	(13 542)
Wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 190	1 190	-	-	1 190
Zysk/(strata) segmentu	(11 373)	(11 373)	(8 554)	(8 554)	(19 927)
Pozostałe przychody operacyjne	6 400	6 400	1 256	1 256	7 656
Pozostałe koszty operacyjne	(6 103)	(6 103)	(110)	(110)	(6 213)
Przychody finansowe	10 752	10 752	-	-	10 752
Koszty finansowe	(3 698)	(3 698)	(1 977)	(1 977)	(5 675)
Utworzenie odpisu na zapasy	(8 300)	(8 300)	-	-	(8 300)
		-		-	-
Zysk / strata brutto	(12 322)	(12 322)	(9 385)	(9 385)	- (21 707)

* Suma kosztów operacyjnych oraz kosztów operacyjnych nieprzypisanych do segmentów równa jest sumie kosztów sprzedaży, ogólnego zarządu oraz kosztów handlowych odzwierciedlonych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Grupy i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów.

Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi.

Zysk operacyjny segmentu nie uwzględnia pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych, a także wyniku przeszacowania zapasów, dodatkowo nie zawiera przychodów finansowych i kosztów finansowych oraz nie zawiera wyniku na działalności zaniechanej (nota nr 9).

Z wyjątkiem nieruchomości, zapasów oraz wartości firmy, zarząd nie monitoruje aktywów w podziale na segmenty, w związku z tym nie są one prezentowane w podziale na segmenty sprawozdawczości segmentów operacyjnych.

8. Utrata kontroli nad jednostkami zależnymi

W dniu 17.07.2017 r. Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Sowiniec („Sprzedający I”) i spółka „Szósta – Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. („Sprzedający II”) jako właściciele 100% akcji spółki Magus S.A. w upadłości układowej zawarły z Merlin Group S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Kupujący”) umowę objęcia akcji zwykłych imiennych serii H („Umowa”) w Merlin Group S.A. w zamian za wkład niepieniężny w postaci przeniesienia na Kupującego 18 577 (osiemnaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji spółki Magus, stanowiących 100% kapitału zakładowego spółki oraz głosów na walnym zgromadzeniu spółki. Wartość wkładu niepieniężnego została ustalona w oparciu o wycenę wartości godziwej 100% kapitałów własnych Magus sporządzoną na dzień 31.03.2017 r. na kwotę 14 067 522,28 PLN (słownie: czternaście milionów sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset dwadzieścia dwa złote 28/100 PLN).

Na podstawie Umowy Sprzedający I objął 13 357 030 (trzynaście milionów trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy trzydzieści) akcji imiennych serii H, natomiast Sprzedający II objął 462 970 (czteryście sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset siedemdziesiąt) akcji imiennych serii H w podwyższonym kapitale zakładowym Kupującego, przy czym podwyższenie kapitału zakładowego Kupującego nastąpiło w ramach kapitału docelowego.

Realizacja transakcji opisanej powyżej stanowiła pewien etap w ramach działań reorganizacyjnych dotyczących Grupy Kapitałowej Czerwona Torebka.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Wartość aktywów netto spółki zależnej według stanu na moment sprzedaży przedstawia się następująco:

Aktywa wcześniej wykazywane jako aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	Aktywa netto na moment sprzedaży
Wartości niematerialne	32 533
Aktywa wcześniej wykazywane jako związane z działalnością zaniechaną	
Rzeczowe aktywa trwale	18 647
Należności i pożyczki	3 401
Środki pieniężne	178
Aktywa razem	54 759
Zobowiązania wcześniej wykazywane jako związane z działalnością zaniechaną	
Rezerwy	147
Kredyty i pożyczki	16 863
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 093
Pozostałe zobowiązania	13 252
Zobowiązania razem	66 355
Wartość aktywów netto	(11 596)
Przychody ze sprzedaży zrealizowane w aktywach finansowych*	20 315
Środki pieniężne zbyte wraz z jednostką zależną	178
Wpływy netto ze sprzedaży jednostki zależnej	20 138

* 13 820 000 akcji Merlin Group S.A. wg wyceny giełdowej na rynku New Connect Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 17.07.2017 roku (1,47 zł za akcję)

Zysk na utracie kontroli nad spółką zależną został zaprezentowany w odrębnej pozycji sprawozdania z wyniku (nota nr 9).

9. Działalność zaniechana

Wyniki finansowe osiągnięte na działalności zaniechanej przedstawiają się w następujący sposób:

	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017	Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży	681	324
Przychody ze sprzedaży towarów	3	26
Przychody ze sprzedaży usług	678	298
Koszty własne sprzedaży	-	-
Koszty własny sprzedaży towarów	-	-
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	681	324
Koszty sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	(508)	(3 439)
Koszty handlowe	-	(329)
Zysk (strata) ze sprzedaży	173	(3 444)
Zysk (strata) ze zbycia nieruchomości inwestycyjnych	21	(5 110)
Zysk (strata) ze sprzedaży Magus S.A. w upadłości układowej	32 716	-
Pozostałe przychody operacyjne	130	1 256
Pozostałe koszty operacyjne	(617)	(110)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32 423	(7 408)
Przychody finansowe	-	-
Koszty finansowe	(2 025)	(1 977)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	30 398	(9 385)
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto przypisana działalności zaniechanej	30 398	(9 385)

10. Podatek dochodowy

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

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
Skonsolidowany rachunek zysków i strat		
<u>Bieżący podatek dochodowy</u>		
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	(270)	(270)
<u>Odroczony podatek dochodowy</u>		
Wynikający z powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(1 431)	22
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	(1 701)	(248)

W Grupie opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych podlegają:

- Czerwona Torebka S.A. – jednostka dominująca oraz
- Spółki od 17 CT do 22 CT (spółki komandytowo-akcyjne),
- Czerwona Torebka Sp. z o.o.
- Enaville Investments S.A.

Pozostałe jednostki zależne – spółki komandytowe, nie są płatnikami podatku dochodowego od osób prawnych z uwagi na ich formę prawną.

Grupa Czerwona Torebka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego wyłącznie w stosunku do spółek, które zgodnie ze swoją formą prawną, są podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych i tylko w sytuacji, gdy jest prawdopodobne, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Zarząd jednostki dominującej dokonuje na każdy dzień bilansowy osądu dotyczącego prawdopodobieństwa zrealizowania aktywa z tytułu podatku odroczonego.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

11. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

W okresie od 01 stycznia 2016 do 30 września 2017 roku Grupa nie wypłaciła żadnych dywidend.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

12. Rzeczowe aktywa trwałe

	Stan na na dzień 30 września 2017							Ogółem
	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2017 roku	419	5 525	55	458	690	78	28	7 253
Nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	(11)	(6)	-	(33)	-	(50)
Likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	-	-	(338)	-	-	(338)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Odpis amortyzacyjny za okres	-	188	44	118	298	18	-	666
Sprzedaż	-	-	(3)	(5)	-	(14)	-	(22)
Likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
Rozwiązanie umowy leasingowej	-	-	-	-	(320)	-	-	(320)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 30 września 2017 roku	419	5 337	3	339	374	41	28	6 541

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

	Stan na na dzień 31 grudnia 2016							Ogółem
	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	419	5 809	132	702	1 031	624	28	8 745
Nabycia	-	-	-	5	-	-	-	5
Sprzedaż	-	-	(80)	(54)	(3 025)	(141)	-	(3 300)
Likwidacja	-	(40)	(24)	-	(202)	(930)	-	(1 196)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	3 025	-	-	3 025
<i>Działalność zaniechana</i>								
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	-	-	672	-	10	80	762
Nabycia	-	-	-	-	-	-	(86)	(86)
Sprzedaż	-	-	-	-	-	(56)	-	(56)
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Odpis amortyzacyjny za okres	-	252	55	225	330	98	-	960
Sprzedaż	-	-	(71)	(19)	(1 581)	(141)	-	(1 812)
Likwidacja	-	(8)	(11)	(11)	(136)	(482)	-	(648)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	1 526	-	-	1 526
<i>Działalność zaniechana</i>								
Odpis amortyzacyjny za okres	-	10	99	375	-	121	-	605
Odpis aktualizujący	-	(10)	(99)	(232)	-	(201)	(5)	(547)
Sprzedaż	-	-	-	-	-	(46)	-	(46)
Wartość netto środków trwałych z tytułu działalności zaniechanej	-	-	-	530	-	80	-	610
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2016 roku	419	5 525	55	458	690	78	28	7 253

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Stan na na dzień 30 września 2016

	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia (z wył. komputerów)	Komputery	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwałe w budowie	Ogółem
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	419	5 809	132	702	1 031	624	28	8 745
Nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	(80)	(41)	(3 025)	(141)	-	(3 287)
Likwidacja	-	-	(18)	-	(202)	(464)	-	(684)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	3 025	-	-	3 025
<i>Działalność zaniechana</i>								
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	-	-	672	-	10	80	762
Nabycia	-	-	-	-	-	-	(86)	(86)
Sprzedaż	-	-	-	-	-	(56)	-	(56)
<i>Działalność kontynuowana</i>								
Odpis amortyzacyjny za okres	-	189	41	172	268	84	-	754
Sprzedaż	-	-	(71)	(11)	(1 581)	(141)	-	(1 804)
Likwidacja	-	-	(10)	(11)	(136)	(411)	-	(568)
Transfer z aktywów trwałych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	1 526	-	-	1 526
<i>Działalność zaniechana</i>								
Odpis amortyzacyjny za okres	-	10	99	375	-	121	-	605
Odpis aktualizujący	-	(10)	(99)	(232)	-	(201)	(5)	(547)
Sprzedaż	-	-	-	-	-	(46)	-	(46)
Wartość netto środków trwałych z tytułu działalności zaniechanej	-	-	-	530	-	80	-	610
Wartość netto na dzień 30 czerwca 2016 roku	419	5 620	74	511	752	487	28	7 891

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

13. Wartości niematerialne

	Stan na dzień 30 września 2017					Ogółem
	Koszty prac rozwojowych	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Znaki towarowe	Wartości niematerialne w budowie	
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2017 roku	-	138	-	32 533	-	32 671
Nabycia	-	-	-	-	-	-
Transfer na aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży*	-	-	-	(32 533)	-	(32 533)
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Odpis amortyzacyjny za okres	-	42	-	-	-	42
Wartość netto na dzień 30 września 2017 roku	-	96	-	-	-	96

* - w związku z zawartą umową sprzedaży akcji Magus S.A. w upadłości układowej szczegółowo opisaną w nocie nr 8.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

	Stan na dzień 31 grudnia 2016					Ogółem
	Koszty prac rozwojowych	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Znaki towarowe	Wartości niematerialne w budowie	
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	195	1 534	32 533	-	34 262
Nabycia	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
<i>Działalność zaniechana</i>						
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	-	-	-	-	-
Nabycia	-	-	-	-	4	4
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
Transfer z wartości niematerialnych w budowie	-	-	-	4	(4)	-
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Odpis amortyzacyjny za okres	-	57	-	-	-	57
Utrata wartości oprogramowania komputerowego	-	-	1 534	-	-	1 534
<i>Działalność zaniechana</i>						
Odpis amortyzacyjny za okres	-	-	24	25	-	49
Odpis aktualizujący	-	-	(24)	(21)	-	(45)
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych z tytułu działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2016 roku	-	138	-	32 533	-	32 671

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

	Stan na dzień 30 września 2016					Ogółem
	Koszty prac rozwojowych	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Znaki towarowe	Wartości niematerialne w budowie	
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	195	1 534	32 533	-	34 262
Nabycia	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
<i>Działalność zaniechana</i>						
Wartość netto na dzień 01 stycznia 2016 roku	-	-	-	-	-	-
Nabycia	-	-	-	-	4	4
Sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-	-
Transfer z wartości niematerialnych w budowie	-	-	-	4	(4)	-
<i>Działalność kontynuowana</i>						
Odpis amortyzacyjny za okres	-	43	-	-	-	43
Utrata wartości oprogramowania komputerowego	-	-	1 534	-	-	1 534
<i>Działalność zaniechana</i>						
Odpis amortyzacyjny za okres	-	-	24	25	-	49
Odpis aktualizujący	-	-	(24)	(22)	-	(46)
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych z tytułu działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na dzień 30 września 2016 roku	-	152	-	32 533	-	32 686

14. Leasing

14.1. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego – Grupa jako leasingobiorca

Grupa Czerwona Torebka wykazuje opłaty leasingowe jako koszty w rachunku zysków i strat rozłożone metodą liniową na okres najmu/leasingu. Przedmiotem najmu jest powierzchnia biurowa związana z działalnością operacyjną Grupy Czerwona Torebka.

Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwoływalnego leasingu operacyjnego z wyżej wymienionych tytułów przedstawiają się następująco:

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego - Grupa jako leasingobiorca

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2016 (badane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
W okresie 1 roku	1 297	2 037	2 279
W okresie 1 do 5 lat	5 049	5 110	5 110
Powyżej 5 lat	7 889	8 943	9 262
Razem	14 235	16 090	16 651

14.2. Należności z tytułu leasingu operacyjnego – Grupa jako leasingodawca

Grupa Kapitałowa Czerwona Torebka zawarła umowy leasingu operacyjnego dotyczące wynajmu nieruchomości ze swojego portfela inwestycyjnego. Wszystkie umowy zawarte są w złotych polskich. Umowy w większości zawierają klauzule umożliwiające dokonanie okresowych waloryzacji stawek czynszu za wynajem w zależności od warunków rynkowych. Podstawą okresowej waloryzacji stawek czynszu jest wskaźnik wzrostu cen za towary i usługi konsumpcyjne ogłoszony przez Prezesa GUS w Monitorze Polskim za poprzedni okres.

Poniżej przedstawiono przyszłe spodziewane przychody z tytułu minimalnych opłat leasingowych wynikających z umów leasingu operacyjnego. Na dzień 30 września 2017 roku oraz okresy porównawcze dane przedstawiają się następująco:

Należności z tytułu leasingu operacyjnego - Grupa jako leasingodawca

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2016 (badane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
W okresie 1 roku	1 167	5 891	1 736
W okresie 1 do 5 lat	773	1 728	63
Powyżej 5 lat	-	82	-
Razem	1 940	7 701	1 799

14.3. Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wartość przyszłych minimalnych opłat leasingowych z tytułu tych umów oraz wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych netto przedstawia się następująco:

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu

	Okres zakończony 30 września 2017		Okres zakończony 31 grudnia 2016	
	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	310	310	515	515
W okresie 1 do 5 lat	327	287	545	460
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	637	597	1 060	975
Minus koszty finansowe	40	-	86	-
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, w tym:				
- krótkoterminowe	597	597	974	974
- długoterminowe	310	310	515	515
	287	287	459	459

Wartość zobowiązań leasingowych dot. maszyn i urządzeń użytkowanych na dzień 30 września 2017 wynosi 167 tysięcy PLN a środków transportowych 430 tysięcy PLN.

Wartość zobowiązań leasingowych dot. maszyn i urządzeń użytkowanych na dzień 31 grudnia 2016 wynosi 221 tysięcy PLN a środków transportowych 754 tysiące PLN.

Grupa nie ujmowała warunkowych opłat leasingowych, gdyż takie nie wystąpiły.

15. Nieruchomości inwestycyjne

Do inwestycji w nieruchomości posiadanych przez Grupę zalicza się powierzchnie handlowe, biurowe, magazynowe oraz grunty.

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2016 (badane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Bilans otwarcia na 1 stycznia	216 405	237 742	237 742
Nakłady	-	-	-
Transfer z zapasów	361	-	-
Zakup	38 463	-	-
Transfer na zapasy	(20 000)	-	-
Sprzedaż i likwidacja	(9 368)	(28 820)	(28 004)
Odpis aktualizujący	-	-	-
Zyski/ (straty) z tytułu wyceny wartości godziwej	-	7 483	1 190
Bilans zamknięcia	225 861	216 405	210 928

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Opis metod wyceny oraz kluczowych danych wejściowych użytych do wyceny nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej na dzień 30 września 2017 roku:

Nieruchomości inwestycyjne	Metoda wyceny	Istotne nieobserwowalne dane wejściowe	Przedział
Nieruchomości czynszowe (pasaże)	Zdyskontowanych przepływów pieniężnych	Szacowana wartość czynszu za m ² Wskaźnik wzrostu czynszu p.a. Szacowany wskaźnik vacancies Czynnik dyskontujący	10,5 - 62,0 inflacja 0,0%- 100,0% 8,4% - 9,5%
Nieruchomości czynszowe (stary portfel)	Zdyskontowanych przepływów pieniężnych	Szacowana wartość czynszu za m ² Wskaźnik wzrostu czynszu p.a. Czynnik dyskontujący	10,0 - 80,0 inflacja 7,5% - 8,8%
Nieruchomości gruntowe	Porównawcza	Szacowana wartość czynszu za m ²	4,0-200,0

16. Nieruchomości inwestycyjne w budowie

Na dzień bilansowy to jest 30 września 2017 oraz na dzień 31 grudnia 2016 Grupa nie wykazywała nieruchomości inwestycyjnych w budowie.

17. Zapasy

Zapasy

	Okres zakończony 30 września 2017 (niebadane)	Okres zakończony 31 grudnia 2016 (badane)	Okres zakończony 30 września 2016 (niebadane)
Bilans otwarcia na dzień 1 stycznia	27 942	51 247	51 247
Zmiany stanu:			
- transfer z nieruchomości inwestycyjnych	20 000	-	-
- transfer na nieruchomości inwestycyjne	(361)	-	-
- zysk/strata z wyceny zapasów	633	(8 723)	(8 300)
- zakup gruntów	18 930	20 066	-
- sprzedaż	(18 114)	(33 271)	(26 049)
- likwidacja	-	-	-
- zmiana stanu	17	(1 377)	(799)
Razem	49 047	27 942	16 099

18. Rezerwy

	Świadczenia po okresie zatrudnienia	Rezerwa na sprawy sądowe	Inne rezerwy	Ogółem
Na dzień 01 stycznia 2017 roku (badane), w tym:	37	1 375	-	1 412
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	-	-	-
Wykorzystane	-	(22)	-	(22)
Rozwiązane	-	-	-	-
Na dzień 30 września 2017 roku (niebadane), w tym	37	1 353	-	1 390
- krótkoterminowe	-	563	-	563
- długoterminowe	37	790	-	827
Na dzień 01 stycznia 2016 roku (badane), w tym:	38	695	3	736
Utworzone w ciągu roku obrotowego	-	680	-	680
Rozwiązane	(1)	-	(3)	(4)
Na dzień 31 grudnia 2016 roku (badane), w tym:	37	1 375	-	1 412
- krótkoterminowe	-	563	-	563
- długoterminowe	37	812	-	849
Na dzień 01 stycznia 2016 roku (badane), w tym:	38	695	3	736
Utworzone w ciągu I półrocza	-	117	-	117
Na dzień 30 września 2016 roku (niebadane), w tym	38	812	3	853
- krótkoterminowe	-	-	3	3
- długoterminowe	38	812	-	850

19. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Salda bieżących kredytów przedstawiają poniższe tabele:

	efektywna stopa %	Termin spłaty	Na dzień 30 września 2017 (niebadane)
Zobowiązania krótkoterminowe			
Oprocentowane kredyty i pożyczki:			
Rozliczenie karty kredytowej - 00			92
Kredyty w rachunkach bieżących			3
Kredyt rewalingowy Raiffeisen Bank Polska S.A. - 00	WBOR 1M +marża	2017-10-31	200
Pożyczka otrzymana AAW z dn. 13.04.2016 - 01	10,00%	2019-04-16	180
Pożyczka otrzymana MLP Group S.A - 03	WBOR 3M +marża	2015-09-30	22 763
Pożyczka otrzymana AAW - 05	10,00%	2019-04-16	60
Raiffeisen Bank Polska S.A. kredyt KT - Białogard - 08	WBOR 1M +marża	2023-07-03	65
mBank Hipoteczny KT - 13	WBOR 6M +marża	2032-04-15	20
Alior kredyt KT- Szczecin, Kolorowych Domów - 15	WBOR 1M +marża	2027-12-31	105
Alior kredyt KT - Wrocław - 15	WBOR 1M +marża	2027-12-31	109
Razem krótkoterminowe kredyty i pożyczki			23 597

	efektywna stopa %	Termin spłaty	Na dzień 30 września 2017 (niebadane)
Zobowiązania długoterminowe			
Oprocentowane kredyty i pożyczki:			
Pożyczka otrzymana AAW z dn. 13.04.2016 - 01	10%	2019-04-16	1 358
Pożyczka otrzymana AAW - 05	10%	2019-04-16	453
Raiffeisen Bank Polska S.A. kredyt DT - Białogard - 08	WBOR 1M +marża	2023-07-03	963
mBank Hipoteczny DT - 13	WBOR 6M +marża	2032-04-15	2 730
Alior kredyt DT- Szczecin, Kolorowych Domów - 15	WBOR 1M +marża	2027-12-31	1 321
Alior kredyt DT - Wrocław - 15	WBOR 1M +marża	2027-12-31	1 423
Razem długoterminowe kredyty i pożyczki			8 248

W bieżącym okresie Grupa spłaciła następujące kredyty i pożyczki:

- Pożyczka AAW z dn. 02.11.2016 01 CT
- Skarżysko – Kamienna 08 CT – Raiffeisen Bank
- Lubań Śląski 15 CT – Alior Bank

20. Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierająby działalność operacyjną Grupy i zwiększały wartość dla jej akcjonariuszy.

Grupa zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Grupa może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. Na dzień

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

30 września 2017 roku nie wprowadzono żadnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

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

Zarządzanie kapitałem - Wskaźnik dźwigni

Spółka	Na dzień 30 września 2017 (niebadane)	Na dzień 31 grudnia 2016 (badane)	Na dzień 30 września 2016 (niebadane)
Oprocentowane kredyty i pożyczki	31 845	37 769	41 337
Dłużne papiery wartościowe	6 720	9 239	9 040
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz poz. zobowiązania długoterminowe	8 813	7 966	6 424
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	597	974	1 044
Kaucje od najemców i wpłacone depozyty	1 075	1 166	1 264
Pozostałe zobowiązania, zobowiązania podatkowe	93 069	41 724	30 503
Minus środki pieniężne i ich ekwiwalenty	(32)	(687)	(479)
Zadłużenie netto	142 087	98 151	89 133
Kapitał własny	423 097	442 607	545 529
Kapitał i zadłużenie netto	565 184	540 758	634 662
Wskaźnik dźwigni	0,25	0,18	0,14

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

21. Zobowiązania warunkowe

Spółka udzielająca	Podmiot, dla którego udzielane jest poręczenie	Podmiot, na rzecz którego udzielane jest poręczenie	Umowa	Kwota poręczenia
CT SA	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/05/2014/00 z 31.03.2014 r.	poręczenie do 15.000.000 zł
4 CT	Małpka	SGB Bank S.A.	umowa kredytowa nr FCB/05/2014/00 z 31.03.2014 r.	zabezpieczenie w postaci par. 777 kpc. do kwoty 20.000.000 zł wyłącznie w odniesieniu do nieruchomości
CT SA	Małpka	BHU SA	umowa wekslowa do kwoty 5.000.000 zł	umowa wekslowa do kwoty 5.000.000 zł
CT SA	Małpka	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	umowa leasingu 2569/CR/14	gwarancja "Czerwona Torebka" S.A. do kwoty 8.600.000 zł
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2570/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2580/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2581/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2590/CR/14	
CT SA	Małpka		umowa leasingu 2594/CR/14	
CT SA	Małpka	IBM Polska Sp. z o.o.	umowa nr PL091404	poręczenie do kwoty 812.465 zł
CT SA	15CT	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	umowa kredytowa z 9.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Piętnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.; Umowa poręczenia z 22.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Czerwona Torebka" S.A.	poręczenie do kwoty 133.000.000 zł
20 CT	15CT	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	umowa kredytowa z 9.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Piętnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.; Umowa poręczenia z 22.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Czerwona Torebka" S.A.	poręczenie do kwoty 133.000.000 zł
CT SA	8CT	Raiffeisen Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	umowa kredytowa nr CRD/36165/11 z 9.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Ósma - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.; Umowa poręczenia z 22.01.2013 r. zawarta przez spółkę "Czerwona Torebka" S.A.	gwarancja korporacyjna spłaty zobowiązań do kwoty 17.000.000 zł (udzielona 25.05.2015 r.)

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

CT SA	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	umowa kredytu nr 10/0079 z 27.01.2011 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Jednym z zabezpieczeń umowy kredytu jest warunkowa umowa przeniesienia praw i obowiązków komplementariusza spółki "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. zawarta z bankiem przez "Czerwona Torebka" S.A
CT SA	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	umowa kredytu nr 12/0012 z 28.05.2012 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Jednym z zabezpieczeń umowy kredytu jest warunkowa umowa przeniesienia praw i obowiązków komplementariusza spółki "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. zawarta z bankiem przez "Czerwona Torebka" S.A
4 CT	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	umowa kredytu nr 10/0079 z 27.01.2011 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	poręczenie 4 CT SA Sp.k. do kwoty 1.140.000 zł
2 CT	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	umowa kredytu nr 12/0012 z 28.05.2012 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	poręczenie 2 CT SA Sp.k. do kwoty 28.956 zł
21 CT	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	Umowa kredytu nr 10/0079 z 27.01.2011 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	umowa wsparcia do kwoty 317.786 zł
21 CT	13CT	mBank hipoteczny S.A. (dawniej: BRE Bank hipoteczny)	Umowa kredytu nr 12/0012 z 28.05.2012 r. zawarta przez "Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	umowa wsparcia do kwoty 86.868 zł
CT SA	3CT	MLP Poznań Zachód spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Pruszkowie	umowa pożyczki z dnia 24.10.2014 r.	do kwoty 20.729.455 zł
CT SA	MAGUS S.A.	Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie	oświadczenie poręczyciela z 27.09.2013 r.	poręczenie do 54.000.000 zł
CT SA	MAGUS S.A.	SGB Leasing z siedzibą w Poznaniu	umowa poręczenia zawarta 10.04.2014 r.	98.198 zł
CT SA	DER SA w likwidacji	Stihl Polska Sp. z o.o.	umowa najmu - poręczenie	151.718 zł
CT SA	7CT	Kinort Marcin Kowalczyk	Uгода z dnia 24.04.2017 r.	30.183 zł

22. Sprawy sądowe

Na dzień 15 listopada 2017 roku Spółka jest stroną następujących sporów sądowych o istotnej wartości (kwota sporu przekraczająca 40 tys. złotych):

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Sprawa z powództwa	Przedmiot sporu	Wartość przedmiotu sporu w tys. PLN	Stan sprawy	Przewidywane rozstrzygnięcie
"Druga - Czerwona Torebka spółka akcyjna" S.K.A. p-ko Jerzy Zaborowski	Pozew o zapłatę	72,21	Wg wiedzy Spółki pozwany ma majątek pozwalający na zaspokojenie dochodzonych roszczeń. W ocenie spółki złożenie skargi kasacyjnej było uzasadnione. W dniu 11.08.2015 r. została złożona skarga kasacyjna. Skarga Spółki została uwzględniona przez Sąd Najwyższy. Sprawa w toku.	Wyegzekwowanie należności
"Czwarta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" S.K.A. p-ko Szymon Kaczmarek	Pozew o zapłatę	90,09	Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym. Na podstawie wniosku powódki zostało wszczęte postępowanie egzekucyjne p-ko pozwanemu. Egzekucja w toku.	Wyegzekwowanie należności
„Szósta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. p-ko Skarb Państwa repr. przez Wójta Gminy Lipno	Skarga na decyzję SKO w Lesznie dot. renty planistycznej	414,69	Skarga została złożona w WSA w Poznaniu. Sprawa dotyczy ustalenia renty planistycznej związanej ze zbyciem nieruchomości w Lipnie. Wyrokiem z dnia 17.08.2016 r. skarga Spółki została oddalona. Złożona została skarga kasacyjna.	Uchylenie zaskarżonej decyzji
„Szósta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. p-ko Skarb Państwa repr. przez Wójta Gminy Lipno	Skarga na decyzję SKO w Lesznie dot. renty planistycznej	113,05	Skarga została złożona w WSA w Poznaniu. Sprawa dotyczy ustalenia renty planistycznej związanej ze zbyciem nieruchomości w Lipnie. Wyrokiem z dnia 29.09.2016 r. skarga Spółki została oddalona. Złożona została skarga kasacyjna.	Uchylenie zaskarżonej decyzji
„Trzynasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” S.K.A. przeciwko Apteka Medyczna Sp. z o.o.	Pozew o zapłatę	258,62	Postanowieniem z dnia 31.01.2013 r. Sąd zawiesił postępowanie z uwagi na ogłoszenie upadłości pozwanej spółki. 22.02.2013 r. Spółka dokonała zgłoszenia wierzytelności. Sąd zatwierdził listę wierzycieli w dniu 26.03.2014 r. Sprawa w toku.	Wyegzekwowanie należności
„Szesnasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” S.K.A. przeciwko Apteka Medyczna sp. z o.o. w upadłości.	Pozew o zapłatę	66,80	Ogłoszona została upadłość pozwanej. W dniu 25.02.2013 r. spółka dokonała zgłoszenia wierzytelności. Sąd zatwierdził listę wierzycieli w dniu 26.03.2014 r. Sprawa w toku.	Wyegzekwowanie należności
„Czwarta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. p-ko Skarb Państwa rep. Przez Prezydenta Miasta Poznania	Wniosek o ustalenie, że aktualizacja opłaty rocznej z tyt. wieczystego użytkowania jest nieuzasadniona	697,14	"Czwarta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. skierowała do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Szczecinie wnioski o ustalenie, że aktualizacja opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości w Poznaniu przy ul. Wołczyńskiej objęta zawiadomieniem Prezydenta Miasta Poznania jest nieuzasadniona z uwagi na nieskuteczność wypowiedzenia. Sprawa w toku.	Ustalenie za nieskuteczne wypowiedzenia opłaty rocznej z tyt. wieczystego użytkowania nieruchomości.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

„Czwarta - Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. p-ko Skarb Państwa rep. Przez Prezydenta Miasta Poznania	Wniosek o ustalenie, że aktualizacja opłaty rocznej z tyt. wieczystego użytkowania jest nieuzasadniona	56,69	"Czwarta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. skierowała do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Szczecinie wniosek o ustalenie, że aktualizacja opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości w Poznaniu przy ul. Wołczyńskiej objęta zawiadomieniem Prezydenta Miasta Poznania jest nieuzasadniona z uwagi na nieskuteczność wypowiedzenia. Sprawa w toku.	Ustalenie za nieskuteczne wypowiedzenia opłaty rocznej z tyt. wieczystego użytkowania nieruchomości.
„Czerwona Torebka” S.A. p-ko LG Development Sp. z o.o.	Pozew o zapłatę	40,00	W dniu 9 grudnia 2016r. Spółka złożyła pozew o wydanie nakazu zapłaty. Rozprawa wyznaczona na 14.12.2017 r. Sprawa w toku.	Uwzględnienie powództwa.
„Trzecia - Czerwona Torebka spółka akcyjna” sp.k. p-ko LG Development Sp. z o.o.	Pozew o ustalenie	500,00	W dniu 13 czerwca 2016 r. III CT SA sp k. złożyła w Sądzie Okręgowym pozew o ustalenie, iż wygaść obowiązek zwrotu kwoty wynagrodzenia za pośrednictwo. W dniu 28.03.2017 r. sąd uwzględnił powództwo i orzekł o wygaśnięciu obowiązku zwrotu kwoty wynagrodzenia za pośrednictwo. Wyrok nieprawomocny. Pozwany złożył apelację. Spółka oczekuje wyznaczenia nowego terminu rozprawy.	Uznanie powództwa
"Czerwona Torebka" spółka akcyjna p-ko Ekart S.A. oraz Real Estate Developers S.a.r.l.	Pozew o zapłatę	37 701,09	W dniu 29 września 2017 roku spółka wniosła pozew o zasądzenie od RED S.a.r.l. kwoty 26.723.210,72 zł tytułem różnicy między wartością wkładu niepieniężnego przyjętego w umowie objęcia akcji powodowej spółki, w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 8 maja 2013 r., a zbywcą wartością wkładu w postaci 10.908 akcji w spółce pod firmą Merlin.pl S.A. z siedzibą w Warszawie oraz o zasądzenie od Ekart S.A. kwoty 10.977.879,28 zł tytułem różnicy między wartością wkładu niepieniężnego przyjętego w umowie objęcia akcji powodowej spółki, w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 8 maja 2013 r., a zbywcą wartością wkładu w postaci 444.326 akcji w spółce pod firmą Merlin.pl S.A. z siedzibą w Warszawie.	Uwzględnienie powództwa
LG Development Sp. z o.o. p-ko „Czerwona Torebka” S.A. (CT S.A.) oraz "DER" S.A. w likwidacji (DER)	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 16.10.2015 r. Sąd Rejonowy w Gorzowie Wlkp. wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Pozwana złożyła sprzeciw od nakazu zapłaty. W dn. 30.03.2017 r. Sąd uwzględnił powództwo. W dn. 09.06.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 19.06.2015 r. Sąd Rejonowy w Gorzowie Wlkp. wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Pozwana złożyła sprzeciw od nakazu zapłaty. 19 września 2017 roku sąd wydał wyrok zasądający w stosunku do Spółki. 10 października 2017 roku została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 16.10.2015 r. Sąd Rejonowy w Gorzowie Wlkp. wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. W dniu 30.03.2017 r. sąd uwzględnił powództwo. W dniu 09.06.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 8 listopada 2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto w Poznaniu doręczył pozew. Pozwana "Czerwona Torebka" S.A. wniosła w dniu 19.12.2016 roku odpowiedź na pozew. W dn. 09.08.2017 sąd uwzględnił powództwo. W dniu 18 października 2017 roku Spółka złożyła apelację od wyroku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 5 maja 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu doręczył pozew. Sąd uwzględnił powództwo. 27.02.2017 została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
MLP Poznań West sp. z o.o. p-ko "Trzecia - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. i "Czerwona Torebka" S.A.	Pozew o zapłatę	21 888,67	Sąd Okręgowy wydał nakaz zapł. w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Został złożony sprzeciw od nakazu zapłaty. W dniu 04.04.2017 sąd zasądził dochodzoną kwotę. W dn. 12.06.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dn. 19.10.2015 r. SR w Gorzowie Wlkp. wydał nakaz zapł. w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Pozwana złożyła sprzeciw od nakazu zapłaty. Rozprawa wyzn. na 22.06.2017 r. została odwołana, nowy termin rozpr. 30.11.2017 r.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 19.10.2015 r. Sąd Rejonowy w Gorzowie Wlkp. wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Pozwana złożyła sprzeciw od nakazu zapłaty. Rozprawa wyznaczona na 16.11.2017 r. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 2 maja 2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 10.05.2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. W dniu 18.01.2017 została złożona apelacja. Rozprawa apelacyjna odbyła się 20.07.2017 r. Sąd oddalił apelację. W sprawie zachodzą podstawy do wznowienia postępowania w związku ze złożeniem przez DER oświadczenia o potrąceniu przysługującej tej spółce kary z przedmiotem sporu. W dniu 10 października 2017 roku spółka złożyła skargę o wznowienie postępowania.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 4.05.2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręcz. 11.05.2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. W dniu 31.03.2017 została złożona apelacja. Rozprawa odbędzie się 23 listopada 2017 roku. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 4 maja 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 10 maja 2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. W dniu 18.01.2017 została złożona apelacja. Sąd oddalił apelację Spółki.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 22 czerwca 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 29 czerwca 2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. Została złożona apelacja. Sąd oddalił apelację.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 27 maja 2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 7.06.2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. Została złożona apelacja. Sąd oddalił apelację.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 15 czerwca 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu doręczył pozew. W dniu 29 czerwca 2016 pozwana "Czerwona Torebka" złożyła odpowiedź na pozew. Sąd uwzględnił powództwo. Została złożona apelacja. Sąd oddalił apelację.	Oddalenie powództwa.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 26.09.2016r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu doręczył pozew. Dnia 10.10.2016r. złożono odp. na pozew. W dn. 02.06.2017 r. Sąd oddalił powództwo wobec CT S.A. Spółka oczekuje uprawomocnienia się wyroku lub apelacji powoda.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 15.06.2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 4.08.2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. W dn. 09.06.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 15.06.2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 4.08.2016 roku). Sąd oddalił powództwo. Wyrok nieprawomocny. Powód złożył apelację. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 6 lipca 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 13 lipca 2016 roku). Sąd uwzględnił powództwo. W dn. 05.07.2017 r. została złożona apelacja.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 9.08.2016 r. Sąd Rej. Poznań Stare Miasto wydał nakaz zapł. w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 19.08.2016 roku). 31.08.2016 złożono sprzeciw od nakazu zapłaty. Rozprawa wyznaczona na 06 luty 2018 roku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	41,08	W dniu 5.08.2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym (doręczono 16 sierpnia 2016 roku). 30.08.2016r spółka złożyła sprzeciw od nakazu zapłaty. Sąd uwzględnił powództwo. W dn. 14.06.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	47,75	W dniu 20 czerwca 2016 r. Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanym. Sąd uwzględnił powództwo. W dn. 25.05.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	246,50	W dniu 3 stycznia 2017r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył spółce pozew. W dniu 17 stycznia 2017 roku spółka złożyła odp. na pozew. W dn. 30.05.2017 r. Sąd oddalił powództwo. Powód złożył apelację. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
LG Development Sp. z o.o. p-ko CT S.A. oraz DER	Pozew o zapłatę	238,77	W dniu 23 listopada 2016r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył spółce pozew. W dniu 7 grudnia 2016 roku spółka złożyła odp. na pozew. W dn. 28.03.2017 r. Sad uwzględnił powództwo. W dn. 25.05.2017 r. została złożona apelacja. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa.
Przedsiębiorstwo Modernizacji Zakładów Przemysłowych i Urządzeń Ochrony Środowiska "OPEKOL" sp. z o.o. p-ko "Dwunasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" S.K.A.	Pozew o zapłatę	484,61	W dniu 28 października 2016 roku Sąd Okręgowy we Wrocławiu zasądził od pozwanych spółek kwotę 460.382,58 zł wraz z ustawowymi odsetkami a w pozostałym zakresie oddalił powództwo. 19 stycznia 2017 roku została złożona apelacja. W dn. 09.05.2017 r. Sąd oddalił apelację. Skarga kasacyjna złożona 09 września 2017 roku. Sprawa w toku.	Oddalenie wniosku o udzielenie zabezpieczenia, oddalenie powództwa
Unibet sp. z o.o. p-ko "Dwunasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" S.K.A.	Pozew o zapłatę	816,74	Sąd zawiesił postępowanie z uwagi na brak osób uprawnionych do reprezentacji powódki. W dn. 05.06.2017 r. powódka wniosła o o podjęcie zawieszzonego postępowania.	Oddalenie powództwa
Waldemar Serafin p-ko "Dwunasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k i "Ósma - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp. k.	Pozew o zapłatę	48,97	Sąd Rejonowy w Koszalinie wydał nakaz zapł.w postępowaniu upominawczym p-ko pozwanej spółce. Pozwana wniosła sprzeciw od ww. nakazu zapłaty. Sąd wydał post. w przedmiocie wezw. do udziału w sprawie w charakterze pozwanej spółki "Ósma - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp. k. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
Marek Sobczak p-ko „Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Pozew o złożenie zastępczego oświadczenia woli	59,80	Pismem z dnia 16.08.2016 r. powód Marek Sobczak złożył pozew p-ko pozwanej spółce o wydanie zastępczego oświadczenia woli. Pozwana pismem z dnia 29.09.2016 r. złożyła odpowiedź na pozew. Sprawa w toku.	Oddalnie powództwa

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

GJS 23 sp. z o.o. sp.k. p-ko "Dziesiąta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Pozew o zapłatę	370,67	Pozwem z dnia 24.01.2017 r. powódka pozwała pozwaną o zapłatę kwoty 370.674,00 zł. W dniu 21.03.2017 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym. Pozwana pismem z dnia 04.04.2017 r. wniosła zarzuty od nakazu zapłaty. W dniu 25.10.2017 roku zapadł wyrok w sprawie, pozwana wniosła o sporządzenie uzasadnienia wyroku i jego doręczenie. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
Waldemar Frańczak p-ko "Dwunasta - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Pozew o zapłatę	188,63	W dniu 10.05.2017 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył pozwanej pozew o zapłatę kwoty 188.634.68 zł, wyznaczając pozwanej 14-dniowy termin na doręczenie odpowiedzi na pozew. Pozwana złożyła odpowiedź na pozew. Sąd skierował strony do mediacji. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
Małpka S.A. p-ko "Siódma - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Pozew o zapłatę	1 044,01	W dniu 10.10.2017 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu, Wydział IX Gospodarczy wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym p-ko pozwanej spółce. W dniu 27.10.2017 r. zostały złożone zarzuty od nakazu zapłaty. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
Elżbieta Drozdowska p-ko Amlux sp.z o.o. i "Trzecia - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k.	Zawezwanie do próby ugodowej	96,00	Pismem z dnia 24.10.2017 r. Sąd Rejonowy Poznań - Stare Miasto w Poznaniu zawiadomił spółkę "Trzecia - Czerwona Torebka spółka akcyjna" sp.k. o posiedzeniu z wniosku o zawezwanie do próby ugodowej. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa
Platforma Dystrybucyjna Edu - Książka sp. z o.o. p-ko "Czerwona Torebka" S.A.	Pozew o zapłatę	243,27	Pismem z dnia 14.08.2017 r. powódka złożyła pozew przeciwko pozwanej spółce o zapłatę kwoty 243.269,61 zł wraz z odsetkami i kosztami. W dniu 26.10.2017 r. pozwana złożyła odpowiedź na pozew. Sprawa w toku.	Oddalenie powództwa

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

23. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Poniższe tabele przedstawiają łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi w okresie dziewięciu miesięcy zakończonym 30 września 2017 i 2016 roku oraz na koniec roku 2016:

Transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi

Dane za okres od 01 stycznia 2017 do 30 września 2017 (niebadane)

Podmiot	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Pozostałe zobowiązania finansowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	-	275	-	236 692	161	-
Świtalski & Synowie sp. z o.o.	2	-	-	-	-	-
Pierwsza-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Pierwsza - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Druga-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Druga - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	1	-	-	32	-
Trzecia-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Trzecia - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Czwarta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Czwarta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Piąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Piąta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Szósta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Szósta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Siódma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Siódma - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Ósma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Ósma- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Dziewiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziewiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Dziesiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziesiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	1 783	-	-	3 645
Jedenasta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Jedenasta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Razem	24	276	1 783	236 692	193	3 645

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami powiązаныmi

Podmiot	Dane za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 (badane)					
	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Pozostałe zobowiązania finansowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	-	720	4	232 662	302	-
Świtalski & Synowie sp. z o.o.	2	-	-	1	-	-
Pierwsza-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Pierwsza - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Druga-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Druga - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	24	-	2	-	28	-
Trzecia-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Trzecia - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Czwarta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Czwarta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Piąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Piąta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Szósta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Szósta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Siódma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Siódma - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Ósma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Ósma- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	2	-	-
Dziewiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziewiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	55	1	-	-
Dziesiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziesiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	512	1	-	11 968
Jedenasta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Jedenasta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1 079	-	-
Razem	46	720	573	233 757	330	11 968

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
 (w tysiącach PLN)

Transakcje zawarte z podmiotami powiązаныmi

Podmiot	Dane za okres od 01 stycznia 2016 do 30 września 2016 (niebadane)					
	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Odsetki – koszty finansowe	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	Pozostałe zobowiązani a finansowe
Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	-	540	4	332 159	198	-
Świtalski & Synowie sp. z o.o.	2	-	-	1	-	-
Pierwsza-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Pierwsza - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Druga-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Druga - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	23	-	2	1	23	-
Trzecia-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Trzecia - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Czwarta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Czwarta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	-	-	-
Piąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Piąta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Szósta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Szósta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Siódma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Siódma - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Ósma-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Ósma- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1	-	-
Dziewiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziewiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	55	-	-	-
Dziesiąta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziesiąta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	382	-	-	11 837
Jedenasta-Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Jedenasta- Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)	2	-	-	1 221	-	-
Razem	45	540	443	333 388	221	11 837

Wszystkie transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi zostały przeprowadzone na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych.

W okresie od 01 stycznia 2017 do 30 września 2017 roku Grupa przeprowadziła transakcje z jednostkami powiązаныmi z tytułu:

Zakup od Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA

Umowa o świadczenie usług ochrony osób i mienia.

Zakup od Druga – Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Druga Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a)

Umowa najmu środka transportu.

Sprzedaż do Świtalski & Synowie sp. z o.o.,

Umowa o wynajem powierzchni biurowej.

Sprzedaż do Pierwsza -, Druga -, Trzecia -, Czwarta -, Piąta -, Szósta -, Siódma -, Ósma -, Dziewiąta -, Dziesiąta -, Jedenasta – Sowiniec Group sp. z o.o. s.k.a (dawniej Pierwsza -, Druga -, Trzecia -, Czwarta -, Piąta -, Szósta -, Siódma -, Ósma -, Dziewiąta -, Dziesiąta -, Jedenasta – Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a)

Umowa o wynajem powierzchni biurowej.

Wystawione weksle na rzecz:

Dziesiąta – Sowiniec Group sp. z o.o. SKA (dawniej Dziesiąta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA)

W okresie od 01 stycznia 2016 do 30 września 2016 roku Grupa przeprowadziła transakcje z jednostkami powiązаныmi z tytułu:

Zakup od Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA

Umowa o świadczenie usług ochrony osób i mienia.

Pożyczka od Dziesiąta Świtalski & Synowie

Pożyczka dotyczyła spłaty zadłużenia Magus S.A. zgodnie z zawartym porozumieniem. Pożyczka została spłacona.

Uregulowanie zadłużenia Czerwona Torebka S.A. wobec Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a.

Rozliczenie weksli i zadłużenia z tyt. zakupionych usług CT S.A. przez Czerwona Torebka spółka akcyjna s.k. w formie kompensaty wzajemnych należności i zobowiązań z Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a.

Sprzedaż do Świtalski & Synowie sp. z o.o., Pierwsza -, Druga -, Trzecia -, Czwarta -, Piąta -, Szósta -, Siódma -, Ósma -, Dziewiąta -, Dziesiąta -, Jedenasta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a

Umowa o wynajem powierzchni biurowej.

Sprzedaż do Druga Świtalski & Synowie sp. z o.o. s.k.a

Sprzedaż środka trwałego.

Wystawione weksle na rzecz:

Dziesiąta - Świtalski & Synowie sp. z o.o. SKA

24. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to jest do 15 listopada 2017 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

GRUPA CZERWONA TOREBKA S.A.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2017 roku
(w tysiącach PLN)

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU

Stanowisko	Imię i nazwisko	Data	Podpis
Prezes Zarządu	Maciej Szturemski	15 listopada 2017	
Członek Zarządu	Tomasz Jurga	15 listopada 2017	

Sprawozdanie zostało sporządzone przez:

Główna Księgowa

Sylwia Mazurkiewicz