
Raport Roczny

2019

Premium Fund

Spółka Akcyjna



**Raport Roczny
za okres od
1 stycznia 2019 r.
do 31 grudnia 2019 r.**

Kraków, dnia 11 marca 2020 roku

AGENDA

1. PISMO ZARZĄDU	2
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
3. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI	5
4. GRUPA KAPITAŁOWA	6
5. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
6. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019	7
7. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2019	7
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	8
9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	8
10. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019	8
11. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”	8

1. PISMO ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy

Dziękujemy za obdarzenie naszej Spółki zaufaniem i zapraszamy do zapoznania się z jednostkowym raportem rocznym Premium Fund S.A., stanowiącym podsumowanie działalności Spółki w roku obrotowym 2019, prezentującym m.in. sprawozdanie finansowe Spółki, sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki.

2019 rok to czas bardzo wielu zmian dla Spółki, które objęły m.in. zmianę struktury akcjonariatu, składu Zarządu i Rady Nadzorczej oraz siedziby. Obecnie oczekujemy również na zarejestrowanie przez Sąd zmiany nazwy Spółki na Oxygen S.A.

W dniu 19 czerwca 2019 r. zawarliśmy Porozumienie o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet", na mocy którego wraz z 3 osobami fizycznymi podjęliśmy działania zmierzające do wykorzystania w jak największym stopniu swoich kompetencji, doświadczeń, know-how oraz obecności na rynku publicznym, aby wspólnie uzyskać efekt synergii i efekty skali poprzez przeprowadzenie procesu sprzedaży na rzecz Spółki 100% udziałów w kapitale zakładowym Mousetrap Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, które to udziały stanowią własność tychże osób fizycznych.

Celem Zarządu Spółki jest stworzenie Grupy Kapitałowej skupiającej podmioty prowadzące działalność w segmencie gier mobilnych. Po finalizacji transakcji zakupu udziałów Mousetrap Games Sp. z o.o., Spółka rozpocznie prace nad opracowaniem nowej strategii rozwoju.

Na dzień 17 marca 2020 r. zwołane zostało Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, w którego porządku obrad umieszczono m.in. uchwałę dotyczącą podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E, które zostaną zaoferowane do objęcia udziałowcom Mousetrap Games Sp. z o.o. W ten sposób zamierzamy sfinalizować cały proces akwizycji tego podmiotu. Co istotne, wszystkie strony podtrzymują wolę przeprowadzenia transakcji, a jej przedłużenie w czasie wynika tylko z kwestii formalno-prawnych, które są niezbędne do spełnienia, aby transakcja mogła dojść do skutku.

Powyższe zdarzenia stanowią o bardzo dobrych perspektywach dla dalszego rozwoju Spółki. Zarząd Premium Fund S.A. wyraża głęboką nadzieję, że podjęte działania przyniosą poprawę sytuacji Spółki, jej wyników finansowych oraz w konsekwencji wzrost wartości Spółki.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
Łukasz Górski

Kraków, dnia 11 marca 2020 r.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

A) Dane Spółki

Firma:	Premium Fund S.A. (dalej „Emitent”, „Spółka”)
Zarząd:	Prezes Zarządu - Łukasz Górski
Siedziba:	Kraków, Polska
Adres:	ul. Grzegorzewska 67d lok. 26, 31-559 Kraków
KRS:	0000363503
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	140027660
NIP:	5242525571
PKD:	64.20.Z - działalność holdingów finansowych
Telefon:	12 654 05 19
Nazwa skrócona / Ticker:	PREMIUMF / PMF
e-mail:	biuro@oxygen.com.pl
www:	www.oxygen.com.pl

Spółka została zawiązana w dniu 14 stycznia 2005 r. pod firmą Smoke Shop Sp. z o.o. W dniu 13 lipca 2010 r. została utworzona Smoke Shop S.A. poprzez przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych.

W dniu 8 grudnia 2010 r. spółka Smoke Shop S.A. zadebiutowała w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Był to 76 debiut na rynku NewConnect w 2010 roku oraz 176 debiut od uruchomienia rynku NewConnect.

W dniu 22 stycznia 2016 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o zmianie nazwy spółki na Exchange Invest Spółka Akcyjna oraz w przedmiocie wyrażenia zgody na zbycie spółce pod firmą Promotorzy Trading Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Exchange Invest Spółka Akcyjna.

Do 30 października 2016 r. model biznesowy Spółki koncentrował się na prowadzeniu sieci salonów pod marką Smoke Shop, zajmujących się detalicznym handlem artykułami tytoniowymi, w tym papierosami oraz akcesoriami do palenia tytoniu.

Zmiana akcjonariatu w 2016 roku zainicjowała zmianę profilu działalności Spółki. Stworzenie od podstaw holdingu strategicznego dedykowanego do realizacji konkretnego celu biznesowego przy wykorzystaniu ujednoczonych standardów i instrumentów. Zbudowanie silnej grupy kapitałowej w sektorze m.in. zarządzania i obsługi wierzytelności.

W dniu 03 lutego 2017 r. nastąpiła zmiany nazwy Emitenta z Exchange Invest S.A. na „Premium Fund Spółka Akcyjna”.

Obecnie Spółka jest w trakcie procesu połączenia ze spółką Mousetrap Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, producentem gier na urządzenia mobilne.

1.2. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Emitenta wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 920.000,00 zł (dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych) i dzieli się na:

- 2 500 000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy),
- 462 500 (czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 462.500 (czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset),
- 308 000 (trzysta osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 000.001 (jeden) do 308.000 (trzysta osiem tysięcy),
- 5 929 500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o numerach od 0.000.001 (jeden) do 5.929.500 (pięć milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy pięćset).

1.3. Akcjonariat

Akcjonariat Spółki według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r.

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
1.	Artur Górski	2 917 250	31,71	2 917 250	31,71
2.	January Ciszewski	2 781 750	30,24	2 781 750	30,24
3.	Pozostali akcjonariusze	3 501 000	38,05	3 501 000	38,05
Razem:		9 200 000	100,00	9 200 000	100,00

W dniu 22 stycznia 2020 r. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna, będąca spółką zależną od Pana Januarego Ciszewskiego, nabyła w drodze umowy cywilnoprawnej 1.964.750 akcji Spółki od Pana Januarego Ciszewskiego.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Pan January Ciszewski bezpośrednio posiada 817.000 głosów, co stanowi 8,88% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna i Pan January Ciszewski posiada 2.781.750 głosów, co stanowi 30,24% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Struktura akcjonariuszy Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
1.	Artur Górski	2 917 250	31,71	2 917 250	31,71
2.	January Ciszewski wraz z JR HOLDING ASI S.A.	2 781 750	30,24	2 781 750	30,24
3.	Pozostali akcjonariusze	3 501 000	38,05	3 501 000	38,05
Razem:		9 200 000	100,00	9 200 000	100,00

1.4. Organy Spółki

Zarząd

W skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym do dnia 15 maja 2019 r. wchodziła:

- Pani Izabela Gałązka - Prezes Zarządu

W dniu 15 maja 2019 r. Rada Nadzorcza Spółki przyjęła złożoną rezygnację Pani Izabeli Gałązki z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki, jednocześnie powołując Pana Łukasza Górskiego do składu Zarządu Spółki w tym do sprawowania funkcji Prezesa Zarządu.

Od 15 maja 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- Pan Łukasz Górski - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie sprawozdawczym do dnia 26 kwietnia 2019 r. wchodzi:

- Pan Piotr Grabowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Grzegorz Fertak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Marzena Kossowska-Brendota - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pani Joanna Kuzdak - Członek Rady Nadzorczej
- Pani Maria Paulina Czachor-Janik - Członek Rady Nadzorczej

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

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

W skład Rady Nadzorczej Emitenta od dnia 2 kwietnia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu wchodzi:

- Pan Tomasz Wykurz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Artur Wolak - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pani Monika Górską - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Zbysław Lasek - Członek Rady Nadzorczej
- Pani Natalia Górską - Członek Rady Nadzorczej

Walne Zgromadzenie

W 2019 roku odbyło się jedno Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 7 listopada 2019 r. oraz jedno Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 kwietnia 2019 r.

4. GRUPA KAPITAŁOWA

Na dzień 31 grudnia 2019 r. ani na dzień publikacji niniejszego raportu Premium Fund Spółka Akcyjna nie tworzy grupy kapitałowej.

W dniu 30 grudnia 2019 r. Emitent zawarł umowę sprzedaży 100 000 akcji spółki AGCE S.A. z siedzibą w Warszawie, wobec której Emitent był podmiotem dominującym, za cenę równą wartości nominalnej. Sprzedane akcje stanowiły 100% udziału w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu spółki AGCE S.A.

5. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wybrane informacje finansowe zawierające podstawowe dane liczbowe podsumowujące sytuację finansową Emitenta w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku zostały zaprezentowane w Tabeli 1.

Tabela 1: Wybrane dane finansowe Emitenta za 2019 r. i dane porównywalne za 2018 r. (dane w zł i Euro)

POZYCJA	w zł		w EUR	
	2019	2018	2019	2018
Aktywa razem	111 796	175 172	26 252	40 738
Aktywa trwałe	0	100 000	0	23 256

Aktywa obrotowe	111 796	75 172	26 252	17 482
Środki pieniężne i inna aktywa pien.	33	3 862	8	898
Należności razem	110 864	70 697	26 034	16 441
Należności krótkoterminowe	110 864	70 697	26 034	16 441
Należności długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	63 184	10 749	14 837	2 500
Zobowiązania długoterminowe	10 208	0	2 397	0
Kapitał własny	32 404	158 823	7 609	36 936
Przychody netto ze sprzedaży	0	197 000	0	46 169
Zysk / strata ze sprzedaży	-124 103	81 411	-28 849	19 080
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-123 990	185 069	-28 823	43 373
Zysk / strata netto	-126 419	148 576	-29 387	34 821

Kwoty prezentowane w PLN przeliczone zostały na Euro wg następujących zasad:

- a. poszczególne pozycje bilansu przeliczono po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego na dzień bilansowy:
 - wg stanu na dzień 31-12-2018 r.: 1 EUR = 4,3000 PLN,
 - wg stanu na dzień 31-12-2019 r.: 1 EUR = 4,2585 PLN.
- b. poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczono wg kursu ustalonego poprzez obliczenie średniej arytmetycznej z średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca:
 - w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018: 1 EUR = 4,2669 PLN,
 - w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019: 1 EUR = 4,3018 PLN.

6. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019

Sprawozdanie finansowe PREMIUM FUND S.A. za rok obrotowy 2019 zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

7. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2019

Sprawozdanie Zarządu z działalności PREMIUM FUND S.A w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kraków, dnia 11 marca 2020 roku

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2019 rok

Zarząd PREMIUM FUND S.A. oświadcza, że wedle jego wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Prezes Zarządu
Łukasz Górski

9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kraków, dnia 11 marca 2020 roku

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Zarząd PREMIUM FUND S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu
Łukasz Górski

10. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

11. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” jest częścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku.

Kraków, dnia 11 marca 2020 roku

Prezes Zarządu
Łukasz Górski