



**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.
NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 ROKU**

„QŚr 1/2022”

SPIS TREŚCI

KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU	4
1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.	7
1.1 WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	7
1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	8
1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	9
1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
1.5 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARTERIA S.A.	13
2.1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	13
2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	14
2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	15
2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	17
2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	18
3. INFORMACJE PODSTAWOWE	19
3.1. Informacje ogólne	19
3.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego	19
3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.	20
3.4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego.....	20
3.5. Przyjęte zasady rachunkowości	21
3.6. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki	21
3.7. Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką	22
4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	23
4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych.....	23
4.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie ..	23
4.3. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.....	24
4.4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu	24
4.5. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	24
4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	24
4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	24
4.8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	24
4.9. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	24
4.10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	24
4.11. Wykaz korekt błędów poprzednich okresów	24
4.12. Informacja o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki	25

4.13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki	25
4.14. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	25
4.15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	25
4.16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	25
4.17. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy	25
4.18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych	25
4.19. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń	25
4.20. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	25
4.21. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami	26
4.23. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	27
4.24. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	27
4.25. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.....	27
4.26. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	27
5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE	28

KOMENTARZ ZARZĄDU DO WYNIKÓW ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

Podstawowe dane finansowe	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021	Dynamika %
Przychody ze sprzedaży	80 296	64 912	23,7%
Wynik działalności operacyjnej	5 254	1 843	185%
Zysk netto przypadający jednostce dominującej	4 715	1 193	295,%
Suma aktywów	124 674	116 405	7,1%
Kapitały własne	52 976	44 808	118,2%
Suma zobowiązań	55 763	71 597	(22,1)
EBITDA	6 617	3 743	76,7%
Amortyzacja	1 363	1 900	(28,3%)

- **wzrost przychodów o 23,7%**
- **wzrost wyniku na działalności operacyjnej o 185%**
- **wzrost EBITDA o 76,7%**
- **Wzrost zysku netto o 295%**

W okresie trzech miesięcy 2022 roku przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Arteria SA („Emitent”, „Spółka”) osiągnęły poziom 80 296 tysięcy złotych i były o 23,7% wyższe w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego (wzrost o 15 384 tysiące złotych). W raportowanym okresie Emitent zanotował wzrost sprzedaży w obu segmentach działalności. Warty odnotowania jest fakt, iż po raz pierwszy od wielu kwartałów wyższą dynamikę przychodów odnotował segment Wsparcia Sprzedaży, który odrabia straty spowodowane pandemią. Komentując wyniki sprzedaży, należy wziąć pod uwagę, że w dniu 24 lutego br., nastąpiła agresja Rosji na Ukrainę. W momencie wybuchu wojny, Emitent zawiesił bezterminowo projekty realizowane w segmencie Call Center na rynkach ukraińskim i rosyjskim, które w 2021 roku stanowiły ok. 10% skonsolidowanych przychodów Emitenta. Może mieć to istotny wpływ na dynamikę przychodów w drugim i w kolejnych kwartałach br.

Przychody w rozbiciu na segmenty	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2021 31.03.2021
Przychody z pionu CONTACT CENTER	58 188	50 907
Przychody z pionu WSPARCIA SPRZEDAŻY	22 012	14 005
Razem przychody	80 200	64 912

SEGMENT CALL CENTER

Głównym źródłem przychodów Emitenta w pierwszym kwartale była sprzedaż prowadzona w segmencie Call Center. Mimo zawieszenia realizacji projektów na rynkach wschodnich, stanowiła ona 72,5% całości przychodów Emitenta. Przychody w okresie sprawozdawczym wyniosły 58 100 tysięcy złotych i były o 14% wyższe niż w roku ubiegłym. Portfel klientów Emitenta jest mocno zdywersyfikowany. Dysponując największym Call Center w Polsce, opiera się on na stałych i długoterminowych kontraktach realizowanych dla największych firm w Polsce z branży energetycznej, branży finansowej i ubezpieczeniowej. Uzupełniają go usługi świadczone dla wiodących operatorów komórkowych, a przede wszystkim projekty realizowane dla globalnego dostawcy usług marketingowych na kilkunastu rynkach zagranicznych. Ponadto, w okresie pandemii Emitent pozyskał nowe kontrakty, realizowane dla Narodowego Funduszu Zdrowia, których poziom w okresie sprawozdawczym był istotnie niższy niż przed rokiem.

SEGMENT WSPARCIA SPRZEDAŻY

W drugim segmencie działalności Emitenta tj. we Wsparciu Sprzedaży odnotowano w raportowanym okresie sprzedaż na poziomie 22 012 tysięcy złotych co oznaczało wzrost przychodów w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku o 57% i stanowiło 27,5% całości sprzedaży Emitenta. Segment Wsparcia Sprzedaży obejmuje szeroki zakres usług związanych ze sprzedażą, m.in. zarządzanie materiałami reklamowymi i sieciami sprzedaży, merchandising, logistyka i dystrybucja usług marketingu, działania reklamowe i organizacja eventów. Osiągnięte wyniki segmentu wskazują, że po okresie pandemii udało się odbudować pozycję rynkową i nadrobić straty z poprzednich lat. Nastąpił szybki powrót klientów do zakupów stacjonarnych, w szczególności w centrach handlowych. Okazało się, że mimo przeniesienia się części zakupów do online, kondycja branży sprzedaży detalicznej wróciła do poziomu z 2019 roku. W związku z ożywieniem handlu stacjonarnego odmrożono budżety marketingowe, zwłaszcza w branżach najmocniej dotkniętych przez pandemię takich jak turystyka, transport, rozrywka, odzież czy kosmetyki. Wpłynęło to pozytywnie na ekspozycję towarów w sieciach handlowych oraz wzrost wartości usług związanych z promocją produktów realizowanych w bezpośrednim kontakcie z konsumentem.

WYRAŻNA POPRAWA RENTOWNOŚCI

W okresie sprawozdawczym Emitent zanotował nie tylko znaczący wzrost przychodów, ale także poprawę rentowności operacyjnej, co pozwoliło wypracować EBIT na poziomie 5 254 tysięcy złotych. W efekcie EBITDA wzrosła w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 76,7% do 6 617 tysięcy złotych, a wypracowany zysk netto przypadający Jednostce Dominującej osiągnął poziom 4 715 tysięcy złotych. Zarząd Spółki zwraca uwagę, iż trwający konflikt zbrojny może wpłynąć na obniżenie rentowności wyników Emitenta w kolejnych kwartałach roku.

PERSPEKTYWY ROZWOJU EMITENTA W 2022 ROKU

Rynek outsourcingu na świecie - przewidywane trendy

Według międzynarodowej firmy badawczej *The Global Sourcing Association* oraz brytyjskiego stowarzyszenia branżowego (*The National Outsourcing Association of Great Britain*), perspektywy rozwoju branży, w której działa Emitent należy oceniać biorąc pod uwagę pojawienie się nowych trendów rynkowych. Nabraly one znaczenia po zakończeniu pandemii oraz w obliczu niekorzystnych zjawisk makroekonomicznych, które wpływają na globalne pogorszenie koniunktury. Wspomniani analitycy rynku przewidują, iż skończyły się czasy, w których główną motywacją dla przedsiębiorców do zlecenia usług na zewnątrz była redukcja kosztów. Potwierdzają to badania przeprowadzone wśród firm, które korzystają lub zamierzają skorzystać z usług firm outsourcingowych. W odpowiedzi na pytanie, jaki był główny powód poszukiwania partnerów z tej branży, jedynie 35% pytanych wskazało, iż główną motywacją stanowiło poszukiwanie oszczędności kosztowych. Pozostali wskazywali na inne korzyści, jakie może przynieść taka współpraca. Należą do nich nowe możliwości rozwoju firmy, usprawnianie wewnętrznych procesów biznesowych lub ich ponowne zdefiniowanie oraz dostęp do nowych technologii i kompetencji, które podniosą jakość obsługi klienta. Jakość kompetencji oferowanych przez firmy z obszaru Business Process Outsourcing skłaniają przedsiębiorców do przenoszenia na zewnątrz kolejnych obszarów kompetencyjnych i to bez ograniczeń geograficznych. Dotyczy to zwłaszcza firm i specjalistów z Europy Środkowo-Wschodniej, których kompetencje i dyscyplina pracy jest bardzo wysoko oceniana. Tworzyć będą się nowe modele biznesowe, w dużej mierze oparte na ponoszeniu wspólnej odpowiedzialności za projekt przez przedsiębiorców oraz ich partnerów outsourcingowych. Firmy BPO traktuje się obecnie jako długoterminowych kooperantów, a nie tylko zleceńbiorców, z których wcześniej korzystało się w obszarach, nie stanowiących core działalności biznesowej przedsiębiorstwa. Niezmiennie obok kompetencji i doświadczenia, przedsiębiorcy oczekiwali będą także wsparcia przez innowacyjne technologie służące automatyzacji obsługi klienta, wykorzystywaniu botów, robotyki i sztucznej inteligencji, rozwiązań chmurowych oraz najwyższego poziomu bezpieczeństwa w obszarze przechowywania i przetwarzania danych. W czasach dekoniunktury, przedsiębiorcy mają świadomość jak ważna dla ich przyszłości jest utrzymanie odpowiedniej jakości obsługi klienta, która pozwala skutecznie konkurować z konkurencją.

Sytuacja rynkowa Emitenta i prognozy wzrostu na 2022 rok

Zarząd oceniając perspektywy rozwoju Emitenta w kolejnych kwartałach 2022 roku, wskazuje na główne czynniki, które w istotnym stopniu mogą mieć wpływ na wyniki finansowe kolejnych kwartałów.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, głównym czynnikiem mogącym mieć wpływ na działalność Emitenta w kolejnych okresach sprawozdawczych może okazać się agresja Rosji na Ukrainę i związane z tym

skutki makroekonomiczne. Zarząd Emitenta szacuje, że może ona mieć wpływ na spowolnienie dynamiki wzrostu przychodów oraz niższą rentowność. Jest to związane ze spadkiem sprzedaży oraz operacji realizowanych przez segment Call Center na dwóch rynkach wschodniej Europy, które zostały zawieszono bezterminowo. W 2021 roku sprzedaż na rynki wschodnie stanowiła ok. 10% skonsolidowanych przychodów Emitenta oraz około 20% EBITDA..

Drugim czynnikiem, który bezpośrednio wiąże się z trwającym konfliktem zbrojnym jest wystąpienie szeregu negatywnych zjawisk w otoczeniu makroekonomicznym Emitenta, których wpływ w dłuższym terminie jest trudny do oszacowania. Należą do nich m.in. wzrost cen energii i paliw, rosnąca inflacja, podwyżka stóp procentowych, które przekładają się na realne pogorszenie sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstw ze względu na wzrost kosztów prowadzenia działalności. W przypadku Emitenta prowadzącego działalność operacyjną w kilkunastu lokalizacjach i zatrudniającego w różnych formach kilka tysięcy osób, oznaczać to będzie istotny wzrost kosztów wynagrodzeń. Ma to do minimum ograniczyć rotację pracowników, w szczególności w segmencie Call Center. Wzrosną koszty finansowe obsługi kredytów bankowych oraz najmu pomieszczeń biurowych.

Istotnym czynnikiem mogącym mieć wpływ na działalność Emitenta w 2022 roku może okazać się także zmienność regulacji prawnych i podatkowych, które po raz kolejny mogą wymusić na pracodawcach dostosowanie się do nowych przepisów, w tym dotyczących poziomu wynagrodzeń pracowniczych. Nie bez znaczenia dla dalszego rozwoju Emitenta, zwłaszcza w segmencie Wsparcia Sprzedaży może mieć ewentualny powrót pandemii oraz związanych z restrykcji administracyjnych.

Podsumowując perspektywy rozwoju Emitenta w kolejnych okresach sprawozdawczych 2022 roku należy oceniać je w kontekście:

- spadku przychodów z projektów realizowanych na rynkach wschodnich w modelu *nearshoring* na skutek bezterminowego zawieszenia realizacji usług na rynkach rosyjskim i ukraińskim;
- negatywnych czynników makroekonomicznych, które w przypadku Emitenta będą oznaczać wzrost kosztów działalności, w tym większej presji płacowej pracowników, wzrost kosztów finansowych wywołanych przez podwyżkę stóp procentowych oraz wzrost kosztów najmu powierzchni biurowych;
- ewentualnego powrotu pandemii i restrykcji administracyjnych jako czynnika mogącego mieć wpływ na działalność Emitenta, zwłaszcza w drugiej połowie 2022 roku;
- niższych przychodów w segmencie Call Center z uwagi na mniejszą skalę usług realizowanych dla Narodowego Fundusz Zdrowia;
- pozyskiwania nowych projektów w wyniku korzystnych rozstrzygnięć przetargowych z udziałem Emitenta.

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.

1.1 WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego		w tys. PLN			w tys. EUR		
		01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży	80 296	292 231	64 912	17 278	63 841	14 197
2.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 254	5 902	1 843	1 131	1 289	403
3.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 229	5 850	1 782	1 125	1 278	390
4.	Zysk (strata) netto przypadający jedn. Dominującej	4 714	4 647	1 193	1 014	1 015	261
5.	Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
6.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	6 157	5 585	3 898	1 325	1 220	853
7.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(329)	(166)	43	(71)	(36)	9
8.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(5 702)	(4 371)	584	(1 227)	(955)	128
9.	Przepływy pieniężne netto Razem	126	1 048	4 525	27	229	990
10.	Aktywa trwałe	41 108	38 311	42 916	8 836	8 330	9 209
11.	Aktywa obrotowe	83 566	76 547	73 489	17 962	16 643	15 769
12.	Aktywa Razem	124 674	114 858	116 405	26 797	24 972	24 978
13.	Zobowiązania Razem	71 698	66 597	71 597	15 411	14 479	15 363
14.	Zobowiązania długoterminowe	3 751	1 978	2 194	806	430	471
15.	Zobowiązania krótkoterminowe	67 947	64 619	69 403	14 604	14 049	14 892
16.	Kapitały własne	52 976	48 261	44 808	11 387	10 493	9 615
17.	Kapitał zakładowy	854	854	854	184	186	183
18.	Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
19.	Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,10	1,09	0,28	0,24	0,24	0,06
20.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,41	11,30	10,49	2,67	2,46	2,25

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6525	4,5994	4,6603

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów na ostatni dzień każdego miesiąca okresu	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6472	4,5775	4,5721

1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	80 296	64 912
Koszty działalności operacyjnej	(73 867)	(63 174)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	6 430	1 738
Pozostałe przychody operacyjne	72	355
Pozostałe koszty operacyjne	(1 247)	(250)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 254	1 843
Przychody finansowe	132	77
Koszty finansowe	(157)	(138)
Zyska (strata) brutto	5 229	1 782
Podatek dochodowy	(516)	(589)
Zyska (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 714	1 193
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	4 714	1 193
Zysk (strata) netto przynależny udziałom niedającym kontroli	-	-
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej	4 714	1 193
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody razem	4 714	1 193
Całkowite dochody przynależne udziałom niedającym kontroli	-	-
Całkowite dochody przynależne Jednostce Dominującej	4 714	1 193
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto na jedną akcję		
- podstawowy za okres obrotowy	1,10 zł	0,28 zł
- rozwodniony za okres obrotowy	1,10 zł	0,28 zł
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej		
- podstawowy za okres obrotowy	1,10 zł	0,28 zł
- rozwodniony za okres obrotowy	1,10 zł	0,28 zł
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		
- podstawowy za okres obrotowy	0,00 zł	0,00 zł
- rozwodniony za okres obrotowy	0,00 zł	0,00 zł

1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe (długoterminowe)	41 108	38 311	42 916
Rzeczowe aktywa trwałe	5 978	5 531	6 543
Wartości niematerialne	11 884	12 971	16 758
Wartość firmy	6 683	6 683	6 683
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i pozostałych	5 748	5 748	6 491
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	3 844	4 238	3 076
Pozostałe aktywa długoterminowe	2 020	8	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 352	2 532	2 765
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	83 566	76 547	73 489
Zapasy	5 720	2 039	1 860
Należności handlowe oraz pozostałe należności	63 612	62 574	56 625
Należności podatkowe	2 528	2 521	485
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	7 208	7 081	8 076
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	2	-	1
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 497	2 332	6 442
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
SUMA AKTYWÓW	124 674	114 858	116 405

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitały własne przynależne Jednostce Dominującej	52 976	48 261	44 808
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Zyski zatrzymane	28 482	23 767	20 314
Udziały w kapitale niesprawujące kontroli	-	-	-
Kapitał własny ogółem	52 976	48 261	44 808
Zobowiązania długoterminowe	3 751	1 978	2 194
Kredyty długoterminowe	-	-	-
Leasingi długoterminowe	149	237	153
Długoterminowe dotacje rządowe	-	615	-
Rezerwy długoterminowe	489	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 599	1 126	1 995
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	514	-	46
Zobowiązania krótkoterminowe	67 947	64 619	69 403
Kredyty krótkoterminowe	5 871	8 503	22 461
Leasingi krótkoterminowe	519	343	370
Krótkoterminowe dotacje rządowe	3 132	5 675	-
Zobowiązania handlowe	28 051	32 713	33 765
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	13 554	4 988	2 619
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 519	1 227	3 881
Bieżące zobowiązania podatkowe	8 643	7 850	3 754
Rezerwy krótkoterminowe	6 659	3 320	2 553
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż związane z aktywami do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-
Stan zobowiązań ogółem	71 698	66 597	71 597
SUMA PASYWÓW	124 674	114 858	116 405

1.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
<u>Działalność OPERACYJNA</u>		
Zysk/(strata) brutto	5 229	1 782
Korekty o pozycje:	1 443	2 116
Amortyzacja	1 363	1 900
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Koszty z tytułu odsetek	-	18
Zysk/Strata na działalności inwestycyjnej	-	(49)
Zmiana stanu rezerw	5 301	537
Zmiana stanu zapasów	(3 681)	245
Zmiana stanu należności	(1 047)	(5 249)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(478)	4 716
Zmiana stanu pozostałych aktywów	(16)	(2)
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-	-
Pozostałe korekty	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 157	3 898
<u>Działalność INWESTYCYJNA</u>		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	48
Zbycie jednostki zależnej	-	-
Splata udzielonych pożyczek	393	-
Odsetki otrzymane	-	-
Dywidendy	-	-
Zbycie aktywów finansowych	-	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(722)	(5)
Nabycie jednostki zależnej	-	-
Udzielenie pożyczek	-	-
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(329)	43
<u>Działalność FINANSOWA</u>		
Zaciągnięte pożyczki i kredyty	2 694	5 110
Splata pożyczek i kredytów	(8 160)	(4 437)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(237)	(89)
Odsetki zapłacone	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(5 702)	584
Przeptywy pieniężne netto przed różnicami kursowymi	126	4 525
Różnice kursowe	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych	126	4 525
Środki pieniężne na początek okresu	7 081	3 551
Środki pieniężne na koniec okresu	7 207	8 076

1.5 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Udziały niesprawujące kontroli	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2022	854	23 640	23 767	48 261	-	48 261
Zysk lub strata roku	-	-	4 715	4 715	-	4 715
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	4 715	4 715	-	4 715
Podział niepodzielanego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-	-
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-	-
Na dzień 31.03.2022	854	23 640	28 482	52 976	-	52 976

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2021	854	23 640	2 143	(1 459)	25 178
Korekta wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	(1 459)	1 459	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	2 728	2 728
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	1	-	1
Na dzień 31.03.2021	854	23 640	685	2 728	27 907

2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARTERIA S.A.

2.1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego	w tys. PLN			w tys. EUR		
	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
1. Przychody netto ze sprzedaży	5 336	53 902	16 528	1 148	11 775	3 615
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(731)	5 806	3 624	(157)	1 268	793
3. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(996)	5 836	3 345	(214)	1 275	732
4. Zysk (strata) netto	(996)	5 817	2 728	(214)	1 271	597
5. Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
6. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(3 430)	9 955	4 823	(738)	2 175	1 055
7. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	2 019	1 388	(175)	434	303	(38)
8. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	2 709	(11 211)	(4 898)	583	(2 449)	(1 071)
9. Przepływy pieniężne netto Razem	1 297	132	(250)	279	29	(55)
10. Aktywa trwałe	60 532	62 844	64 741	13 011	13 664	13 892
11. Aktywa obrotowe	13 753	7 296	13 543	2 956	1 586	2 906
12. Aktywa Razem	74 285	70 140	78 284	15 967	15 250	16 798
13. Zobowiązania Razem	44 284	39 144	50 377	9 518	8 511	10 810
14. Zobowiązania długoterminowe	32 726	24 392	29 007	7 034	5 303	6 224
15. Zobowiązania krótkoterminowe	11 558	14 752	21 371	2 484	3 207	4 586
16. Kapitały własne	30 001	30 996	27 907	6 448	6 739	5 988
17. Kapitał zakładowy	854	854	854	184	186	183
18. Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 520
19. Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	(0,23)	1,36	0,64	(0,05)	0,30	0,14
20. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	7,03	7,26	6,54	1,51	1,58	1,40

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6525	4,5994	4,6603

Kursy przyjęte do wyceny rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów na ostatni dzień każdego miesiąca okresu	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.03.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6472	4,5775	4,5721

2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	5 336	16 528
Koszty działalności operacyjnej	(6 083)	(12 908)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(747)	3 620
Pozostałe przychody operacyjne	16	27
Pozostałe koszty operacyjne	-	(23)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(731)	3 624
Przychody finansowe	24	35
Koszty finansowe	(289)	(314)
Zyska (strata) brutto	(996)	3 345
Podatek dochodowy	-	(617)
Zyska (strata) netto	(996)	2 728
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody razem	(996)	2 728
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej za jedną akcję	(0,23)	0,64
- podstawowy zysk za okres	(0,23)	0,64
- rozwodniony zysk za okres	(0,23)	0,64
Zysk (strata) netto przynależny:		
- udziałom niekontrolującym	-	-
- właścicielom Jednostki Dominującej	(0,23)	0,64
Całkowite dochody przynależne:		
- udziałom niekontrolującym	-	-
- właścicielom Jednostki Dominującej	(0,23)	0,64

2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Aktywa trwałe (długoterminowe)	60 532	62 844	64 741
Rzeczowe aktywa trwałe	1 180	1 321	1 746
Wartości niematerialne	2 908	3 075	3 585
Inwestycje w jednostkach powiązanych	51 556	51 556	52 206
Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	3 850	5 869	6 009
Pozostałe aktywa długoterminowe	23	8	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	415	415	595
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	13 753	7 296	13 543
Należności handlowe oraz pozostałe należności	10 052	5 688	12 612
Zaliczki na dostawy	174	-	26
Należności podatkowe	1 436	870	-
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 793	496	114
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Pozostałe aktywa	298	242	791
SUMA AKTYWÓW	74 285	70 140	78 284

	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
Kapitał własny razem	30 001	30 996	27 907
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Zyski zatrzymane	5 507	6 502	3 413
Zobowiązania długoterminowe	32 726	24 392	29 007
Kredyty długoterminowe	-	-	-
Pożyczki otrzymane długoterminowe	31 809	23 891	28 258
Długoterminowe dotacje rządowe	502	-	-
Leasingi długoterminowe	-	86	154
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	415	415	595
Zobowiązania krótkoterminowe	11 558	14 752	21 371
Kredyty krótkoterminowe	-	5 368	8 364
Pożyczki krótkoterminowe	-	432	-
Leasingi krótkoterminowe	263	89	88
Zobowiązania handlowe	10 281	8 050	10 845
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	8	8	1 608
Bieżące zobowiązania podatkowe	723	523	181
Rezerwy krótkoterminowe	283	282	285
Stan zobowiązań ogółem	44 284	39 144	50 377
SUMA PASYWÓW	74 285	70 140	78 284

2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Działalność OPERACYJNA		
Zysk/(strata) brutto	(996)	3 345
Korekty o pozycje:	(2 435)	1 478
Amortyzacja	309	319
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-
Koszty z tytułu odsetek		221
Dywidendy		-
Zysk/Strata na działalności inwestycyjnej		-
Zmiana stanu rezerw	(283)	7
Zmiana stanu zapasów	(174)	(25)
Zmiana stanu należności	(4 907)	(4 892)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 432	5 883
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	188	(35)
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-	-
Pozostałe korekty	-	-
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 430)	4 823
Działalność INWESTYCYJNA		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
Splata udzielonych pożyczek		-
Odsetki otrzymane		-
Dywidendy otrzymane		-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
Nabycie aktywów finansowych	2 019	39
Zbycie aktywów finansowych		(214)
Udzielone pożyczki długoterminowe		-
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 019	(175)
Działalność FINANSOWA		
Zaciągnięte pożyczki i kredyty	2 709	3 640
Splaty kredytów i pożyczek		(8 517)
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Płatności z tytułu umów leasingowych		(21)
Odsetki		
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 709	(4 898)
Przeptywy pieniężne netto przed różnicami kursowymi	1 297	(250)
Różnice kursowe	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych	1 297	(250)
Środki pieniężne na początek okresu	496	364
Środki pieniężne na koniec okresu	1 793	114

2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2022	854	23 640	6 502	30 996
Zysk lub strata roku	-	-	(995)	(995)
Inne dochody całkowite	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	(995)	(995)
Podział niepodzielanego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-
Na dzień 31.03.2022	854	23 640	4 512	30 001

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Wynik finansowy roku bieżącego	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2021	854	23 640	2 143	(1 458)	25 179
Podział niepodzielonego wyniku za lata ubiegłe	-	-	(1 458)	1 458	-
Zysk lub strata roku	-	-	-	2 728	2 728
Całkowity dochód za rok	-	-	2 728	-	-
Korekta wyniku z lat ubiegłych	-	-	-	-	-
Na dzień 31.03.2021	854	23 640	685	2 728	27 907

3. INFORMACJE PODSTAWOWE

3.1. Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa Arteria S.A. (dalej także „Grupa” lub „Grupa Kapitałowa”) składa się z Jednostki Dominującej Arteria S.A. (dalej także „Emitent”, „Spółka” lub „Jednostka Dominująca”) oraz jednostek od niej zależnych.

Emitent działa pod firmą Arteria Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Stawki 2A, 00-193 Warszawa. Arteria S.A. działa na podstawie statutu Spółki sporządzonego w formie aktu notarialnego z dnia 30 listopada 2004 roku (Rep. A Nr 5867/2004) z późniejszymi zmianami oraz kodeksu spółek handlowych. W dniu 17 stycznia 2005 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy - XII Wydział Gospodarczy pod numerem: KRS 0000226167, NIP 527-24-58-773, REGON 140012670. Spółka utworzona została na czas nieokreślony.

Spółka notowana jest na Giełdzie Papierów Wartościowych od 2006 roku.

3.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego

Skład Zarządu Arteria S.A. na dzień 31 marca 2022 roku przedstawiał się następująco:

Marcin Marzec	-	Prezes Zarządu
Sebastian Pielach	-	Wiceprezes Zarządu

W trakcie okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji niniejszego raportu, skład Zarządu Arteria S.A. nie uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej Arteria S.A. na dzień 31 marca 2022 roku przedstawiał się następująco:

Grzegorz Grygiel	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bartłomiej Jankowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Lehmann	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Kaczmarczyk	-	Członek Rady Nadzorczej

W trakcie okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji niniejszego raportu, skład Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie uległ zmianie.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 marca 2022 roku przedstawiał się następująco:

Grzegorz Grygiel	-	Przewodniczący Komitetu Audytu
Michał Wnorowski	-	Członek Komitetu Audytu
Michał Lehmann	-	Członek Komitetu Audytu
Krzysztof Kaczmarczyk	-	Członek Komitetu Audytu

W trakcie okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji niniejszego raportu, skład Komitetu Audytu Arteria S.A. nie uległ zmianie.

Wszyscy członkowie Komitetu Audytu spełniają warunki określone w art. 129 ust.3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089).

Ponadto, członkowie Komitetu Audytu Emitenta w osobach Grzegorza Grygiela oraz Krzysztofa Kaczmarczyk spełniają warunek określony w art. 129 ust. 1 zd. drugie Ustawy.

3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

Na dzień 31 marca 2022 roku, ARTERIA S.A. była jednostką dominującą wobec następujących podmiotów, tworzących wspólnie Grupę Kapitałową Arteria S.A.:

Lp.	Nazwa Spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym (%)
1	Polymus Sp. z o.o.	Warszawa	Marketing zintegrowany	100%
2	Sellpoint Sp. z o.o.	Warszawa	Wsparcie sprzedaży	100%
3	Arteria Customer Services Arteria Management Sp. z o.o. sp.k. (d. Gallup)	Warszawa	Call Center	100%
4	Rigall Arteria Management Sp. z o.o. sp.k.	Warszawa	Pośrednictwo finansowe	100%
5	Trimtab Arteria Management Sp. z o.o. sp.k.	Warszawa	Procesy biznesowe	100%
6	Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
7	Arteria Management Sp. z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
8	Arteria Care Services Sp. z o.o.	Warszawa	Pośrednictwo finansowe	100%
9	Arteria Logistics Sp. z o.o.	Warszawa	Usługi logistyczne	100%
10	Contact Center Sp. z o.o.	Warszawa	Call Center	100%
11	BPO Management Sp. z o.o.	Warszawa	Call Center	100%
12	1System Sp. Z o.o.	Warszawa	Call Center	100%
13	Arteria G Partner Sp. z o.o.	Warszawa	Call Center	100%
14	Catmood Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
15	Sellogic Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
16	Medical Process Management Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	100%
17	Closer Sp. z o.o.	Warszawa	Wsparcie sprzedaży	98%
18	Bajkowisko Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	57,4%
19	AD Mobile Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	55,5%
20	BubbaCar Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	55,9%
21	TT Interactive Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	54%
22	E-gimnastyka Sp. Z o.o.	Warszawa	Doradztwo biznesowe	52,7%

Jednostki Grupy Kapitałowej Arteria SA, które podlegają konsolidacji na dzień bilansowy tj. na dzień 31 grudnia 2022 roku to: Polymus Sp. z o.o., Sellpoint Sp. z o.o., Arteria Customer Services Arteria Management Sp. z o.o. sp.k., Rigall Arteria Management Sp. z o.o. sp.k., Trimtab Arteria Management Sp. z o.o. sp.k., Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A., Arteria Management Sp. z o.o., Arteria Care Services Sp. z o.o., Arteria Logistics Sp. z o.o., Contact Center Sp. z o.o., BPO Management Sp. z o.o. oraz Arteria G Partner Sp. z o.o. Pozostałe jednostki nie podlegają konsolidacji ze względu na małą istotność.

Do dnia publikacji niniejszego raportu, nie zaszły inne zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

3.4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Arteria S.A. obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku. Sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmuje dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy, zakończony dnia 31 marca 2021 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Arteria S.A. oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Arteria S.A. nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez biegłego rewidenta.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości tj. co najmniej roku od dnia bilansowego. Na dzień publikacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę w okresie co najmniej roku od dnia bilansowego.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku.

3.5. Przyjęte zasady rachunkowości

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym Emitenta za 2021 rok opublikowanym w dniu 4 maja 2022 roku.

3.6. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki

Szczegółowa informacja na temat struktury akcjonariatu z uwzględnieniem Akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na WZA Spółki, przedstawiała się następująco:

Struktura akcjonariatu na dzień 31 grudnia 2021 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Generali OFE S.A.	724 000	144 800,00 zł	16,96%	724 000	16,96%
Investors TFI	426 162	85 232,40 zł	9,98%	426 162	9,98%
Porozumienie akcjonariuszy*	2 345 193	469 038,60 zł	54,93%	2 345 193	54,93%
Pozostali akcjonariusze	774 165	154 833,00 zł	18,13%	774 165	18,13%
Razem	4 269 520	853 904,00 zł	100,00%	4 269 520	100,00%

* Porozumienie akcjonariuszy:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Investcamp Sp. z o.o. **	1 060 205	212 041,00 zł	24,83%	1 060 205	24,83%
Mayas Basic Concept Limited	606 883	121 376,60 zł	14,21%	606 883	14,21%
Marcin Marzec	155 040	31 008,00 zł	3,63%	155 040	3,63%
Sebastian Pielach	210 764	42 152,80 zł	4,94%	210 764	4,94%
Ewa Czarzasta-Marzec	200 410	40 082,00 zł	4,69%	200 410	4,69%
Anna Pielach	111 891	22 378,20 zł	2,62%	111 891	2,62%
Razem	2 345 193	469 038,60 zł	54,93%	2 345 193	54,93%

** struktura udziałów w Investcamp Sp. z o.o. posiadającej 1.060.205 akcji Spółki, stanowiących 24,83% jej kapitału zakładowego spółki tworzą: Mayas Basic Concept Limited oraz Sebastian Pielach, którzy posiadają po 50% udziałów.

Transakcje na akcjach Emitenta jakie miały miejsce w okresie sprawozdawczym.

1. W dniu 21 marca 2022 roku, Zarząd Emitenta otrzymał zawiadomienia spółki Investcamp Sp. z o.o. oraz od Sebastiana Pielacha i Marcina Marca związane z nabyciem przez spółkę Investcamp Sp. z o.o. 144 279 akcji spółki Arteria S.A. stanowiących 3,38% kapitału zakładowego Spółki oraz 3,38% w ogólnej liczbie

głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w drodze transakcji pakietowych zrealizowanych w dniach 17 i 18 marca 2022 roku, po cenie 5,7 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu transakcji, spółka Investcamp Sp. z o.o. posiadała 1.204.484 akcji Spółki, stanowiące 28,21% kapitału zakładowego Spółki oraz 28,21% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie, poinformowano Spółkę, iż w wyniku przeprowadzonej transakcji Uczestnicy Porozumienia są obecnie właścicielami łącznie 2.489.472 akcji Spółki, stanowiących łącznie 58,30% w kapitale zakładowym i uprawnionych łącznie do 58,30% głosów na walnym zgromadzeniu.

2. W dniu 29 marca 2022 roku wpłynęły zawiadomienia ze spółki Investcamp Sp. z o.o. oraz od Sebastiana Pielacha i Marcina Marca związane z nabyciem przez spółkę Investcamp Sp. z o.o. 8.881 akcji spółki Arteria S.A. stanowiących 0,28% kapitału zakładowego Spółki oraz 0,28% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w drodze transakcji zrealizowanych na rynku regulowanym w dniu 25 marca 2022 roku, po średniej cenie nabycia 7,73 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu powyższej transakcji, spółka Investcamp Sp. z o.o. posiada 1.213.365 akcji Spółki, stanowiące 28,42% kapitału zakładowego Spółki oraz 28,42% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie, poinformowano Spółkę, iż w wyniku przeprowadzonej transakcji Uczestnicy Porozumienia są obecnie właścicielami łącznie 2.498.353 akcji Spółki, stanowiących łącznie 58,52% w kapitale zakładowym i uprawnionych łącznie do 58,52% głosów na walnym zgromadzeniu.

Struktura akcjonariatu na dzień 31 marca 2022 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Generali OFE S.A.	724 000	144 800,00 zł	16,96%	724 000	16,96%
Investors TFI	426 162	85 232,40 zł	9,98%	426 162	9,98%
Porozumienie akcjonariuszy*	2 498 353	499 670,60 zł	58,52%	2 498 353	58,52%
Pozostali akcjonariusze	621 005	124 201,00 zł	14,55%	621 005	14,55%
Razem	4 269 520	853 904,00 zł	100,00%	4 269 520	100,00%

* Porozumienie akcjonariuszy:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Investcamp Sp. z o.o.	1 213 365	242 673,00 zł	28,42%	1 213 365	28,42%
Mayas Basic Concept Limited	606 883	121 376,60 zł	14,21%	606 883	14,21%
Marcin Marzec	155 040	31 008,00 zł	3,63%	155 040	3,63%
Sebastian Pielach	210 764	42 152,80 zł	4,94%	210 764	4,94%
Ewa Czarzasta-Marzec	200 410	40 082,00 zł	4,69%	200 410	4,69%
Anna Pielach	111 891	22 378,20 zł	2,62%	111 891	2,62%
Razem	2 498 353	499 670,60 zł	58,52%	2 498 353	58,52%

** struktura udziałów w Investcamp Sp. z o.o. posiadającej 1.213.365 akcji Spółki, stanowiących 28,42% jej kapitału zakładowego spółki tworzą: Mayas Basic Concept Limited oraz Sebastian Pielach, którzy posiadają po 50% udziałów.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego i do dnia publikacji sprawozdania, struktura akcjonariatu nie uległa zmianie.

3.7. Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką

Aktualny stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień sprawozdawczy oraz na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego tj. na dzień 30 maja 2022 r. wraz z uwzględnieniem zmian w stanie posiadania, odrębnie dla każdej z osób przedstawia się następująco:

Zarząd Arteria S.A.

Imię i Nazwisko	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Marcin Marzec	155 040	31 008,00	3,63%	155 040	3,63%
Sebastian Pielach	210 764	42 152,80	4,94%	210 764	4,94%

Rada Nadzorcza Arteria S.A.

Zestawienie akcji Spółki w posiadaniu Członków Rady Nadzorczej na dzień raportowy oraz na dzień publikacji sprawozdania tj. na dzień 30 maja 2022 roku wraz z uwzględnieniem zmian w stanie posiadania, odrębnie dla każdej z osób przedstawia się następująco:

Imię i Nazwisko	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Grzegorz Grygiel	0	0	0,00%	0	0,00%
Michał Lehmann	0	0	0,00%	0	0,00%
Krzysztof Kaczmarczyk	0	0	0,00%	0	0,00%
Michał Wnorowski	0	0	0,00%	0	0,00%
Bartłomiej Jankowski	0	0	0,00%	0	0,00%

Członkowie Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie posiadają akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Arteria S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Emitentowi nie są znane umowy w wyniku, których w przyszłości mogą nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych

W raportowanym okresie Grupa Arteria prowadziła działalność operacyjną w dwóch głównych segmentach operacyjnych:

- Pion Contact Center (segment obejmuje sprzedaż usług callcenter w zakresie outsourcingu infolinii w zakresie obsługi i utrzymania klienta);
- Pion Wsparcia Sprzedaży, Logistyki i Marketingu (segment obejmuje szeroki zakres usług związanych ze sprzedażą, m.in. zarządzanie materiałami reklamowymi, sieciami sprzedaży, merchandising, logistykę i dystrybucję usługi marketingu, reklamowe i organizacji eventów i imprez masowych).

Przychody w rozbiciu na segmenty	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
Przychody z pionu CONTACT CENTER	58 188	50 907
Przychody z pionu WSPARCIA SPRZEDAŻY	22 012	14 005
Razem przychody	80 200	64 912

4.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie

Działalność operacyjna Grupy Arteria nie ma charakteru sezonowego, ani nie podlega cyklicznym trendom. Niemniej jednak, w szczególności w przypadku rodzajów usług, które są skierowane na rynek konsumencki, można odnotować pewną sezonowość sprzedaży, polegającą na tym, że pierwsze trzy kwartały zwykle należą do okresów mniejszej sprzedaży w zestawieniu ze sprzedażą produktów i usług w IV kwartale roku, kiedy sprzedaż detaliczna jest tradycyjnie najwyższa i kumuluje podwyższony popyt na produkty w okresie przedświątecznym.

4.3. Kwoty i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

Nie dotyczy.

4.4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu

W okresie sprawozdawczym Grupa Arteria nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów do wartości netto.

4.5. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie sprawozdawczym Grupa Arteria nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów.

4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Stan rezerw na 01.01.2022	3 318 919,53
Dowiązanie rezerw	3 828 934,30
Stan rezerw na 31.03.2022	7 147 853,83
Długoterminowe	489 339,34
Krótkoterminowe	6 658 514,49

4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerw na 01.01.2022	1 126 284,46
Zwiększenie rezerw	1 472 275,37
Stan rezerw na 31.03.2022	2 598 559,83
Stan aktywów na 01.01.2022	414 700,11
Zwiększenie aktywów	-
Stan aktywów na 31.03.2022	414 700,11

4.8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

4.9. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

4.10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

4.11. Wykaz korekt błędów poprzednich okresów

Spółka w bieżącym okresie nie dokonała korekt błędów poprzednich okresów.

4.12. Informacja o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki

Nie wystąpiła zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności mająca wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych Spółki.

4.13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły sytuacje niespłacenia kredytu lub pożyczki ani naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych lub pożyczkowych.

4.14. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W raportowanym okresie spółki z Grupy Arteria nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach inne niż rynkowe. Transakcje tego rodzaju w tym okresie miały charakter typowy i rutynowy, a ich warunki i charakter wynikały z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

4.15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

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

Zarząd Arteria S.A. nie przeprowadził w raportowanym okresie emisji, wykupu lub spłaty dłużnych bądź kapitałowych papierów wartościowych.

4.17. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W raportowanym okresie Spółka nie wypłaciła dywidendy.

4.18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych

W okresie sprawozdawczym w Grupie Arteria nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

4.19. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń

W raportowanym okresie w Grupie Arteria nie wystąpiły istotne dokonania lub niepowodzenia. Grupa Arteria prowadzi działalność w oparciu o stabilny i szeroki portfel klientów.

Najważniejsze zdarzenia, które wystąpiły w raportowanym okresie:

4.20. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

1. W dniu 9 marca 2022 roku, Zarząd Emitenta opublikował raport w sprawie wpływu agresji Rosji na Ukrainie na wyniki finansowe w 2022 roku. W 2021 roku sprzedaż usług oferowanych za pośrednictwem Call Center na rynki wschodnie stanowiła ok. 10% skonsolidowanych przychodów Emitenta oraz około 20% EBITDA. Na skutek wojny jest obecnie zawieszona bezterminowo co będzie miało wpływ na spadek przychodów i rentowności, którego skala jest trudna do precyzyjnego oszacowania.
2. W dniu 21 marca 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu zawiadomienia związanego z nabyciem przez spółkę Investcamp Sp. z o.o. 144 279 akcji Spółki stanowiących 3,38% kapitału zakładowego Spółki oraz 3,38% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, po cenie 5,7 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu transakcji, spółka Investcamp Sp. z o.o. posiadała 1.204.484 akcji Spółki, stanowiące 28,21% kapitału zakładowego Spółki oraz 28,21% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie, działając w imieniu Uczestników Porozumienia, spółka Investcamp Sp. z o.o. poinformowała, iż w wyniku przeprowadzonej transakcji Uczestnicy Porozumienia byli

właścicielami łącznie 2.489.472 akcji Spółki, stanowiących łącznie 58,30% w kapitale zakładowym i uprawniających łącznie do 58,30% głosów na walnym zgromadzeniu.

3. W dniu 29 marca 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu zawiadomienia związanego z nabyciem przez spółkę Investcamp Sp. z o.o. 8.881 akcji Spółki stanowiących 0,21% kapitału zakładowego Spółki oraz 0,21% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, po cenie 7,73 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu transakcji, spółka Investcamp Sp. z o.o. posiada obecnie 1.213.365 akcji Spółki, stanowiące 28,42% kapitału zakładowego Spółki oraz 28,42% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie, działając w imieniu Uczestników Porozumienia, spółka Investcamp Sp. z o.o. poinformowała, iż w wyniku przeprowadzonej transakcji Uczestnicy Porozumienia są właścicielami łącznie 2.498.353 akcji Spółki, stanowiących łącznie 58,52% w kapitale zakładowym i uprawniających łącznie do 58,30% głosów na walnym zgromadzeniu.

W raportowanym okresie nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla wyników osiągniętych przez Grupę Kapitałową Arteria S.A.

a. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami

Spółka zależna Emitenta tj. Rigall Arteria Management spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa prowadzi spór sądowy w sprawie zasądzenia od Banku Handlowego w Warszawie S.A. znaczącej kwoty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej pomiędzy stronami sporu, wynikającej z intensywnej eksploatacji relacji handlowych z pozyskanymi przez Spółkę klientami, jak i po jej zakończeniu (świadczenie wyrównawcze). Wartość sporu wynosi:

- 386.139.808,89 złotych wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty - tytułem wynagrodzenia prowizyjnego od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej z klientami pozyskanymi przez Rigall poprzednio dla umów tego samego rodzaju (art. 791 § 1 w zw. z art. 761³ w zw. z art. 758¹ k.c.);
- 50.017.463,89 złotych wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty - tytułem świadczenia wyrównawczego o którym mowa w art. 764³ k.c.
- zwrot kosztów procesu, w tym kosztów zastępstwa procesowego według norm przepisanych.

Sprawie została nadana sygn. akt XXVI GC 10/19. Wprowadzone restrykcje administracyjne w połowie marca 2020 roku skutkujące m.in. czasowym wstrzymaniem działalności sądów powszechnych i zwoływania rozpraw, z dużym prawdopodobieństwem wpłynę na wydłużenie postępowania i wydania wyroku w tej sprawie.

W dniu 18 września 2020 roku, Zarząd Emitenta powziął wiadomość dotyczącą czynności podjętej przez Sąd Najwyższy, który na skutek wcześniejszej skargi kasacyjnej strony powodowej od wyroku Sądu Apelacyjnego, postanowił przedstawić TSUE (Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej) pytanie prejudycjalne w sprawie „o nakazanie dotyczącej prowizji od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej bez udziału agenta, ale z klientami pozyskanymi przez agenta poprzednio dla umów tego samego rodzaju”.

Treść pytania: „Czy w świetle brzmienia i celu art.7 ust.1 lit. b dyrektywy Rady 86/653/EWG z dnia 18 grudnia 1986 r. w sprawie koordynacji ustawodawstwa Państw Członkowskich odnoszących się do przedstawicieli handlowych działających na własny rachunek (Dz.Urz.UE 382 z 31.12.1986, s- 17-21) przepis ten należy rozumieć jako przyznający przedstawicielowi handlowemu działającemu na własny rachunek bezwzględne prawo do prowizji od umowy zawartej w czasie trwania umowy agencyjnej z osobą trzecią, którą on już wcześniej odnośnie transakcji tego samego rodzaju pozyskał jako klienta czy też uprawnienie to może zostać wyłączone w umowie?”. Zarząd Arteria S.A. nie posiada informacji w jaki sposób skierowanie powyższego pytania prawnego przez Sąd Najwyższy do TSUE wpłynę na dalszy bieg postępowania i ostateczny wynik sprawy. Posiedzenie TSUE w tej sprawie odbyło się pod koniec marca 2022 roku Obecnie Emitent oczekuje na dalsze postępowanie w tej sprawie.

Pod koniec października 2021 roku, pełnomocnik procesowy działający w imieniu spółek zależnych Emitenta, złożył przeciwko podmiotowi będącego liderem konsorcjum tj. - Szpitalowi Powiatowemu Gajda-Med Sp. z o.o., pozew o przekazanie wynagrodzenia należnego pozostałym konsorcjantom tj. spółkom zależnym Emitenta z tytułu wykonania usługi „Teleplatforma pierwszego kontraktu”. Wartość przedmiotu sporu wynosi 8 mln zł. Sąd Okręgowy w Białymstoku wydał wyrok zasądzając na rzecz spółek zależnych Emitenta kwotę 7,1 mln złotych tytułem należnego wynagrodzenia od Szpitala Powiatowego Gajda-Med Sp. z o.o., za wykonanie przez konsorcjum usługi na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia. Wyrok nie jest prawomocny, a pozwany przysługuje prawo do wniesienia apelacji od wyroku.

W dniu 15 kwietnia 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował, w nawiązaniu do informacji przekazanej w raporcie okresowym za trzeci kwartał 2021 roku, dotyczącej złożenia przez pełnomocnika procesowego spółek zależnych

Emitenta pozwu przeciwko Szpitalowi Powiatowemu Gajda-Med Sp. z o.o o zapłatę z tytułu wykonania usługi na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia w ramach projektu „Teleplatforma pierwszego kontraktu”, o powzięciu nowej wiadomości w przedmiotowej sprawie. Sąd Okręgowy w Białymstoku wydał wyrok zasądając na rzecz spółek zależnych Emitenta kwotę 7,1 mln złotych tytułem należnego wynagrodzenia od Szpitala Powiatowego Gajda-Med Sp. z o.o., za wykonanie przez konsorcjum usługi na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia. Wyrok nie jest prawomocny, a pozwanemu przysługuje prawo do wniesienia apelacji od wyroku.

Poza wymienionymi postępowaniami w raportowanym okresie nie toczyło się inne postępowanie przed sądem lub innymi organami o istotnym znaczeniu dla Emitenta.

a. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Zarząd Arteria S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na 2022 rok.

b. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka Arteria S.A. nie udzieliła poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Arteria S.A.

c. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Według Zarządu Arteria S.A. istotnymi czynnikami mającymi wpływ na rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej Arteria S.A. są:

- spadku przychodów z projektów realizowanych na rynkach wschodnich w modelu *nearshoring* na skutek bezterminowego zawieszenia realizacji usług na rynkach rosyjskim i ukraińskim;
- negatywnych czynników makroekonomicznych, które w przypadku Emitenta będą oznaczać wzrost kosztów działalności, w tym większej presji płacowej pracowników, wzrost kosztów finansowych wywołanych przez podwyżkę stóp procentowych oraz wzrost kosztów najmu powierzchni biurowych;
- ewentualnego powrotu pandemii i restrykcji administracyjnych jako czynnika mogącego mieć wpływ na działalność Emitenta, zwłaszcza w drugiej połowie 2022 roku;
- niższych przychodów w segmencie Call Center z uwagi na mniejszą skalę poziomu usług realizowanych dla Narodowego Funduszu Zdrowia;
- pozyskiwania nowych projektów w wyniku korzystnych rozstrzygnięć przetargowych z udziałem Emitenta.

d. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Zdaniem Zarządu Arteria S.A. nie wystąpiły inne sytuacje i zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej Grupy Kapitałowej Arteria S.A. oraz byłyby istotne dla oceny możliwości zobowiązań przez Arteria S.A.

e. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Poza opisanymi zdarzeniami, ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym, po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Spółki, które należałoby opisać.

5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte przez Zarząd Arteria S.A. do publikacji w dniu 30 maja 2022 roku.

Marcin Marzec
Prezes Zarządu

Sebastian Pielach
Wiceprezes Zarządu