



**ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.
NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU**

„QŚr 3/2022”

SPIS TREŚCI

KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A. ZA III KWARTAŁY 2022 ROKU.....	4
1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A.8	
1.1 WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	8
1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	9
1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	10
1.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH	12
1.5 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARTERIA S.A.....	14
2.1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	14
2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	15
2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	16
2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH.....	18
2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	19
3. INFORMACJE PODSTAWOWE	20
3.1. Informacje ogólne	20
3.2. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących i zmiany jakie zaszły w trakcie ostatniego okresu sprawozdawczego	20
3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.....	21
3.4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego.....	21
3.5. Przyjęte zasady rachunkowości.....	22
3.6. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przed podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki	22
3.7. Wykaz stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółką	25
4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	26
4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych	26
4.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy w prezentowanym okresie	26
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	26
4.4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu z tego tytułu.....	26
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	26
4.6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	26
4.7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
4.8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	27
4.9. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	27
4.10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	27
4.11. Wykaz korekt błędów poprzednich okresów	27

4.12. Informacja o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki	27
4.13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu postanowień umowy kredytu lub pożyczki	27
4.14. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	27
4.15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	28
4.16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.	28
4.17. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.....	28
4.18. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych	28
4.19. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych	28
4.20. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń	29
4.21. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.....	30
4.22. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem bądź innymi organami	30
4.24. Informacja o rozwiązaniu wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji	32
4.25. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	32
4.26. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	32
4.27. Informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań ...	32
4.28. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym	32
5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE	32

KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A. ZA III KWARTAŁY 2022 ROKU

Podstawowe dane finansowe	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	Dynamika %
Przychody ze sprzedaży	233 664	208 124	12,3
Wynik działalności operacyjnej	8 550	7 860	8,8
Zysk netto przypadający jednostce dominującej	4 458	7 544	-40,9
Suma aktywów	116 263	118 238	-1,7
Kapitały własne	41 847	51 159	-18,2
Suma zobowiązań	74 416	67 079	10,9
EBITDA	12 748	13 243	-3,7
Amortyzacja	4 198	5 383	-22,0

- wzrost przychodów ze sprzedaży o 12,3%
- wzrost zysku z działalności operacyjnej o 8,8%
- spadek EBITDA o 3,7%
- spadek zysku netto o 40,9%

W okresie dziewięciu miesięcy 2022 roku przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Arteria S.A. („Emitent”, „Spółka”) osiągnęły poziom 233 664 tysięcy złotych i były o 12,3% wyższe w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W samym trzecim kwartale br. Emitent zanotował wzrost sprzedaży o 23% co pozwoliło odrobić spadki z drugiego kwartału będący efektem agresji rosyjskiej na terytorium Ukrainy. W momencie wybuchu wojny, Emitent zawiesił bezterminowo projekty call center realizowane na rynkach wschodnich, które w całym 2021 roku stanowiły ok. 10% skonsolidowanych przychodów Emitenta.

Przychody w rozbiciu na segmenty	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 30.09.2021	Dynamika %
Przychody z pionu CONTACT CENTER	164 297	161 110	2,0
Przychody z pionu WSPARCIA SPRZEDAŻY	69 367	47 014	47,5
Razem przychody	233 664	208 124	12,3

SEGMENT CALL CENTER

Mimo utraty projektów na rynkach wschodnich głównym źródłem przychodów Emitenta w raportowanym okresie pozostawała sprzedaż prowadzona w segmencie Contact Center. Wyniosła ona 164 297 tysięcy złotych i stanowiła 70% łącznej sprzedaży Emitenta oraz była o 2% wyższa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Brak przychodów z projektów na rynkach wschodnich udało się zrekompensować wzrostem sprzedaży usług kierowanych do pozostałych klientów. Dzięki ugruntowanej pozycji rynkowej Emitenta, usługi call center są realizowane głównie w ramach długoterminowych kontraktów dla branży energetycznej, branży finansowej i ubezpieczeniowej. Zdywersyfikowany portfel klientów uzupełniają ponadto usługi świadczone dla wiodących operatorów komórkowych oraz dla globalnego dostawcy usług marketingowych na kilkunastu rynkach zagranicznych.

SEGMENT WSPARCIA SPRZEDAŻY

W drugim segmencie działalności Emitenta tj. we Wsparciu Sprzedaży odnotowano w raportowanym okresie sprzedaż na poziomie 69 367 tysięcy złotych co oznaczało wzrost przychodów w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku o blisko 47,5% i stanowiło 30% całości sprzedaży Emitenta. Segment Wsparcia Sprzedaży obejmuje szeroki zakres usług związanych ze sprzedażą, m.in. zarządzanie materiałami reklamowymi i sieciami sprzedaży, merchandising, logistykę i dystrybucję usług marketingu, działania reklamowe i organizację eventów.

Osiągnięte wyniki segmentu wskazują, że po okresie pandemii udało się odbudować pozycję rynkową i nadrobić straty z poprzednich lat.

SPADEK RENTOWNOŚCI W TRZECIM KWARTALE

W okresie dziewięciu miesięcy 2022 roku wynik na działalności operacyjnej (EBIT) osiągnął narastająco poziom 8 550 tysięcy złotych i był o 8,8% wyższy niż przed rokiem. W samym trzecim kwartale było to 1 938 tysięcy złotych wobec 1 957 tysięcy złotych w analogicznym okresie roku ubiegłego (spadek r/r o 1%). W przypadku wskaźnika EBITDA, w raportowanym okresie osiągnął on 12 748 tysięcy złotych i był niższy o 3,7% niż na dzień 30 września 2021 roku. W samym trzecim kwartale EBITDA wyniosła 3 367 tysięcy złotych wobec 4 393 tysięcy złotych rok wcześniej (spadek r/r o 23,4%). W efekcie, Emitent zanotował istotny spadek zysku netto przypadającego jednostce dominującej z poziomu 7 544 tysiąca złotych w 2021 roku do poziomu 4 458 tysiąca złotych w roku bieżącym (spadek o 40,9%). W samym trzecim kwartale 2022 roku, Emitent zanotował zysk netto w wysokości 1 569 tysięcy złotych wobec 2 133 tysiąca złotych zysku netto wypracowanego rok wcześniej (spadek o 26,4%).

PERSPEKTYWY ROZWOJU EMITENTA W CZWARTYM KWARTALE 2022 ROKU I W KOLEJNYCH OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH

Oceniając perspektywy rozwoju Emitenta w czwartym kwartale 2022 oraz w całym 2023 roku, należy wziąć pod uwagę ryzyka zewnętrzne związane z sytuacją geopolityczną spowodowaną wojną oraz skutkami makroekonomicznymi jakie konflikt zbrojny wywołał w Polsce i w Europie. W przypadku Emitenta istotną będzie też zmieniająca się sytuacja na rynku pracy, a także ryzyka związane z aktualną kondycją finansową klientów.

W szczególności należy wziąć pod uwagę:

- a) trudny do przewidzenia przebieg konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy;
- b) czynniki makroekonomiczne związane z rosnącą ceną energii elektrycznej i gazu, inflacją oraz wzrostem kosztów działalności, a także ryzykiem przerw w dostawach prądu w miesiącach zimowych;
- c) sytuację na rynku pracy w związku z presją płacową oraz kłopotami z dostępnością pracowników;
- d) ryzyko kar umownych z tytułu przerw w świadczeniu usług w związku z awariami w dostawach prądu;
- e) ryzyko renegeacji długoterminowych umów przed dużych klientów.

Wojna na terytorium Ukrainy

Przed wybuchem wojny, Emitent prowadził duże projekty w Rosji i na Ukrainie (w modelu *nearshoring*), a pracownicy ukraińscy stanowili znaczący odsetek zatrudnionych. Wybuch wojny był główną przyczyną spadku przychodów i pogorszenia wskaźników rentowności, a w konsekwencji straty zysku netto w drugim kwartale 2022 roku. Sytuacja uległa poprawie w bieżącym okresie sprawozdawczym jednak Emitent nie jest w stanie ocenić jak długo jeszcze działania wojenne będą kontynuowane, jaki będzie ich rezultat oraz czy i kiedy będzie możliwy powrót Emitenta na rynki wschodnie. Należy jednak przyjąć, że w przypadku znacznej większości gospodarek europejskich dojdzie do długotrwałych problemów, w szczególności związanych ze wzrostem cen energii i paliw.

Czynniki makroekonomiczne; wpływ na gospodarkę, wzrost kosztów, ceny energii i przerwy w dostawach prądu

W ocenie perspektyw dalszego rozwoju Emitenta należy wziąć pod uwagę wzrost cen surowców energetycznych (węgla i gazu ziemnego). W przypadku Emitenta prowadzącego działalność operacyjną w kilkunastu lokalizacjach, będzie to istotna pozycja kosztowa. Ze wszystkich dostępnych analiz wynika, że ceny prądu będą w dalszym ciągu rosły w sposób znaczący, a trend z jesieni i zimy 2022 roku będzie kontynuowany w roku następnym. Emitent zwraca też uwagę na potencjalne ryzyko wprowadzenia ograniczeń w poborze energii elektrycznej dla przedsiębiorców tzw. "niechronionych" w okresie jesienno-zimowym czego skutkiem - w przypadku Emitenta - mogą być czasowe przerwy w świadczeniu usług spowodowane brakiem prądu.

Czynniki związane z rynkiem pracy

Wzrost płacy minimalnej

Rok 2023 ma przynieść dwie podwyżki płacy minimalnej. Zgodnie z rozporządzeniem rządowym dotyczącym wzrostu płacy minimalnej oraz minimalnej stawki godzinowej, od 1 stycznia 2023 roku minimalne wynagrodzenie wyniesie 3490 zł, a minimalna stawka godzinowa 22,80 zł. Następnie, w dniu 1 lipca 2023 roku minimalne wynagrodzenie wzrośnie do 3600 zł, a minimalna stawka godzinowa do 23,50 zł. Po zmianach od 1 stycznia 2023

roku minimalne wynagrodzenie za pracę będzie stanowiło 50,3% prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a od 1 lipca 2023 odpowiednio 51,9%. Podwyżkę ma otrzymać około 3 miliony pracowników. Po zwiększeniu płacy minimalnej w 2023 roku, wzrost podstawy składek Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyniesie prawie 20%. W przypadku Emitenta utrzymującego w różnych formach zatrudnienia ponad 2 800 osób oznaczać to będzie dalszy istotny wzrost kosztów pracowniczych oraz wywoła dodatkową presję płacową ze strony osób nieco lepiej zarabiających.

Zatrudnienie i rotacja pracowników

Spadający w ostatnich latach poziom bezrobocia stanowi ważny czynnik wpływający na polski rynek pracy. Ostatnie lata na rynku pracy upłynęły pod znakiem spadku wskaźnika bezrobocia, pozostając na historycznie niskich poziomach. Na koniec ubiegłego roku stopa bezrobocia wyniosła 5,4%. Taki stan gospodarka osiągnęła przy jednoczesnym braku stabilności zatrudnienia i rosnącym znaczeniu elastycznych form współpracy. Głównym wyzwaniem pracodawców stało się pozyskanie i utrzymanie pracowników, a także ich rosnące wynagrodzenia. Na liczbę potencjalnych kandydatów do pracy mają także wpływ czynniki demograficzne oraz emigracja zarobkowa. Powyższe elementy w połączeniu z podwyżkami wynagrodzeń i to zarówno wynikającymi ze zmiany obowiązkowej stawki minimalnej jak i presji płacowej, będącej skutkiem ograniczonej puli kandydatów, przekładają się bezpośrednio na dostępność pracowników i powiększają koszt ich pozyskania. Dodatkowo w zależności od warunków prowadzonych projektów w celu zwiększenia atrakcyjności oferty zatrudnienia wprowadzane są systemy premiowe oraz dodatkowe benefity. W przypadku Emitenta dodatkowym wyzwaniem jest konieczność poszukiwania pracowników obcojęzycznych, którzy obsługują projekty dedykowane na kilkanaście rynków zagranicznych. Istotnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Emitenta jest również umiejętność zarządzania rotacją pracowników, która w branży call center jest nieodłącznym elementem prowadzonej działalności, zwłaszcza dla obszarów niewymagających wysokich kompetencji. Co do zasady, rotacja pracowników jest zjawiskiem niepożądanym, z uwagi m.in. na czas i koszty rekrutacji nowego pracownika, koszty szkoleń oraz obniżoną wydajność pracy w pierwszym okresie po zatrudnieniu. Nasilenie się tego zjawiska, zwłaszcza w związku z innymi tendencjami na rynku pracy, może mieć negatywny wpływ na wyniki Emitenta. W celu zabezpieczenia interesów Emitenta prowadzone są działania służące poprawie rentowności projektów, przede wszystkim w zakresie optymalizacji zatrudnienia, automatyzacji procesów oraz rozwijaniu technologii i narzędzi informatycznych.

Czynniki związane z obsługą kluczowych klientów

Ryzyko niezrealizowania lub niedotrzymania warunków umowy

Działalność Emitenta polega na realizacji projektów outsourcingowych w dużej skali oraz o wysokim stopniu złożoności. Ryzyko niezrealizowania danego kontraktu może wiązać się z jego natychmiastowym zakończeniem lub wystąpieniem przez klienta z roszczeniami finansowymi. Konsekwencją może być też całkowite wycofanie się kontrahenta ze współpracy, co może z kolei wpłynąć na odpływ obecnych klientów oraz ograniczone możliwości pozyskania nowych kontraktów. Zarząd Emitenta stara się minimalizować tego typu ryzyka podpisując umowy, które precyzyjnie definiują zakres obowiązków Emitenta związanych ze świadczeniem usług. Określone są również konsekwencje niewykonania lub niewłaściwego wykonania danej usługi oraz wyrządzenia szkody w związku z wykonywaną usługą. Typowe sankcje zapisane w umowach zawartych przez Emitenta obejmują konieczność naprawienia szkody oraz kary pieniężne. Wystąpienie tego typu zdarzeń może mieć istotny negatywny wpływ na osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe. Ponieważ powody niewłaściwego wykonania usługi to zwykle błędy ludzkie oraz awarie infrastruktury informatycznej, których nie da się całkowicie wykluczyć, Emitent przykłada szczególną wagę do jakości świadczonych usług i minimalizacji prawdopodobieństwa wystąpienia takich błędów lub awarii. W tym kontekście wymienić należy m.in. wdrożone procedury kontroli jakości szkolenia kadry, monitoring wykonywanych prac i informatyzację procesu świadczenia usług. Emitent zawarł również polisy ubezpieczeniowe, chroniące go w przypadku roszczeń klientów w związku z niewłaściwym wykonaniem niektórych usług. Wystąpienie powyższych zdarzeń może mieć istotny wpływ na sytuację i wyniki finansowe Emitenta w szczególności w okresie nadchodzących kwartałów. Mimo, że Zarząd Emitenta dba o zatrudnienie profesjonalnej kadry, którą tworzą osoby posiadające wysokie kompetencje oraz wieloletnie doświadczenie w realizacji projektów outsourcingowych, nie da się wykluczyć ryzyka związanego z przerwami w dostawach prądu w okresie jesienno-zimowym, na które w pierwszej kolejności będą narażone podmioty tzw. „niechronione”. W przypadku przedłużającego się braku prądu Emitent będzie narażony na niedotrzymanie parametrów rezultatu wynikającego z warunków umów, a w konsekwencji na kary umowne i roszczenia odszkodowawcze.

Ryzyko związane z presją cenową ze strony klientów

Emitent narażony jest na presję cenową ze strony klientów, zarówno w trakcie pozyskiwania nowych kontraktów jak i renegotjacji warunków istniejących umów. Presja cenowa jest z jednej strony wynikiem konkurencyjności cen usług na rynku, a z drugiej efektem poszukiwania oszczędności kosztowych przez przedsiębiorstwa. Wśród kluczowych klientów Emitenta znajdują się międzynarodowe koncerny, których skala działalności znacząco przekracza skalę działalności Emitenta oraz największe firm krajowe m.in. z branży energetycznej i telekomunikacyjnej co przy ewentualnych rozmowach o zmianie warunków współpracy oznacza dla Emitenta nierówną pozycją negocjacyjną. Z drugiej strony znaczenie tych klientów oraz ich udział w strukturze przychodów Emitenta jest na tyle istotny, iż ewentualna zmiana warunków współpracy istotnie wpływa na obniżenie rentowności projektów i w konsekwencji pogorszenie wyników finansowych Emitenta. Presję cenową ze strony kontrahentów Emitent stara się redukować jakością usług oraz kompleksowością oferty, dążąc do obsługi całych procesów biznesowych, co w pewnym stopniu ogranicza wpływ konkurencji cenowej w poszczególnych obszarach. Ponadto, presję ze strony klientów Emitent próbuje kompensować sobie rozszerzeniem zakresu współpracy. Wskazane powyżej czynniki makroekonomiczne i pogarszająca się kondycja finansowa wielu klientów oraz presja na redukcję kosztów sprawia, że ryzyko wystąpienia presji cenowej na Emitenta może nasilić się w nadchodzących kwartałach i przynieść niekorzystne zmiany w dotychczasowych warunkach współpracy.

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 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży	233 664	292 231	208 124	49 843	63 841	45 656
2.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 550	5 902	7 860	1 824	1 289	1 724
3.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 718	5 850	8 723	1 646	1 278	1 914
4.	Zysk (strata) netto przypadający jedn. Dominującej	4 458	4 647	7 544	951	1 015	1 655
5.	Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 519	4 269 520	4 269 520
6.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	8 868	5 585	8 962	1 892	1 220	1 966
7.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	3 799	(166)	(257)	810	(36)	(56)
8.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(15 381)	(4 371)	(5 497)	(3 281)	(955)	(1 206)
9.	Przepływy pieniężne netto Razem	(2 715)	1 048	3 208	(579)	229	704
10.	Aktywa trwałe	31 258	38 311	41 255	6 419	8 330	8 905
11.	Aktywa obrotowe	85 005	76 547	76 983	17 455	16 643	16 617
12.	Aktywa Razem	116 263	114 858	118 238	23 874	24 973	25 522
13.	Zobowiązania Razem	74 416	66 597	67 079	15 281	14 479	14 479
14.	Zobowiązania długoterminowe	2 446	1 978	2 918	502	430	630
15.	Zobowiązania krótkoterminowe	71 970	64 619	64 161	14 779	14 049	13 849
16.	Kapitały własne	41 847	48 261	51 159	8 593	10 494	11 043
17.	Kapitał zakładowy	854	854	854	175	186	184
18.	Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 519	4 269 520	4 269 520
19.	Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą	1,04	1,09	1,77	0,22	0,24	0,39
20.	Wartość księgowa na jedną akcję	9,80	11,30	11,98	2,01	2,46	2,59

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
1 EURO / 1 PLN	4,8698	4,5994	4,6329

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 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6880	4,5775	4,5585

1.2 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	233 664	292 231	208 124
Koszty działalności operacyjnej	(227 097)	(275 524)	(200 076)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	6 568	16 707	8 049
Pozostałe przychody operacyjne	2 819	3 261	1 883
Pozostałe koszty operacyjne	(837)	(14 066)	(2 072)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 550	5 902	7 860
Przychody finansowe	199	1 239	1 256
Koszty finansowe	(1 031)	(1 291)	(393)
Zyska (strata) brutto	7 718	5 850	8 723
Podatek dochodowy	(3 261)	(1 203)	(1 179)
Zysk (strata) netto	4 458	4 647	7 544
Zysk (strata) netto przynależny udziałom niedającym kontroli	-	-	-
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej	4 458	4 647	7 544
Inne całkowite dochody	-	-	-
Całkowite dochody razem	4 458	4 647	7 544
Całkowite dochody przynależne udziałom niedającym kontroli	-	-	-
Całkowite dochody przynależne Jednostce Dominującej	4 458	4 647	7 544
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto na jedną akcję			
- podstawowy za okres obrotowy	1,04 zł	1,09 zł	1,77 zł
- rozwodniony za okres obrotowy	1,04 zł	1,09 zł	1,77 zł

1.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe (długoterminowe)	31 258	38 311	41 255
Rzeczowe aktywa trwałe	5 469	5 531	6 063
Wartości niematerialne	10 598	12 971	14 191
Wartość firmy	6 454	6 683	6 683
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i pozostałych	4 230	5 748	6 522
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	406	4 238	2 577
Pozostałe aktywa długoterminowe	142	8	21
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 358	2 532	4 598
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	85 005	76 547	76 983
Zapasy	12 193	2 039	1 736
Należności handlowe oraz pozostałe należności	66 374	62 574	59 828
Należności podatkowe	1 424	2 521	2 251
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	4 366	7 081	9 241
Pożyczki udzielone krótkoterminowe	16	-	423
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	630	2 332	3 504
SUMA AKTYWÓW	116 263	114 858	118 238

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Kapitały własne przynależne Jednostce Dominującej	41 847	48 261	51 159
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Zyski zatrzymane	17 353	23 767	26 665
Udziały w kapitale niesprawujące kontroli	-	-	-
Kapitał własny ogółem	41 847	48 261	51 159
Zobowiązania długoterminowe	2 446	1 978	2 918
Leasingi długoterminowe	-	237	230
Długoterminowe dotacje rządowe	-	615	280
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 371	1 126	2 408
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	74	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	71 970	64 619	64 161
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	7 865	8 503	9 481
Leasingi krótkoterminowe	664	343	426
Faktoringi Krótkoterminowe	1 355	4 094	688
Krótkoterminowe dotacje rządowe	979	5 675	6 296
Zobowiązania handlowe	41 068	32 713	26 753
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 043	894	4 194
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	975	1 227	4 502
Bieżące zobowiązania podatkowe	9 082	7 850	9 288
Rezerwy krótkoterminowe	8 939	3 320	2 533
Stan zobowiązań ogółem	74 416	66 597	67 079
SUMA PASYWÓW	116 263	114 858	118 238

1.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
<u>Działalność OPERACYJNA</u>			
Zysk/(strata) brutto	7 718	5 850	8 723
Korekty o pozycje:	4 410	(202)	302
Amortyzacja	4 198	7 095	5 383
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(8)	(12)
Koszty z tytułu odsetek	-	225	219
Przychody z tytułu odsetek	-	(595)	(184)
Zysk/Strata na działalności inwestycyjnej	-	(4 893)	(1 943)
Zmiana stanu rezerw	6 865	1 302	516
Zmiana stanu zapasów	(10 155)	42	383
Zmiana stanu należności	(2 704)	(20 650)	(8 158)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	5 330	13 217	1 439
Zmiana stanu pozostałych aktywów	875	4 428	2 658
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-	(323)	-
Pozostałe korekty	-	(42)	1
Gotówka z działalności operacyjnej	12 128	5 648	9 025
Podatek dochodowy (zapłacony/zwrócony)	(3 261)	(63)	(63)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 868	5 585	8 962
<u>Działalność INWESTYCYJNA</u>			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	44
Zbycie jednostki zależnej	1 517	-	-
Splata udzielonych pożyczek	3 841	-	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 534)	(124)	(166)
Udzielenie pożyczek	(26)	(42)	(135)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 799	(166)	(257)
<u>Działalność FINANSOWA</u>			
Zaciągnięte pożyczki i kredyty	1 676	2 615	3 577
Splata pożyczek i kredytów	(5 948)	(6 337)	(8 673)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	(237)	(379)	(319)
Korekty podziału wyniku finansowego	(10 872)	-	-
Odsetki zapłacone	-	(270)	(82)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(15 381)	(4 371)	(5 497)
Przepływy pieniężne netto przed różnicami kursowymi	(2 715)	1 048	3 208
Różnice kursowe	-	(5)	-
Zmiana stanu środków pieniężnych	(2 715)	1 043	3 208
Środki pieniężne na początek okresu	7 081	6 033	6 033
Środki pieniężne na koniec okresu	4 366	7 081	9 241

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	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2022	854	23 640	23 767	48 261	48 261
Zysk lub strata roku	-	-	4 457	4 457	4 457
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	4 457	4 457	4 457
Korekty zysku skumulowanego	-	-	(10 871)	(10 871)	(10 871)
Podział niepodzielanego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	(6 414)	(6 414)	(6 414)
Na dzień 30.09.2022	854	23 640	17 353	41 847	41 847

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2021	854	23 640	19 120	43 614	43 614
Zysk lub strata roku	-	-	7 544	7 544	7 544
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	-
Zaokrąglenia	-	-	1	1	1
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	7 545	7 545	7 545
Na dzień 30.09.2021	854	23 640	26 665	51 159	51 159

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 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży	16 504	53 902	48 296	3 521	11 775	10 595
2.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(3 193)	5 806	10 094	(681)	1 268	2 214
3.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(4 125)	5 836	9 308	(880)	1 275	2 042
4.	Zysk (strata) netto	(4 125)	5 817	8 376	(880)	1 271	1 837
5.	Średnia ważona liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 519	4 269 520	4 269 520
6.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	(7 539)	9 955	11 970	(1 608)	2 175	2 626
7.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	2 474	1 388	(5 243)	528	303	(1 150)
8.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	4 600	(11 211)	(6 567)	981	(2 449)	(1 441)
9.	Przepływy pieniężne netto Razem	(465)	132	160	(99)	29	35
10.	Aktywa trwałe	59 469	62 844	64 301	12 212	13 664	13 879
11.	Aktywa obrotowe	8 070	7 296	7 389	1 657	1 586	1 595
12.	Aktywa Razem	67 538	70 140	71 690	13 869	15 250	15 474
13.	Zobowiązania Razem	40 667	39 144	38 135	8 351	8 511	8 231
14.	Zobowiązania długoterminowe	30 479	24 392	24 594	6 259	5 303	5 309
15.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 188	14 752	13 541	2 092	3 207	2 923
16.	Kapitały własne	26 871	30 996	33 555	5 518	6 739	7 243
17.	Kapitał zakładowy	854	854	854	175	186	184
18.	Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520	4 269 519	4 269 520	4 269 520
19.	Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą	(0,97)	1,36	1,96	(0,21)	0,30	0,43
20.	Wartość księgowa na jedną akcję	6,29	7,26	7,86	1,29	1,58	1,70

Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
1 EURO / 1 PLN	4,8698	4,5994	4,6329

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 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
1 EURO / 1 PLN	4,6880	4,5775	4,5585

2.2. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży	16 504	53 902	48 296
Koszty działalności operacyjnej	(19 887)	(47 068)	(37 057)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	(3 382)	6 834	11 239
Pozostałe przychody operacyjne	191	388	110
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(1 416)	(1 255)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(3 193)	5 806	10 094
Przychody finansowe	68	1 852	128
Koszty finansowe	(1 000)	(1 822)	(914)
Zyska (strata) brutto	(4 125)	5 836	9 308
Podatek dochodowy	-	(19)	(932)
Zyska (strata) netto	(4 125)	5 817	8 376
Inne całkowite dochody	-	-	-
Całkowite dochody razem	(4 125)	5 817	8 376
Liczba akcji	4 269 520	4 269 520	4 269 520
Zysk (strata) netto przynależny Jednostce Dominującej za jedną akcję	(0,97)	1,36	1,96
- podstawowy zysk (strata) za okres	(0,97)	1,36	1,96
- rozwodniony zysk (strata) za okres	(0,97)	1,36	1,96
Zysk (strata) netto przynależny:			
- udziałom niekontrolującym	-	-	-
- właścicielom Jednostki Dominującej	(0,97)	1,36	1,96
Całkowite dochody przynależne:			
- udziałom niekontrolującym	-	-	-
- właścicielom Jednostki Dominującej	(0,97)	1,36	1,96

2.3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Aktywa trwałe (długoterminowe)	59 469	62 844	64 301
Rzeczowe aktywa trwałe	896	1 321	1 514
Wartości niematerialne	2 574	3 075	3 242
Inwestycje w jednostkach powiązanych	51 556	51 556	52 206
Należności długoterminowe	600	600	600
Pożyczki udzielone długoterminowe	3 449	5 869	6 112
Pozostałe aktywa długoterminowe	-	8	21
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	394	415	606
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	8 070	7 296	7 389
Zaliczki na dostawy	1 823	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności	5 807	5 688	6 548
Należności podatkowe	126	870	111
Środki pieniężne w kasie i na rachunku	31	496	523
Pozostałe aktywa	282	242	207
SUMA AKTYWÓW	67 538	70 140	71 690

	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
Kapitał własny razem	26 871	30 996	33 555
Kapitał zakładowy	854	854	854
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	23 640	23 640	23 640
Zyski zatrzymane	2 377	6 502	9 061
Zobowiązania długoterminowe	30 479	24 392	24 594
Kredyty i pożyczki długoterminowe	30 086	23 891	23 879
Leasingi długoterminowe	-	86	110
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	394	415	605
Zobowiązania krótkoterminowe	10 188	14 752	13 541
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	4 841	5 800	5 474
Leasingi krótkoterminowe	174	89	86
Krótkoterminowe dotacje rządowe	210	-	-
Zobowiązania handlowe	3 906	8 050	6 066
Bieżące zobowiązania podatkowe	561	523	1 480
Rezerwy krótkoterminowe	459	282	233
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	36	8	202
Stan zobowiązań ogółem	40 667	39 144	38 135
SUMA PASYWÓW	67 538	70 140	71 690

2.4 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
<u>Działalność OPERACYJNA</u>			
Zysk/(strata) brutto	(4 125)	5 836	9 308
Korekty o pozycje:	(3 414)	4 120	2 662
Amortyzacja	927	1 253	948
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	(8)	(12)
Koszty z tytułu odsetek	846	1 014	847
Przychody z tytułu odsetek	(54)	(620)	(118)
Dywidendy	-	(1 713)	-
Zysk/Strata na działalności inwestycyjnej	-	651	(44)
Zmiana stanu rezerw	175	5	(44)
Zmiana stanu zapasów	(1 823)	-	-
Zmiana stanu należności	377	1 140	1 062
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(4 077)	1 811	(1)
Zmiana stanu pozostałych aktywów	215	586	24
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-	-	-
Pozostałe korekty	-	-	-
Gotówka z działalności operacyjnej	(7 539)	9 956	11 970
Podatek dochodowy (zapłacony/zwrócony)	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(7 539)	9 956	11 970
<u>Działalność INWESTYCYJNA</u>			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	44
Splata udzielonych pożyczek	4 174	1 127	239
Dywidendy otrzymane	-	1 713	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	(53)
Udzielone pożyczki długoterminowe	(1 700)	(1 452)	(5 473)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 474	1 388	(5 243)
<u>Działalność FINANSOWA</u>			
Zaciągnięte pożyczki i kredyty	12 529	3 209	875
Splaty kredytów i pożyczek	(7 929)	(14 270)	(7 359)
Płatności z tytułu umów leasingowych	-	(88)	-
Odsetki	-	(62)	(83)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 600	(11 211)	(6 567)
Przepływy pieniężne netto przed różnicami kursowymi	(465)	133	160
Różnice kursowe	-	(5)	-
Zmiana stanu środków pieniężnych	(465)	128	160
Środki pieniężne na początek okresu	496	364	364
Środki pieniężne na koniec okresu	31	496	523

2.5. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2022	854	23 640	6 502	30 996	30 996
Zysk lub strata roku	-	-	(4 125)	(4 125)	(4 125)
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	(4 125)	(4 125)	(4 125)
Podział niepodzielanego wyniku za lata ubiegłe	-	-	-	-	-
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-
Na dzień 30.09.2022	854	23 640	2 377	26 871	26 871

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Zyski zatrzymane	Kapitał przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny razem
Na dzień 01.01.2021	854	23 640	2 143	25 179	25 179
Zysk lub strata roku	-	-	8 376	8 376	8 376
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	-
Podział niepodzielanego wyniku za lata ubiegłe	-	-	(1 458)	(1 458)	(1 458)
Łączne zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	-
Na dzień 30.09.2021	854	23 640	9 061	33 555	33 555

3. INFORMACJE PODSTAWOWE

3.1. Informacje ogólne

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

Spółka 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 Arteria S.A. notowana jest na Gieldzie 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 30 września 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 30 września 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 skład Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie uległ zmianie.

Skład Komitetu Audytu na dzień 30 września 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

Wszyscy członkowie Komitetu Audytu spełniali 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 Kaczmarczyka spełniali warunek określony w art. 129 ust. 1 zd. drugie Ustawy.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 3 października 2022 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki. Ze składu Rady Nadzorczej odwołano Michała Wnorowskiego oraz Krzysztofa Kaczmarczyka oraz powołano na ich miejsce Ewę Czarzastą-Marzec oraz Annę Pielach. W związku z dokonanymi zmianami, na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Grzegorz Grygiel	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bartłomiej Jankowski	-	Członek Rady Nadzorczej
Michał Lehmann	-	Członek Rady Nadzorczej
Ewa Czarzasta-Marzec	-	Członek Rady Nadzorczej
Anna Pielach	-	Członek Rady Nadzorczej

3.3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Arteria S.A.

Na dzień 30 września 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 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.	Wrocław	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	Labinvest Sp. z o.o. (d. Catmood)	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. w likwidacji	Warszawa	Doradztwo biznesowe	57,4%
19	AD Mobile Sp. Z o.o. w likwidacji	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 S.A., które podlegają konsolidacji na dzień bilansowy tj. na dzień 30 września 2022 roku to: Polymus Sp. z o.o., Sellpoint Sp. z o.o., Gallup 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 Finanse 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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2022 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2021 roku. Sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmuje dane za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2022 roku oraz dane porównawcze za okres 9 miesięcy, zakończony dnia 30 września 2021 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową Arteria S.A. 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 Kapitałową Arteria S.A. 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 2021 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 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 1 stycznia 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*	2 345 193	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 Marza 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 uprawniających 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 Marza 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.

3. W dniu 30 czerwca 2022 roku do Spółki 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. 47 000 akcji spółki Arteria S.A. stanowiących 1,1% kapitału zakładowego Spółki oraz 1,1% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w drodze transakcji zrealizowanej na rynku regulowanym w dniu 30 czerwca 2022 roku, po cenie nabycia 7 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu transakcji, spółka Investcamp Sp. z o.o. posiadała 1 260 365 akcji Spółki, stanowiących 29,52% kapitału zakładowego Spółki oraz 29,52% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie, działając w imieniu spółki Investcamp Sp. z o.o. oraz Mayas Basic Concept Limited z siedzibą w Nikozji, Marcina Marca, Sebastiana Pielacha, Ewy Czarzastej-Marzec oraz Anny Pielach działających w porozumieniu, poinformowano Emitenta, iż w wyniku przeprowadzonej transakcji uczestnicy porozumienia stali się właścicielami łącznie 2 545 353 akcji Spółki, stanowiących łącznie 59,62% w kapitale zakładowym i uprawnionych łącznie do 59,62% głosów na walnym zgromadzeniu.
4. W dniu 1 września 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu dwóch zawiadomień otrzymanych z Generali Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. zarządzającego Generali Otwartym Funduszem Emerytalnym z siedzibą w Warszawie oraz z Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA w sprawie sprzedaży wszystkich akcji Spółki.
5. W dniu 2 września 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu zawiadomienia dotyczące nabycia 1 222 143 akcji Spółki stanowiących 28,62% kapitału zakładowego oraz 28,62% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w wyniku transakcji zawartych w dniu 30 sierpnia w następstwie wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki ogłoszonego 26 lipca 2022 roku przez Wzywających. Po dokonaniu transakcji spółka Investcamp Sp. z o.o. posiada 2 482 508 akcji Spółki, stanowiących 58,14% kapitału zakładowego Spółki oraz 58,14% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie Uczestnicy Porozumienia stali się jednocześnie właścicielami łącznie 3 767 496 akcji Spółki, stanowiących 88,24% kapitału zakładowego Spółki i uprawnionych łącznie do 88,24% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2022 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Porozumienie akcjonariuszy*	3 767 496	753 499,20 zł	88,24%	3 767 496	88,24%
Pozostali akcjonariusze	502 024	100 404,80 zł	11,76%	502 024	11,76%
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.	2 482 508	496 501,60 zł	58,14%	2 482 508	58,14%
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	3 767 496	753 499,20 zł	88,24%	3 767 496	88,24%

** struktura udziałów w Investcamp Sp. z o.o. posiadającej 2 482 508 akcji Spółki, stanowiących 58,14% jej kapitału zakładowego spółki tworzą: Mayas Basic Concept Limited oraz Sebastian Pielach, którzy posiadają po 50% udziałów.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego miały miejsce kolejne transakcje na akcjach Emitenta:

1. W dniu 17 października 2022 roku wpłynęły do Spółki zawiadomienia od Investcamp Sp. z o.o., od Sebastiana Pielacha oraz od Mayas Basic Concept Limited dotyczące transakcji pakietowej przeprowadzonej w dniu 13 października 2022 roku, w wyniku której zmienił się stan posiadania akcji Spółki dwóch Akcjonariuszy (tj. Investcamp Sp. z o.o. oraz Mayas Basic Concept Limited) działających w ramach Porozumienia Akcjonariuszy. Transakcja pakietowa dotyczyła 113 821 sztuk akcji Spółki stanowiących 2,67% kapitału zakładowego Spółki oraz 2,67% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki i została zrealizowana po cenie 8,48 zł za jedną sztukę. Po dokonaniu transakcji spółka Investcamp Sp. z o.o. w wyniku zbycia 113 821 akcji Spółki posiadała 2 368 687 sztuk akcji Spółki, które stanowiły 55,48% kapitału zakładowego Spółki oraz 55,48% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po dokonaniu transakcji nabycia, spółka Mayas Basic Concept Limited posiadała 720 704 akcje Spółki stanowiące 16,88% kapitału zakładowego Spółki oraz 16,88% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie zawiadamiający poinformowali, iż w wyniku przeprowadzonej Transakcji nie uległ zmianie łączny stan posiadania Uczestników Porozumienia.
2. Także w dniu 17 października 2022 roku wpłynęły do Spółki zawiadomienia od Investcamp Sp. z o.o. oraz od Sebastiana Pielacha dotyczące nabycia łącznie 19 565 sztuk akcji Spółki stanowiących 0,46% kapitału zakładowego Spółki oraz 0,46% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w trakcie sesji giełdowych w dniach 11,12,13 oraz 14 października po średniej cenie 8,56 za jedną sztukę. Po transakcjach spółka Investcamp Sp. z o.o. posiadała 2 388 252 sztuk akcji Spółki stanowiących 55,94% kapitału zakładowego Spółki oraz 55,94% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie uległ zmianie łączny stan posiadania Uczestników Porozumienia, którzy w wyniku transakcji stali się właścicielami 3 787 061 akcji Spółki, stanowiących łącznie 88,70% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 88,70% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
3. W dniu 24 października 2022 roku wpłynęły zawiadomienia (uzupełnione w dniu 28 października) od Investcamp Sp. z o.o. oraz od Sebastiana Pielacha dotyczące nabycia łącznie 5 162 sztuk akcji Spółki stanowiących 0,12% kapitału zakładowego Spółki oraz 0,12% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Nabycie akcji nastąpiło w trakcie sesji giełdowych w dniach 17,18 i 19 października po średniej cenie 8,80 zł za jedną sztukę. Po transakcjach spółka Investcamp Sp. z o.o. posiada 2 393 414 sztuk akcji Spółki stanowiących 56,06% kapitału zakładowego Spółki oraz 56,06% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Jednocześnie zawiadamiający poinformowali, iż uległ zmianie łączny stan posiadania Uczestników Porozumienia, którzy są obecnie właścicielami łącznie 3 792 223 akcji Spółki, stanowiących łącznie 88,82% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających łącznie do 88,82% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji sprawozdania tj. na dzień 21 listopada 2022 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Porozumienie akcjonariuszy*	3 792 223	758 444,60 zł	88,82%	3 792 223	88,82%
Pozostali akcjonariusze	477 297	95 459,40 zł	11,18%	477 297	11,18%
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.	2 393 414	478 682,80 zł	56,06%	2 393 414	56,06%
Mayas Basic Concept Limited	720 704	144 140,80 zł	16,88%	720 704	16,88%
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	3 792 223	758 444,60 zł	88,82%	3 792 223	88,82%

** struktura udziałów w Investcamp Sp. z o.o. posiadającej 2 393 414 akcji Spółki, stanowiących 56,06% jej kapitału zakładowego spółki tworzą: Mayas Basic Concept Limited oraz Sebastian Pielach, którzy posiadają po 50% udziałów.

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 21 listopada 2022 roku 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 30 września 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%

Na dzień 30 września 2022 roku Członkowie Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie posiadali akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Arteria S.A.

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej jakie nastąpiły w dniu 3 października 2022 roku, kiedy to na miejsce dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej tj. Krzysztofa Kaczmarczyka i Michała Wnorowskiego zostały powołane Ewa Czarzasta-Marzec oraz Anna Pielach, na dzień publikacji sprawozdania tj. na dzień 21 listopada 2022 roku, stan posiadania akcji Spółki przez Członków Rady Nadzorczej, 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%
Ewa Czarzasta-Marzec	200 410	40 082 zł	4,69%	200 410	4,69%
Anna Pielach	111 891	22 378 zł	2,62%	111 891	2,62%
Bartłomiej Jankowski	0	0	0,00%	0	0,00%

Na dzień 21 listopada 2022 roku Członkowie Rady Nadzorczej Arteria S.A. nie posiadali akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Arteria S.A.

4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4.1. Informacja na temat segmentów operacyjnych

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

- Segment Contact Center, który obejmuje sprzedaż usług call center w zakresie outsourcingu infolinii oraz obsługi i utrzymania klienta);
- Segment Wsparcia Sprzedaży, który 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.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów oraz oceny skutków wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest marża na sprzedaży brutto, zdefiniowana jako zysk lub strata na działalności operacyjnej.

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	3 319
Zwiększenie rezerw	5 620
Stan rezerw na 30.09.2022	8 939
Krótkoterminowe	8 939

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

Stan rezerw na 01.01.2022	1 126
Zwiększenie rezerw	1 245
Stan rezerw na 30.09.2022	2 371
Stan aktywów na 01.01.2022	2 532
Zwiększenie aktywów	826
Stan aktywów na 30.09.2022	3 358

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 powiązanymi

W raportowanym okresie spółki z Grupy Arteria nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi 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.

Transakcje z podmiotami powiązanymi na dzień 30.09.2022 r.

Jednostki zależne	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Zakup produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Stan należności saldo na dzień	Stan zobowiązań saldo na dzień
Arteria Customer Services S. K. (d. Gallup)	266	-	(96)	-
Sellpoint Sp. z o. o.	185	-	73	-
Polymus Sp. z o. o.	208	3	85	4
Trimtab Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	145	225	13	26
Arteria Care Services Sp. z o. o.	31	-	7	-
BPO Management Sp. z o. o.	39	-	9	-
Arteria Logistics Sp. z o. o.	82	-	37	-
Contact Center Sp. z o. o.	452	513	(10)	316
Arteria G Partner Sp. z o. o.	2 810	-	614	-
Pozostałe	1	-	1	-
Razem	4 219	741	734	345

Transakcje z podmiotami powiązаныmi na dzień 30.09.2021 r.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Zakup produktów, usług, towarów i pozostałych aktywów	Stan należności saldo na dzień	Stan zobowiązań saldo na dzień
- ogółem z jednostkami powiązаныmi Grupy Kapitałowej Arteria, w tym:				
Arteria Customer Services Sp. z o. o. S. K.	331	-	51	-
Sellpoint Sp. z o. o.	156	-	242	1
Polymus Sp. z o. o.	325	-	86	-
Rigall Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	4	-	-	-
Trimtab Arteria Management Sp. z o. o. S. K.	99	280	29	42
Mazowiecki Inkubator Technologiczny S.A.	4	-	-	-
Arteria Management Sp. z o. o.	4	-	-	-
Arteria Finanse Sp. z o. o.	22	-	2	-
BPO Management Sp. z o. o.	35	-	3	-
Arteria Logistics Sp. z o. o.	87	-	112	-
Contact Center Sp. z o. o.	294	513	34	631
Closer Sp. z o.o.	3	-	-	-
Catmood Sp. z o.o.	1	-	-	-
Arteria G Partner Sp. z o. o.	1 940	-	233	-
- z członkami kluczowej kadry zarządzającej i nadzorującej				
	-	-	-	-
Razem	3 291	793		675

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. Informacja o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany sposobu (metody) ustalenia wartości godziwej wycenianych instrumentów finansowych.

Tabela na następnej stronie przedstawia porównanie wartości bilansowych i wartości godziwych wszystkich instrumentów finansowych Grupy, w podziale na poszczególne klasy i kategorie aktywów i zobowiązań.

Aktywa finansowe	Kategoria wg MSSF 9	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
		30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Należności handlowe oraz pozostałe należności (krótko- i długoterminowe)	PiN	68 399	62 679	68 399	62 679
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	PiN	4 366	9 241	4 366	9 241
Udzielone pożyczki	PiN	422	3 000	422	3 000
Zobowiązania finansowe					
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (krótko- i długoterminowe)	PZF	9 508	16 713	9 508	16 713
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PZF	41 068	26 753	41 068	26 753
Pozostałe zobowiązania	PZF	23 839	23 813	23 839	23 813

Użyte skróty:

PiN - pożyczki i należności

PZF - pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu

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

Wśród najważniejszych wydarzeń, jakie miały miejsce w okresie dziewięciu miesięcy 2022 roku, należy wskazać na następujące:

1. W dniu 9 marca 2022 roku, Zarząd Emitenta opublikował raport w sprawie potencjalnego wpływu wybuchu wojny i agresji rosyjskiej 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 projekt te zostały zawieszony bezterminowo co będzie miało wpływ na spadek przychodów i rentowności, którego skala - na dzień sporządzenia raportu - jest trudna do oszacowania.
2. W dniu 15 kwietnia 2022 roku Zarząd Emitenta poinformował, iż Sąd Okręgowy w Białymstoku wydał wyrok w postępowaniu toczącym się z powództwa Emitenta 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 pozwanemu przysługuje prawo do wniesienia apelacji od wyroku.
3. W dniu 30 czerwca 2022 roku, Zarząd Emitenta powziął informację opublikowaną w serwisie Polskiej Agencji Prasowej w sprawie zawiadomienia o zamiarze ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki, według której wzywającymi byli: Investcamp sp. z o.o. wraz z Mayas Basic Concept Limited, Marcinem Marcem, Sebastianem Pielachem, Ewą Czarzastą - Marzec oraz Anną Pielach, którzy wezwali do zapisania się na 1 724 167 akcji zwykłych na okaziciela po cenie 7,73 PLN za sztukę.
4. W dniu 26 lipca 2022 roku Zarząd Emitenta powziął wiadomość opublikowaną w serwisie Polskiej Agencji Prasowej o wezwaniu do zapisywania się na sprzedaż akcji Emitenta. Wezwanie zostało ogłoszone przez akcjonariuszy działających w porozumieniu w związku z planowanym przez nich nabyciem akcji uprawniających do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Przedmiotem wezwania było 1 724 167 akcji zwykłych Spółki na okaziciela o wartości nominalnej 0,20 PLN każda reprezentujących łącznie 40,38% kapitału zakładowego. Akcje objęte wezwaniem będą nabywane po cenie 8,00 PLN za sztukę. Przyjmowanie zapisów na Akcje zostało wyznaczone w terminach od 27 lipca do 26 sierpnia 2022 roku.
5. W dniu 9 sierpnia 2022 roku Zarząd Emitenta opublikował swoje stanowisko w związku z ogłoszeniem wezwania na sprzedaż akcji Arteria SA. Zarząd Spółki wskazał w oświadczeniu, że Wzywający są większościami akcjonariuszami Spółki, a plany przedstawione w Wezwaniu pokrywają się z aktualnymi planami Spółki. W przypadku nabycia w wyniku Wezwania wystarczającej liczby Akcji oraz głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, Wzywający zamierzają podjąć działania w celu wycofania Akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym, zgodnie z art. 91 Ustawy o Ofercie Publicznej. Wzywający, po nabyciu Akcji w wyniku Wezwania, nie zamierzają wprowadzać istotnych zmian w stosunku do charakteru i zakresu dotychczas prowadzonej działalności operacyjnej Spółki oraz zamierzają utrzymać porozumienie w mocy. Zarząd wskazał w oświadczeniu, że wśród Wzywających znajdują się Członkowie Zarządu Spółki co potwierdza zbieżność interesów tych podmiotów z interesem Spółki oraz kontynuację dotychczasowej strategii Spółki. Zarząd Spółki ocenił, że ogłoszone Wezwanie będzie miało pozytywny wpływ na interes Spółki, a cena 8,00 PLN za jedną Akcję zaoferowana przez Wzywających w Wezwaniu

odpowiada wartości rynkowej ustalonej z uwzględnieniem dotychczasowych notowań na rynku regulowanym.

6. W dniu 23 sierpnia 2022 roku Zarząd Emitenta powziął informację opublikowaną w serwisie Polskiej Agencji Prasowej o zmianie ceny akcji określonej w wezwaniu do zapisywania się na sprzedaż akcji Emitenta. Zgodnie z informacją, cena akcji została podniesiona przez Wzywających do wysokości 8,85 PLN za jedną sztukę.

W raportowanym okresie nie wystąpiły inne zdarzenia, poza opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, które miałyby istotne znaczenie dla sytuacji Emitenta lub osiągniętych przez niego wyników finansowych.

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

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.

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

Postępowanie przeciwko Bank Handlowy w Warszawie S.A.

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 zwotywnia 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?”.

W dniu 13 czerwca 2022 roku Zarząd Emitenta powziął wiadomość na temat opinii wyrażonej przez Rzecznik Generalną TSUE w sprawie pytania prejudycjalnego Sądu Najwyższego skierowanego do TSUE w sprawie z powództwa spółki zależnej Emitenta w sprawie „o nakazanie dotyczące prowizji od umów zawartych w czasie trwania umowy agencyjnej bez udziału agenta, ale z klientami pozyskanymi przez agenta poprzednio dla umów tego samego rodzaju”. Rzecznik Generalny TSUE proponuje wydanie wyroku o następującej treści:

„Artykuł 7 ust. 1 lit. b) dyrektywy Rady 86/653/EWG z dnia 18 grudnia 1986 r. w sprawie koordynacji ustawodawstw państw członkowskich odnoszących się do przedstawicieli handlowych działających na własny rachunek należy interpretować w ten sposób, że uprawnienie przedstawiciela handlowego do prowizji, o której mowa w tym przepisie, może zostać zmodyfikowane lub wyłączone w umowie.”

Powyższą opinię interpretować należy w ten sposób, iż strony umowy agencyjnej mogą swobodnie decydować o sposobie ukształtowania wynagrodzenia przedstawiciela handlowego oraz że jeżeli wybiorą one wynagrodzenie prowizyjne, to mogą się oprzeć na uregulowaniach zawartych w przepisach wskazanej Dyrektywy wskazującej

modelowy tryb jej ustanowienia o ile umowa przewiduje jej wypłatę. Opinię Rzecznika Generalnego TSUE w przedmiotowej sprawie należy interpretować jako niekorzystną dla Emitenta. Mimo, iż stanowisko to nie jest wiążące dla Trybunału Sprawiedliwości, istnieje duże prawdopodobieństwo, iż zostanie ono podzielone przez TSUE w odpowiedzi na zadane pytanie prejudycjalne. Wskazać należy ponadto, iż nawet w przypadku odpowiedzi TSUE niekorzystnej dla Emitenta, nie zobowiązuje to Sądu Najwyższego do interpretowania polskich przepisów w szczególności art. 761 § 1 k.c. w taki sam sposób, w jaki zrobił to Rzecznik Generalny TSUE interpretując art. 7 ust. 1 lit. b) wskazanej Dyrektywy. W opinii Zarządu Spółki należy uznać to jednak za możliwe.

W dniu 17 października 2022 roku, Zarząd Emitenta powziął wiadomość, przekazaną przez pełnomocnika procesowego o wyroku TSUE w przedmiotowej sprawie, którego teza brzmi w sposób następujący:

„Artykuł 7 ust. 1 lit. b) dyrektywy Rady 86/653/EWG z dnia 18 grudnia 1986 r. w sprawie koordynacji ustawodawstw państw członkowskich odnoszących się do przedstawicieli handlowych działających na własny rachunek należy interpretować w ten sposób, że: można w drodze umowy wprowadzić odstępstwo od prawa, które przepis ten przyznaje przedstawicielowi handlowemu działającemu na własny rachunek, do pobierania prowizji z tytułu transakcji zawartej w czasie trwania umowy agencyjnej z osobą trzecią, którą przedstawiciel ten już wcześniej odnośnie do transakcji tego samego rodzaju pozyskał jako klienta”.

Zarząd Emitenta zwraca uwagę, iż treść wyroku jest zgodna z opinią Rzecznika Generalnego TSUE, opublikowaną w raporcie bieżącym nr 9/2022 z dnia 13 czerwca 2022 roku, przyjmującą, że przepis art. 7 ust. 1 lit. b) dyrektywy Rady 86/653/EWG ma charakter dyspozytywny, a zatem niekorzystny dla Emitenta. Mimo, iż stanowisko TSUE nie zobowiązuje Sądu Najwyższego do interpretowania polskich przepisów, w szczególności art. 761 § 1 k.c., w ten sam sposób, w jaki zrobił to Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej uznać należy, iż powyższy wyrok może mieć negatywny wpływ na wyrok Sądu Najwyższego w sprawie z powództwa Rigall Arteria Management spółka z o.o. sp. k. w Warszawie (spółka wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Arteria S.A.) przeciwko Bankowi Handlowemu w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie. Chodzi o powództwo Rigall Arteria Management spółka z o.o. sp. k. w Warszawie (spółka wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Arteria S.A.) przeciwko Bankowi Handlowemu w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie dotyczące realizacji uprawnień informacyjnych przysługujących Rigall Arteria Management spółka z o.o. sp. k. w Warszawie na podstawie art. 761⁵ k.c.

Wykładnia przyjęta przez TSUE może rzutować również na spór w sprawie z powództwa spółki zależnej Emitenta przeciwko Bankowi Handlowemu w Warszawie S.A. o zasądzenie 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 powoda klientami, jak i po jej zakończeniu (świadczenie wyrównawcze).

Postępowanie przeciwko Szpitalowi Powiatowemu Gajda-Med Sp. z o.o.

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 zasądzać 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.

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 zasądzać 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.

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

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

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

4.24. Informacja o rozwiązaniu wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji

Nie dotyczy.

4.25. 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.

4.26. 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:

1. dalszy przebieg konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy;
2. czynniki makroekonomiczne związane z ceną energii elektrycznej i gazu, inflacją oraz wzrostem kosztów działalności, a także ryzykiem przerw w dostawach prądu w miesiącach zimowych;
3. sytuacja na rynku pracy w związku z presją płacową oraz kłopotem z dostępnością pracowników;
4. ryzyko kar umownych z tytułu przerw w świadczeniu usług w związku z ewentualnymi awariami spowodowanymi brakiem prądu;
5. ryzyko renegeacji długoterminowych umów przed dużych klientów.

4.27. 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.

4.28. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

W ocenie Zarządu, po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Spółki, które należałoby ująć.

5. PODPISY OSÓB SPORZĄDZAJĄCYCH I ZATWIERDZAJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte przez Zarząd Arteria S.A. w dniu 21 listopada 2022 roku.

Marcin Marzec
Prezes Zarządu

Sebastian Pielach
Wiceprezes Zarządu