



GRUPA KAPITAŁOWA DTP S.A.
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY
ROZSZERZONY RAPORT FINANSOWY
ZA **III KWARTAŁ** ZAKOŃCZONY
30 WRZEŚNIA 2015 ROKU

WARSZAWA,
6 LISTOPADA 2015 ROKU

WARSZAWA, 6 LISTOPADA 2015 ROKU

SZANOWNI INWESTORZY,

MAMY PRZYJEMNOŚĆ PRZEDSTAWIĆ PAŃSTWU RAPORT Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY DTP S.A. ZA III KWARTAŁ 2015 ROKU. GRUPA ZAMKŃĘŁA III KWARTAŁ 2015 ROKU Z 17,43 MLN ZŁ SKONSOLIDOWANYCH PRZYCHODÓW, 8,78 MLN ZŁ EBIT ORAZ 8,17 MLN ZŁ ZYSKU NETTO. TO NAJLEPSZY W HISTORII KWARTAŁ ROKU – PO RAZ PIERWSZY Z WYNIKIEM NETTO PRZEKRACZAJĄCYM 8 MLN ZŁ. 40% WZROST PRZYCHODÓW, 21% WZROST ZYSKU OPERACYJNEGO ORAZ 30% WZROST ZYSKU NETTO ZOSTAŁ OSIĄGNIĘTY M.IN. DZIĘKI WYŻSZEJ WARTOŚCI ODZYSKÓW Z WŁASNYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI.

W MINIONYM KWARTALE NASZE WYSIŁKI KONCENTROWAŁY SIĘ NA DALSZYM PODNOSZENIU EFEKTYWNOŚCI GRUPY W OBSZARZE ZARZĄDZANIA PORTFELAMI WIERZYTELNOŚCI, ZARÓWNO WŁASNYMI JAK I POWIERZONYMI GRUPIE W ZARZĄDZANIU. W EFEKCIE W III KWARTALE ZANOTOWALIŚMY 55% WZROST WYSOKOŚCI ODZYSKÓW Z PORTFELI – DO 15,8 MLN ZŁ. KONSEKWENTNIE REALIZUJĄC STRATEGIĘ ROZWOJU GRUPY MAMY POTENCJAŁ, BY CAŁY ROK 2015 ZAMKŃĄĆ ZE ZDECYDOWANIE DWUCYFROWĄ DYNAMIKĄ PRZYCHODÓW I ZYSKÓW.

W III KWARTALE 2015 ROKU GRUPA DTP ZAKUPIŁA NA WŁASNY RACHUNEK ORAZ NA RACHUNEK FUNDUSZU ZARZĄDZANEGO PRZEZ DTP PORTFELE WIERZYTELNOŚCI O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 168 MLN ZŁ. ŁĄCZNA WARTOŚĆ PORTFELI WIERZYTELNOŚCI ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W ZARZĄDZANIU WZROSŁA W III KWARTALE 2015 ROKU DO 3,25 MLD ZŁ. OCENIAMY, ŻE NA KONIEC 2015 ROKU WARTOŚĆ PORTFELI BĘDĄCYCH W ZARZĄDZANIU MOŻE PRZEKROCZYĆ 3,5 MLD ZŁ.

DO KOŃCA 2015 ROKU NA ZAKUP PORTFELI WIERZYTELNOŚCI MOŻEMY PRZEZNACZYĆ 30 MLN ZŁ. MAMY DUŻY POTENCJAŁ DO POZYSKIWANIA FINANSOWANIA ZEWNĘTRZNEGO. ZWIĘKSZENIE DŹWIGNI FINANSOWEJ POZWOLI NAM NA ZAUWAŻALNE ZWIĘKSZENIE SKALI DZIAŁALNOŚCI I OPTYMALNE WYKORZYSTANIE NASZEGO KNOW-HOW I KAPITAŁU LUDZKIEGO DLA POMNOŻENIA POWIERZONEGO PRZEZ AKCJONARIUSZY KAPITAŁU.

DTP DZIELI SIĘ SUKCESEM ZE SWOIMI AKCJONARIUSZAMI. ZGODNIE Z UCHWAŁAMI WALNEGO ZGROMADZENIA I ZARZĄDU W DNIU 31 SIERPNI 2015 ROKU ZOSTAŁA DOKONANA WYPŁATA DYWIDENDY Z ZYSKÓW Z LAT UBIEGŁYCH ORAZ ZALICZKOWO Z ZYSKU ZA I POŁOWĘ 2015 ROKU, W ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI 0,18 ZŁ NA AKCJĘ. MAMY POTENCJAŁ, BY RÓWNOLEGLE POPRAWIAĆ NASZE WYNIKI FINANSOWE ORAZ REGULARNIE DZIELIĆ SIĘ ZYSKIEM Z INWESTORAMI. LICZYMY, ŻE NOWA POLITYKA DYWIDENDOWA W POŁĄCZENIU Z DALSZYM DYNAMICZNYM ROZWOJEM GRUPY DTP PRZEŁOŻY SIĘ NA WZROST ZAINTERESOWANIA ZE STRONY INWESTORÓW.

DZIĘKUJEMY NASZYM INWESTOROM, KLIENTOM, PARTNEROM BIZNESOWYM I WSZYSTKIM PRACOWNIKOM, BEZ KTÓRYCH DALSZY TAK DYNAMICZNY ROZWÓJ GRUPY NIE BYŁBY MOŻLIWY.

ZACHĘCAMY DO ZAPOZNANIA SIĘ Z RAPORTEM.

ZARZĄD DTP S.A.

SPIS TREŚCI

SPIS TREŚCI	3
I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	5
1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	5
2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (TYS. PLN).....	6
3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (TYS. PLN).....	7
4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (TYS. PLN)	8
5. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM (TYS. PLN)	10
II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	11
1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE.....	11
2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (TYS. PLN).....	12
3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (TYS. PLN).....	12
4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (TYS. PLN)	14
5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (TYS. PLN)	16
III. INFORMACJA DODATKOWA	17
1. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ DTP S.A.....	17
2. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	19
3. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE ORAZ INFORMACJE O OBSZARACH GEOGRAFICZNYCH.....	23
4. RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH, KTÓRE BYŁY PODAWANE W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH, WYWIERAJĄCE ISTOTNY WPŁYW NA BIEŻĄCY OKRES	23
5. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ ISTOTNE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WYWIERANY WPŁYW .	24
6. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE RAPORTOWANIA WRAZ Z NAJISTOTNIEJSZYMI ZDARZENIAM ICH DOTYCZĄCYMI.....	26
7. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	32
8. INFORMACJA NA TEMAT SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI.....	32
9. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....	33
10. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY	33
11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI	34
12. INFORMACJA NA TEMAT ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO	34

13. SKUTKI ZMIAN W STRUKTURZE, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI	34
14. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK.....	34
15. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU	34
16. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU OKRESOWEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO.....	35
17. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	35
18. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE.....	36
19. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA.....	36
20. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIANY, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ.....	36
21. CZYNNIKI MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	37

I. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES	Kwoty w tys. PLN		Kwoty w tys. EUR	
	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	47 635	36 611	11 455	8 758
ZYSK NA SPRZEDAŻY	29 834	25 551	7 174	6 112
ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	23 766	19 698	5 715	4 712
ZYSK BRUTTO	21 964	17 443	5 282	4 173
ZYSK NETTO	21 996	18 485	5 289	4 422
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (W PLN/EUR)	0,62	0,52	0,15	0,12
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	- 2 491	- 8 295	- 599	- 1 984
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	- 514	- 594	- 124	- 142
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 2 978	16 052	- 716	3 840
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	- 5 983	7 163	- 1 439	1 714
STAN NA	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2015	31.12.2014
AKTYWA OGÓŁEM	193 780	172 281	45 718	40 420
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	27 494	30 031	6 487	7 046
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	15 344	6 876	3 620	1 613
KAPITAŁ WŁASNY	150 942	135 374	35 611	31 761
KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 571	3 571	842	838
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (W PLN/EUR)	4,23	3,79	1,00	0,89
LICZBA AKCJI (W TYS. SZTUK)	35 714	35 714	35 714	35 714

WYBRANE DANE FINANSOWE PREZENTOWANE W SKRÓCONYM ŚRÓDROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM PRZELICZONO NA WALUTĘ EURO W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB:

– POZYCJE SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH PRZELICZONO WEDŁUG KURSU STANOWIĄCEGO ŚREDNIĄ ARYTMETYCZNĄ ŚREDNICH KURSÓW OGŁASZANYCH PRZEZ NBP, OBOWIĄZUJĄCYCH NA OSTATNI DZIEŃ KAŻDEGO MIESIĄCA DANEGO OKRESU; KURS TEN WYNIÓSŁ:

- ZA OKRES BIEŻĄCY 1 EUR = 4,1585 PLN,
- ZA OKRES POPRZEDNI 1 EUR = 4,1803 PLN,

– POZYCJE SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ PRZELICZONO WEDŁUG ŚREDNIEGO KURSU OGŁOSZONEGO PRZEZ NBP, OBOWIĄZUJĄCEGO NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO; KURS TEN WYNIÓSŁ:

- DLA OKRESU BIEŻĄCEGO 1 EUR = 4,2386 PLN,
- DLA OKRESU POPRZEDNIEGO 1 EUR = 4,2623 PLN.

2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (TYS. PLN)

	ZA OKRES 01.07.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.01.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.07.2014- 30.09.2014	ZA OKRES 01.01.2014- 30.09.2014
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	17 431	47 635	12 468	36 611
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	6 674	17 801	3 975	11 060
ZYSK (STRATA) BRUTTO NA SPRZEDAŻY	10 757	29 834	8 493	25 551
KOSZTY SPRZEDAŻY	0	0	0	0
KOSZTY ZARZĄDU	2 052	6 097	1 953	6 555
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	75	143	707	712
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4	114	0	10
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 776	23 766	7 247	19 698
PRZYCHODY FINANSOWE	49	157	104	181
KOSZTY FINANSOWE	670	1 959	1 055	2 436
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	8 155	21 964	6 296	17 443
PODATEK DOCHODOWY	-17	-32	-1	-1 042
BIEŻĄCY PODATEK DOCHODOWY	26	26	10	22
ODROCZONY PODATEK DOCHODOWY	-43	-58	-11	-1 064
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	8 172	21 996	6 297	18 485
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEAJ	0	0	0	0
ZYSK (STRATA) NETTO	8 172	21 996	6 297	18 485
INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0	0	0
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	8 172	21 996	6 297	18 485
ZYSK NETTO PRZYPADAJĄCY:				
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	8 172	21 996	6 297	18 485
AKCJONARIUSZOM NIESPRAWUJĄCYM KONTROLI	0	0	0	0
	8 172	21 996	6 297	18 485
CAŁKOWITY DOCHÓD OGÓŁEM PRZYPADAJĄCY:				
AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	8 172	21 996	6 297	18 485
AKCJONARIUSZOM NIESPRAWUJĄCYM KONTROLI	0	0	0	0
	8 172	21 996	6 297	18 485
ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ/GR)				
PODSTAWOWY	0,23	0,62	0,18	0,52
ROZWODNIONY	0,23	0,62	0,18	0,52

3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (TYS. PLN)

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 30.06.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
AKTYWA				
AKTYWA TRWAŁE				
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	894	713	835	879
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	0	0	756	502
WARTOŚĆ FIRMY	19 494	19 494	19 494	19 494
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	914	942	820	724
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	160	151	123	104
POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	426	428	407	400
POZOSTAŁE AKTYWA DŁUGOTERMINOWE	607	607	193	192
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	22 495	22 335	22 628	22 295
AKTYWA OBROTOWE				
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	1 144	1 405	1 035	1 082
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH	0	16	16	3
POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	163 786	155 452	136 295	139 630
POZOSTAŁE AKTYWA KRÓTKOTERMINOWE	51	40	20	40
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	6 304	10 308	12 287	15 006
AKTYWA KLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	171 285	167 221	149 653	155 761
AKTYWA RAZEM	193 780	189 556	172 281	178 056

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 30.06.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA				
KAPITAŁ WŁASNY				
KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 571	3 571	3 571	3 571
KAPITAŁ ZAPASOWY	101 891	101 891	100 124	100 124
KAPITAŁ REZERWOWY	4 929	5 158	7 329	7 329
ZYSKI ZATRZYMANE W TYM:	40 551	35 007	24 350	18 252
ZYSK(STRATA) NETTO ROKU BIEŻĄCEGO	21 996	13 824	24 583	18 485
ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	- 2 628	0	0	0
	150 942	145 627	135 374	129 276
KAPITAŁY PRZYPADAJĄCE AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	150 942	145 627	135 374	129 276
KAPITAŁY PRZYPADAJĄCE AKCJONARIUSZOM NIESPRAWUJĄCYM KONTROLI	0	0	0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	150 942	145 627	135 374	129 276

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
DŁUGOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE	9 430	5 232	0	0
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	17 680	28 575	29 452	29 574
REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	21	21	21	13
REZERWA NA PODATEK ODROZCZONY	47	81	68	91
PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	316	373	490	481
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE RAZEM	27 494	34 282	30 031	30 159
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE				
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	1 887	5 177	1 499	1 416
KRÓTKOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE	3 209	2 004	3 011	7
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	9 138	1 421	1 538	16 421
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH	0	0	0	0
REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	816	713	551	524
POZOSTAŁE REZERWY	67	105	99	58
PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	227	227	178	195
ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE BEZPOŚREDNIO Z AKTYWAMI TRWAŁYMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM	15 344	9 647	6 876	18 621
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	42 838	43 929	36 907	48 780
PASYWA RAZEM	193 780	189 556	172 281	178 056

4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (TYS. PLN)

	Za okres 01.07.2015- 30.09.2015	Za okres 01.01.2015- 30.09.2015	Za okres 01.07.2014- 30.09.2014	Za okres 01.01.2014- 30.09.2014
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
ZYSK ZA ROK OBROTOWY	8 172	21 996	6 297	18 485
PODATEK DOCHODOWY UJĘTY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	-17	-32	-1	-1 042
PRZYCHODY (KOSZTY) FINANSOWE UJĘTE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	626	1 861	963	2 302
PRZYCHODY (KOSZTY) Z INWESTYCJI UJĘTE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	1	-20	0	0
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY LUB ZBYCIA SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	-17	-17	0	5
ZYSK (STRATA) Z AKTUALIZACJI WYCENY NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	0	756	-502	-502
AMORTYZACJA AKTYWÓW TRWAŁYCH	167	432	113	343
INNE	-56	-194	-7	37
	8 876	24 782	6 863	19 628

ZMIANY W KAPITALE OBROTOWYM:

ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE STANU INWESTYCJI W PORTFELE WIERZYTELNOŚCI	- 11 924	- 29 327	- 10 932	- 33 506
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE STANU POZOSTAŁYCH INWESTYCJI	3 590	1 836	2 922	7 146
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE SALDA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	11	- 363	- 212	- 198
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE POZOSTAŁYCH AKTYWÓW	- 11	- 31	0	126
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE SALDA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ	282	388	- 4 372	- 1 469
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE STANU REZERW	66	234	108	- 22
ŚRODKI PIENIĘŻNE WYGENEROWANE NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	890	- 2 481	- 5 623	- 8 295
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	- 10	- 10	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	880	- 2 491	- 5 623	- 8 295
PRZEPIĘWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
OTRZYMANE ODSETKI	37	90	92	133
WPŁYWY Z TYTUŁU ZBYCIA SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	178	178	17	130
PŁATNOŚCI Z TYTUŁU NABYCIA AKTYWÓW FINANSOWYCH	0	0	- 400	- 400
PŁATNOŚCI ZA RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE	- 97	- 368	- 24	- 456
WYDATKI NETTO Z TYTUŁU PRZEJĘCIA JEDNOSTEK ZALEŻNYCH	0	- 414	0	- 1
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	118	- 514	- 315	- 594
PRZEPIĘWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
WPŁYWY Z TYTUŁU EMISJI AKCJI KAPITAŁOWYCH	0	0	0	- 229
EMISJA OBLIGACJI	0	0	19 483	19 483
WPŁYWY Z KREDYTÓW I POŻYCZEK	5 768	10 091	2	0
PŁATNOŚCI Z TYTUŁU EMISJI OBLIGACJI	- 3 550	- 4 515	0	- 1 000
SPLATA KREDYTÓW I POŻYCZEK	0	0	0	- 4
PŁATNOŚCI Z TYTUŁU EMISJI WEKSLI	0	0	0	- 1
PŁATNOŚCI Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	- 114	- 254	- 42	- 167
ODSETKI OD OBLIGACJI, KREDYTÓW I POŻYCZEK	- 926	- 2 120	- 896	- 2 030
DYWIDENDY WYPŁACONE NA RZECZ WŁAŚCICIELI	- 6 428	- 6 428	0	0
INNE WPŁYWY/WYDATKI FINANSOWE	248	248	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 5 002	- 2 978	18 547	16 052
PRZEPIĘWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	- 4 004	- 5 983	12 609	7 163
ZWIĘKSZENIE (ZMNIJSZENIE) NETTO ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW	- 4 004	- 5 983	12 609	7 163
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	10 308	12 287	2 397	7 843
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	6 304	6 304	15 006	15 006

5. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM (TYS. PLN)

	KAPITAŁ PODSTAWOWY	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM	KAPITAŁ PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	KAPITAŁ PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM NIESPRAWUJĄCYM KONTROLI
STAN NA 1 STYCZNIA 2014 ROKU	3 571	93 597	0	13 852	111 020	111 020	0
ZWIĘKSZENIA							
PODZIAŁ ZYSKU	0	19 727	7 329	0	27 056	27 056	0
POKRYCIE STRATY	0	0	0	12 971	12 971	12 971	0
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	18 485	18 485	18 485	0
ZMNIEJSZENIA							
KOSZTY EMISJI	0	- 229	0	0	- 229	- 229	0
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	- 27 056	- 27 056	- 27 056	0
POKRYCIE STRATY	0	- 12 971	0	0	- 12 971	- 12 971	0
STAN NA 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU	3 571	100 124	7 329	18 252	129 276	129 276	0
STAN NA 1 STYCZNIA 2014 ROKU	3 571	93 597	0	13 852	111 020	111 020	0
ZWIĘKSZENIA							
PODZIAŁ ZYSKU	0	19 727	7 329	0	27 056	27 056	0
POKRYCIE STRATY	0	0	0	12 971	12 971	12 971	0
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	24 583	24 583	24 583	0
ZMNIEJSZENIA							
KOSZTY EMISJI	0	- 229	0	0	- 229	- 229	0
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	- 27 056	- 27 056	- 27 056	0
POKRYCIE STRATY	0	- 12 971	0	0	- 12 971	- 12 971	0
STAN NA 31 GRUDNIA 2014 ROKU	3 571	100 124	7 329	24 350	135 374	135 374	0
STAN NA 1 STYCZNIA 2015 ROKU	3 571	100 124	7 329	24 350	135 374	135 374	0
ZWIĘKSZENIA							
PODZIAŁ ZYSKU	0	2 858	0	0	2 858	2 858	0
POKRYCIE STRATY	0	0	0	10	10	10	0
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	21 996	21 996	21 996	0
ZMNIEJSZENIA							
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	- 2 858	- 2 858	- 2 858	0
POKRYCIE STRATY	0	- 10	0	0	- 10	- 10	0
WYPŁATA DYWIDENDY/ZALICZKOWEJ DYWIDENDY	0	- 1 081	- 2 400	- 2 947	- 6 428	- 6 428	0
STAN NA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU	3 571	101 891	4 929	40 551	150 942	150 942	0

II. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES	Kwoty w tys. PLN		Kwoty w tys. EUR	
	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	908	846	218	202
ZYSK NA SPRZEDAŻY	908	846	218	202
ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	60	327	14	78
ZYSK BRUTTO	5 674	330	1 364	79
ZYSK NETTO	5 602	299	1 347	72
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ (W PLN/EUR)	0,16	0,01	0,04	0,00
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 008	3 513	242	840
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	5 740	- 5	1 380	- 1
ŚRODKI PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 6 587	- 278	- 1 584	- 66
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	161	3 230	38	773
STAN NA	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2015	31.12.2014
AKTYWA OGÓŁEM	74 201	74 873	17 506	17 566
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	840	558	198	131
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	72	199	17	46
KAPITAŁ WŁASNY	73 289	74 116	17 291	17 389
KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 571	3 571	842	838
WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ (W PLN/EUR)	2,05	2,08	0,48	0,49
LICZBA AKCJI (W TYS. SZTUK)	35 714	35 714	35 714	35 714

WYBRANE DANE FINANSOWE PREZENTOWANE W SKRÓCONYM ŚRÓDROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM PRZELICZONO NA WALUTĘ EURO W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB:

– POZYCJE SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH PRZELICZONO WEDŁUG KURSU STANOWIĄCEGO ŚREDNIĄ ARYTMETYCZNĄ ŚREDNICH KURSÓW OGŁASZANYCH PRZEZ NBP, OBOWIĄZUJĄCYCH NA OSTATNI DZIEŃ KAŻDEGO MIESIĄCA DANEGO OKRESU; KURS TEN WYNIÓSŁ:

- ZA OKRES BIEŻĄCY 1 EUR = 4,1585 PLN,
- ZA OKRES POPRZEDNI 1 EUR = 4,1803 PLN,

– POZYCJE SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ PRZELICZONO WEDŁUG ŚREDNIEGO KURSU OGŁOSZONEGO PRZEZ NBP, OBOWIĄZUJĄCEGO NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO; KURS TEN WYNIÓSŁ:

- DLA OKRESU BIEŻĄCEGO 1 EUR = 4,2386 PLN,
- DLA OKRESU POPRZEDNIEGO 1 EUR = 4,2623 PLN.

2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (TYS. PLN)

	ZA OKRES 01.07.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.01.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.07.2014- 30.09.2014	ZA OKRES 01.01.2014- 30.09.2014
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	382	908	253	846
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY	0	0	0	0
ZYSK (STRATA) BRUTTO NA SPRZEDAŻY	382	908	253	846
KOSZTY SPRZEDAŻY	0	0	0	0
KOSZTY ZARZĄDU	363	748	159	519
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	10	10	0	0
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	110	0	0
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	29	60	94	327
PRZYCHODY FINANSOWE	11	5 618	2	7
KOSZTY FINANSOWE	3	4	2	4
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	37	5 674	94	330
PODATEK DOCHODOWY	20	72	39	31
BIEŻĄCY PODATEK DOCHODOWY	0	0	0	0
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY	20	72	39	31
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	17	5 602	55	299
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	0	0	0	0
ZYSK (STRATA) NETTO	17	5 602	55	299
INNE CAŁKOWITE DOCHODY	0	0	0	0
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	17	5 602	55	299
ZYSK (STRATA) NA JEDNĄ AKCJĘ (W ZŁ/GR)				
PODSTAWOWY	0,00	0,16	0,00	0,01
ROZWODNIONY	0,00	0,16	0,00	0,01

3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (TYS. PLN)

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 30.06.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
AKTYWA				
AKTYWA TRWAŁE				
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	319	129	161	176
WARTOŚCI NIEMATERIALNE	0	0	1	1
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODRO CZONEGO	2	4	7	1
POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	3 840	3 277	0	0
POZOSTAŁE AKTYWA DŁUGOTERMINOWE	60 270	60 270	60 270	60 269
AKTYWA TRWAŁE RAZEM	64 431	63 680	60 439	60 447

AKTYWA OBROTOWE				
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	311	5 745	159	122
POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	9 270	10 458	14 262	10 998
POZOSTAŁE AKTYWA KRÓTKOTERMINOWE	20	23	5	21
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	169	512	8	3 238
AKTYWA KLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
AKTYWA OBROTOWE RAZEM	9 770	16 738	14 434	14 379
AKTYWA RAZEM	74 201	80 418	74 873	74 826

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 30.06.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA				
KAPITAŁ WŁASNY				
KAPITAŁ PODSTAWOWY	3 571	3 571	3 571	3 571
KAPITAŁ ZAPASOWY	66 744	66 744	67 825	67 825
KAPITAŁ REZERWOWY	0	229	2 400	2 400
ZYSKI ZATRZYMANE W TYM:	2 974	5 585	320	299
ZYSK(STRATA) NETTO ROKU BIEŻĄCEGO	5 602	5 585	320	299
ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	-2 628	0	0	0
	73 289	76 129	74 116	74 095
KAPITAŁY PRZYPADAJĄCE AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	73 289	76 129	74 116	74 095
KAPITAŁY PRZYPADAJĄCE AKCJONARIUSZOM NIESPRAWUJĄCYM KONTROLI	0	0	0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	73 289	76 129	74 116	74 095
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	215	0	0	0
REZERWA NA PODATEK ODROZCZONY	625	608	558	578
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE RAZEM	840	608	558	578
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE				
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	29	3 658	71	42
KRÓTKOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE	0	0	0	0
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	35	0	91	105
REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	8	0	8	6
POZOSTAŁE REZERWY	0	23	29	0
ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE BEZPOŚREDNIO Z AKTYWAMI TRWAŁYMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	0	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM	72	3 681	199	153
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	912	4 289	757	731
PASYWA RAZEM	74 201	80 418	74 873	74 826

4. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (TYS. PLN)

	ZA OKRES 01.07.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.01.2015- 30.09.2015	ZA OKRES 01.07.2014- 30.09.2014	ZA OKRES 01.01.2014- 30.09.2014
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
ZYSK ZA ROK OBROTOWY	17	5 602	55	299
PODATEK DOCHODOWY UJĘTY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	20	72	39	31
PRZYCHODY (KOSZTY) FINANSOWE UJĘTE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	- 8	- 5 614	0	- 3
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY LUB ZBYCIA SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	- 9	- 9	0	0
AMORTYZACJA AKTYWÓW TRWAŁYCH	16	43	15	52
INNE	0	0	0	0
	<u>36</u>	<u>94</u>	<u>109</u>	<u>379</u>
ZMIANY W KAPITALE OBROTOWYM:				
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE STANU INWESTYCJI	625	1 152	3 097	3 160
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE SALDA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	- 172	- 152	23	- 29
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE POZOSTAŁYCH AKTYWÓW	3	- 15	8	133
ZMNIJSZENIE SALDA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ	- 58	- 42	17	- 56
ZWIĘKSZENIE / ZMNIJSZENIE STANU REZERW	- 16	- 29	- 17	- 74
ŚRODKI PIENIĘŻNE WYGENEROWANE NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	<u>418</u>	<u>1 008</u>	<u>3 237</u>	<u>3 513</u>
ZAPŁACONE ODSETKI	0	0	0	0
ZAPŁACONY PODATEK DOCHODOWY	0	0	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	<u>418</u>	<u>1 008</u>	<u>3 237</u>	<u>3 513</u>
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
OTRZYMANE ODSETKI	11	12	2	7
WŁYBY Z TYTUŁU ZBYCIA SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	122	122	0	0
PŁATNOŚCI ZA RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE	0	0	0	- 11
WYDATKI NETTO Z TYTUŁU PRZEJĘCIA JEDNOSTEK ZALEŻNYCH	0	0	0	- 1
OTRZYMANE DYWIDENDY	5 606	5 606		
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	<u>5 739</u>	<u>5 740</u>	<u>2</u>	<u>- 5</u>
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
WŁYBY Z TYTUŁU EMISJI AKCJI KAPITAŁOWYCH	0	0	0	- 229
WŁYBY Z EMISJI WEKSLI	0	0	0	0
WŁYBY Z KREDYTÓW I POŻYCZEK	0	0	0	0

PŁATNOŚCI Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO	- 68	- 154	- 14	- 43
PŁATNOŚCI Z TYTUŁU EMISJI WEKSLI	0	0	0	0
ODSETKI OD KREDYTÓW I POŻYCZEK	- 3	- 4	- 2	- 6
DYWIDENDY WYPŁACONE NA RZECZ WŁAŚCICIELI	- 6 429	- 6 429	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 6 500	- 6 587	- 16	- 278
PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	- 343	161	3 223	3 230
ZWIĘKSZENIE (ZMNIĘSZENIE) NETTO ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW	- 343	161	3 223	3 230
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	512	8	15	8
WPIĘW ZMIAN KURSÓW WALUT NA SALDO ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W WALUTACH OBCYCH	0	0	0	0
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	169	169	3 238	3 238

5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (TYS. PLN)

	KAPITAŁ PODSTAWOWY	KAPITAŁ ZAPASOWY	KAPITAŁ REZERWOWY	ZYSKI ZATRZYMANE	RAZEM
STAN NA 1 STYCZNIA 2014 ROKU	3 571	81 025	0	- 10 571	74 025
ZWIĘKSZENIA					
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	2 400	0	2 400
POKRYCIE STRATY	0	0	0	12 971	12 971
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	299	299
ZMNIEJSZENIA					
KOSZTY EMISJI	0	- 229	0	0	- 229
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	- 2 400	- 2 400
POKRYCIE STRATY	0	- 12 971	0	0	- 12 971
STAN NA 30 WRZEŚNIA 2014 ROKU	3 571	67 825	2 400	299	74 095
STAN NA 1 STYCZNIA 2014 ROKU	3 571	81 025	0	- 10 571	74 025
ZWIĘKSZENIA					
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	2 400	0	2 400
POKRYCIE STRATY	0	0	0	12 971	12 971
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	320	320
ZMNIEJSZENIA					
KOSZTY EMISJI	0	- 229	0	0	- 229
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	- 2 400	- 2 400
POKRYCIE STRATY	0	- 12 971	0	0	- 12 971
STAN NA 31 GRUDNIA 2014 ROKU	3 571	67 825	2 400	320	74 116
STAN NA 1 STYCZNIA 2015 ROKU	3 571	67 825	2 400	320	74 116
ZWIĘKSZENIA					
PODZIAŁ ZYSKU	0	0	0	0	0
ZYSK ROKU BIEŻĄCEGO	0	0	0	5 602	5 602
ZMNIEJSZENIA					
WYPŁATA DYWIDENDY / ZALICZKOWEJ DYWIDENDY	0	- 1 081	- 2 400	- 2 948	- 6 429
STAN NA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU	3 571	66 744	0	2 974	73 289

III. INFORMACJA DODATKOWA

1. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ DTP S.A.

A. INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ

DTP S.A.

SIEDZIBA	WARSZAWA
ADRES	02-583 WARSZAWA, UL. WOŁOSKA 9
PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	HOLDING FINANSOWY
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
KRS	SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO POD NUMEREM 0000385173
REGON	142920302
NIP	5213602553

ZARZĄD SPÓŁKI

SKŁAD ZARZĄDU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R.:

1. MICHAŁ HANDZLIK	PREZES ZARZĄDU
2. PAWEŁ CZECHOWSKI	CZŁONEK ZARZĄDU
3. JACEK PYTLIŃSKI	CZŁONEK ZARZĄDU

RADA NADZORCZA SPÓŁKI

SKŁAD RADY NADZORCZEJ NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R.:

1. PIOTR SPACZYŃSKI	PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ
2. ROBERT DITRYCH	CZŁONEK RADY NADZORCZEJ
3. RAFAŁ GODOJ	CZŁONEK RADY NADZORCZEJ
4. PIOTR TUTAK	CZŁONEK RADY NADZORCZEJ
5. HUBERT ROZPĘDEK	CZŁONEK RADY NADZORCZEJ
6. PRZEMYSŁAW CIESZYŃSKI	CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

ZMIANY W ORGANACH KIEROWNICZYCH

W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM I DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU ZASZŁY NASTĘPUJĄCE ZMIANY W ORGANACH SPÓŁKI:

- z dniem 15 lipca 2015 r. PAN EDMUND MZYK złożył REZYGNACJĘ z członkostwa w RADZIE NADZORCZEJ;
- w dniu 15 lipca 2015 r. NADZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE SPÓŁKI POWOŁAŁO PANA PIOTRA SPACZYŃSKIEGO DO SKŁADU RADY NADZORCZEJ.

NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU, KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI WYNOŚI 3.571.400 PLN I DZIELI SIĘ NA:

- A) 1.000.000 AKCJI NIEUPRZYWILEJOWANYCH SERII A
- B) 29.000.000 AKCJI NIEUPRZYWILEJOWANYCH SERII B
- C) 5.714.000 AKCJI NIEUPRZYWILEJOWANYCH SERII C

OD 26 MARCA 2014 R. AKCJE SPÓŁKI SĄ NOTOWANE NA GPW.

B. GRUPA KAPITAŁOWA I JEDNOSTKI ZALEŻNE

NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R. GRUPA KAPITAŁOWA DTP S.A. OBEJMOWAŁA:

- JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ DTP S.A.,
- JEDNOSTKI ZALEŻNE: DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O., DEBT TRADING PARTNERS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ S.K.A., DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O.O., DTLEX KANCELARIA RADCÓW PRAWNYCH ROSIŃSKI I WSPÓLNICY S.K.A., FINANSE RATALNE SP. Z O.O., BONI DEBITUM SP. Z O.O., DTP NIESTANDARYZOWANY SEKURTYZACYJNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY.

WE WSZYSTKICH PODMIOTACH ZALEŻNYCH DTP S.A. POSIADA (BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO) 100% UDZIAŁU W KAPITAŁE I W PRAWACH GŁOSU. STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ DTP S.A. NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R. PRZEDSTAWIAŁA SIĘ NASTĘPUJĄCO:



SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R. ORAZ ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 R. DO 30 WRZEŚNIA 2015 R. OBEJMUJE WSZYSTKIE WYMIENIONE POWYŻEJ JEDNOSTKI ZALEŻNE, ZA WYJĄTKIEM DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O.O., DTLEX KANCELARIA RADCÓW PRAWNYCH ROSIŃSKI I WSPÓLNICY S.K.A., BONI DEBITUM SP. Z O.O. ZE WZGLĘDU NA FAKT, ŻE DANE FINANSOWE TYCH SPÓŁEK SĄ NIEISTOTNE DLA PRZEDSTAWIENIA RZETELNEGO OBRAZU GRUPY.

2. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

2.1 OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

NA PODSTAWIE ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 19 LUTEGO 2009 ROKU W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, ZARZĄD JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ OŚWIADCZA, ŻE WEDLE SWOJEJ NAJLEPSZEJ WIEDZY, NINIEJSZE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE I DANE PORÓWNYWALNE SPORZĄDZONE ZOSTAŁY ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI GRUPĘ ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI ORAZ ŻE ODZWIERCIEDLAJĄ W SPOSÓB PRAWDZIWY, RZETELNY I JASNY SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ GRUPY ORAZ JEJ WYNIK FINANSOWY.

ZARZĄD OŚWIADCZA TAKŻE, ŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA ZAWIERA PRAWDZIWY OBRAZ ROZWOJU I OSIĄGNIĘĆ ORAZ SYTUACJI GRUPY EMITENTA, W TYM OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA.

DTP S.A. SPORZĄDZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE W OPARCIU O MIĘDZYNARODOWE STANDARDY SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ W KSZTAŁCIE ZATWIERDZONYM PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ ORAZ W ZAKRESIE WYMAGANYM PRZEZ ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 19 LUTEGO 2009 ROKU W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)

NINIEJSZE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE W WERSJI SKRÓCONEJ ZGODNIE Z MSR 34 ORAZ ODPOWIEDNIMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI, MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE DO ŚRÓDROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, PRZYJĘTYMI PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ, OPUBLIKOWANYMI I OBOWIĄZUJĄCYMI PODCZAS PRZYGOTOWANIA NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA.

NINIEJSZE SPRAWOZDANIE NIE ZAWIERA WSZYSTKICH INFORMACJI WYMAGANYCH PRZY SPORZĄDZENIU ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I W ZWIĄZKU Z TYM POWINNO BYĆ CZYTANE ŁĄCZNIE ZE SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM GRUPY SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU I ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ TEGO DNIA.

2.2 PODSTAWA SPORZĄDZENIA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2015 R. DO 30 WRZEŚNIA 2015 R. ORAZ DANE PORÓWNYWALNE ZA OKRES 9 MIESIĘCY OD 1 STYCZNIA 2014 R. DO 30 WRZEŚNIA 2014 R. DANE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZOSTAŁY ZAPREZENTOWANE W ZŁOTYCH POLSKICH (PLN), PO ZAOKRĄGLENIU DO PEŁNYCH TYSIĘCY. ZŁOTY POLSKI (PLN) JEST WALUTĄ FUNKCJONALNĄ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.

ZAPREZENTOWANE DANE NIE PODLEGAŁY PRZEGLĄDOWI PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA.

PRZY SPORZĄDZENIU NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZASTOSOWANO TE SAME ZASADY RACHUNKOWOŚCI, CO W OSTATNIM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 R. I ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ TEGO DNIA, Z WYJĄTKIEM ZMIAN DO STANDARDÓW I NOWYCH STANDARDÓW I INTERPRETACJI ZATWIERDZONYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ, KTÓRE OBOWIĄZUJĄ DLA OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU 1 STYCZNIA 2015 ROKU:

- POPRAWKI DO MSSF (2010-2012) – ZMIANY W RAMACH PROCEDURY WPROWADZANIA COROCZNYCH POPRAWEK DO MSSF,
- POPRAWKI DO MSSF (2011-2013) – ZMIANY W RAMACH PROCEDURY WPROWADZANIA COROCZNYCH POPRAWEK DO MSSF,
- ZMIANY DO MSR 19 „PROGRAMY OKREŚLONYCH ŚWIADCZEŃ: SKŁADKI PRACOWNICZE”.

W 2015 ROKU SPÓŁKA PRZYJĘŁA WSZYSTKIE NOWE I ZATWIERDZONE STANDARDY I INTERPRETACJE WYDANE PRZEZ RADĘ MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I KOMITET DS. INTERPRETACJI MIĘDZYNARODOWYCH

STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZATWIERDZONE DO STOSOWANIA W UE, MAJĄCE ZASTOSOWANIE DO PROWADZONEJ PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI I OBOWIĄZUJĄCE W OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH OD 1 STYCZNIA 2015 R.

PRZYJĘCIE POWYŻSZYCH ZMIAN STANDARDÓW NIE SPOWODOWAŁO ZMIAN W POLITYCE RACHUNKOWOŚCI SPÓŁKI ANI W PREZENTACJI DANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

STANDARZY I INTERPRETACJE PRZYJĘTE PRZEZ RMSR, KTÓRE NIE ZOSTAŁY JESZCZE ZATWIERDZONE PRZEZ UE DO STOSOWANIA:

A) MSSF 9 „INSTRUMENTY FINANSOWE” (Z 12 LISTOPADA 2009 R. WRAZ Z PÓŹNIEJSZYMI ZMIANAMI DO MSSF 9 I MSSF 7 Z 16 GRUDNIA 2011 R.) – OBOWIĄZUJĄCYM W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2018

NOWY STANDARD ZASTĘPUJE WYTYCZNE ZAWARTE W MSR 39 INSTRUMENTY FINANSOWE: UJMOWANIE I WYCENA, NA TEMAT KLASYFIKACJI ORAZ WYCENY AKTYWÓW FINANSOWYCH. STANDARD ELIMINUJE ISTNIEJĄCE W MSR 39 KATEGORIE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI, DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY ORAZ POŻYCZKI I NALEŻNOŚCI. W MOMENCIE POCZĄTKOWEGO UJĘCIA AKTYWA FINANSOWE BĘDĄ KLASYFIKOWANE DO JEDNEJ Z DWÓCH KATEGORII:

- AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU; LUB
- AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ.

SKŁADNIK AKTYWÓW FINANSOWYCH JEST WYCENIANY WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU JEŻELI SPEŁNIONE SĄ NASTĘPUJĄCE DWA WARUNKI: AKTYWA UTRZYMYWANE SĄ W RAMACH MODELU BIZNESOWEGO, KTÓREGO CELEM JEST UTRZYMYWANIE AKTYWÓW W CELU UZYSKIWANIA PRZEPŁYWÓW WYNIKAJĄCYCH Z KONTRAKTU; ORAZ, JEGO WARUNKI UMOWNE POWODUJĄ POWSTANIE W OKREŚLONYCH MOMENTACH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH STANOWIĄCYCH WYŁĄCZNIE SPŁATĘ KAPITAŁU ORAZ ODSETEK OD NIESPŁACONEJ CZĘŚCI KAPITAŁU.

ZYSKI I STRATY Z WYCENY AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ UJMOWANE SĄ W WYNIKU FINANSOWYM BIEŻĄCEGO OKRESU, Z WYJĄTKIEM SYTUACJI, GDY INWESTYCJA W INSTRUMENT FINANSOWY NIE JEST PRZEZNACZONA DO OBROTU. MSSF 9 DAJE MOŻLIWOŚĆ DECYZJI O WYCENIE TAKICH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, W MOMENCIE ICH POCZĄTKOWEGO UJĘCIA, W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ INNE CAŁKOWITE DOCHODY. DECYZJA TAKA JEST NIEODWRACALNA. WYBORU TAKIEGO MOŻNA DOKONAĆ DLA KAŻDEGO INSTRUMENTU OSOBNO. WARTOŚCI UJĘTE W INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODACH NIE MOGĄ W PÓŹNIEJSZYCH OKRESACH ZOSTAĆ PRZEKWALIFIKOWANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

B) „POPRAWKI DO MSSF (2012-2014) – ZMIANY W RAMACH PROCEDURY WPROWADZANIA DOROCZNYCH POPRAWEK DO MSSF - OBOWIĄZUJĄCE W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 LIPCA 2016 R.

C) MSSF 14: DZIAŁALNOŚĆ OBJĘTA REGULACJĄ CEN; SALDA POZYCJI ODROZCZONYCH – OBOWIĄZUJĄCY W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016 ROKU STANDARD TEN ZOSTAŁ OPUBLIKOWANY W RAMACH WIĘKSZEGO PROJEKTU DZIAŁALNOŚĆ O REGULOWANYCH CENACH, POŚWIĘCONEGO PORÓWNYWALNOŚCI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTEK DZIAŁAJĄCYCH W OBSZARACH, W KTÓRYCH CENY PODLEGAJĄ REGULACJI PRZEZ OKREŚLONE ORGANY REGULACYJNE BĄDŹ NADZORCZE (W ZALEŻNOŚCI OD JURYSDYKCJI DO TAKICH OBSZARÓW NALEŻĄ CZĘSTO DYSTRYBUCJA ENERGII ELEKTRYCZNEJ I CIEPŁA, SPRZEDAŻ ENERGII I GAZU, USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE ITP.).

MSSF 14 NIE ODNOSI SIĘ W SZERSZYM ZAKRESIE DO ZASAD RACHUNKOWOŚCI DLA DZIAŁALNOŚCI O REGULOWANYCH CENACH, A JEDYNIĘ OKREŚLA ZASADY WYKAZYWANIA POZYCJI STANOWIĄCYCH PRZYCHODY BĄDŹ KOSZTY KWALIFIKUJĄCE DO UJĘCIA ICH W WYNIKU OBOWIĄZUJĄCYCH PRZEPISÓW W ZAKRESIE REGULACJI CEN, A KTÓRE W ŚWIETLE INNYCH MSSF NIE SPEŁNIAJĄ WARUNKÓW UJĘCIA JAKO SKŁADNIKI AKTYWÓW LUB ZOBOWIĄZANIA.

ZASTOSOWANIE MSSF 14 JEST DOZWOLONE WTEDY, GDY JEDNOSTKA PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ OBJĘTĄ REGULACJAMI CEN I W SPRAWOZDANIACH FINANSOWYCH SPORZĄDZANYCH ZGODNIE Z WCZEŚNIEJ STOSOWANYMI ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI UJMOWAŁA KWOTY KWALIFIKUJĄCE SIĘ DO UZNANIA ZA „SALDA POZYCJI ODROZCZONYCH”.

ZGODNIE Z OPUBLIKOWANYM MSSF 14 TAKIE POZYCJE POWINNY NATOMIAST PODLEGAĆ PREZENTACJI W ODREBNEJ POZYCJI SPRAWOZDANIA Z POZYCJI FINANSOWEJ (BILANSU) ODPOWIEDNIO W AKTYWACH ORAZ W PASYWACH. POZYCJE TE NIE PODLEGAJĄ PODZIAŁOWI NA OBROTOWE I TRWAŁE I NIE SĄ OKREŚLANE MIANEM AKTYWÓW CZY ZOBOWIĄZAŃ. DLATEGO „POZYCJE ODROZCZONE” WYKAZYWANE W RAMACH AKTYWÓW SĄ OKREŚLANE JAKO „SALDA DEBETOWE

POZYCJI ODROZCONYCH”, NATOMIAST TE, KTÓRE SĄ WYKAZYWANE W RAMACH PASYWÓW – JAKO „SALDA KREDYTOWE POZYCJI ODROZCONYCH”.

W SPRAWOZDANIU Z ZYSKÓW LUB STRAT I INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW JEDNOSTKI POWINNY WYKAZYWAĆ ZMIANY NETTO W „POZYCJACH ODROZCONYCH” ODPOWIEDNIO W SEKCJI POZOSTAŁYCH DOCHODÓW CAŁKOWITYCH ORAZ W SEKCJI ZYSKÓW LUB STRAT (LUB W JEDNOSTKOWYM SPRAWOZDANIU Z ZYSKÓW LUB STRAT).

d) MSSF 15 PRZYCHODY Z UMÓW Z KONTRAHENTAMI – OBOWIĄZUJĄCY W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2018 ROKU

MSSF 15 OKREŚLA, W JAKI SPOSOB I KIEDY NALEŻY ROZPOZNAWAĆ PRZYCHODY, JAK RÓWNIEŻ WYMAGA OD PODMIOTÓW STOSUJĄCYCH MSSF ISTOTNYCH UJAWNIEŃ. STANDARD WPROWADZA JEDNOLITY MODELU PIĘCIU KROKÓW, OPARTY NA ZASADACH, KTÓRY MA BYĆ STOSOWANY DLA WSZYSTKICH UMÓW Z KLIENTAMI PRZY ROZPOZNAWANIU PRZYCHODU.

e) POPRAWKA DO MSR 16 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I MSR 41 ROLNICTWO – ROŚLINY PRODUKCYJNE – OBOWIĄZUJĄCA W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016

ZMIANA WNOSI, ABY ROŚLINY PRODUKCYJNE, OBECNIE W ZAKRESIE STANDARDU MSR 41 ROLNICTWO, UJMOWANE BYŁY W OPARCIU O ZAPISY MSR 16 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE, TJ. PRZY ZASTOSOWANIU MODELU CENY NABYCIA (KOSZTU WYTWORZENIA) BĄDŹ MODELU OPARTEGO NA WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ. ZGODNIE Z MSR 41 WSZELKIE AKTYWA BIOLOGICZNE WYKORZYSTYWANE W DZIAŁALNOŚCI ROLNICZEJ WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ POMNIEJSZONEJ O SZACUNKOWE KOSZTY ZWIĄZANE ZE SPRZEDAŻĄ.

f) POPRAWKA DO MSR 16 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I MSR 38 WARTOŚCI NIEMATERIALNE: WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE AKCEPTOWALNYCH METOD AMORTYZACJI (RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH) – OBOWIĄZUJĄCA W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016

W ODNIESIENIU DO AMORTYZACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZYPOMNIANO, ŻE METODA AMORTYZACJA POWINNA ODZWIERCIEDLAĆ TRYB KONSUMOWANIA PRZEZ JEDNOSTKĘ GOSPODARCZĄ KORZYŚCI EKONOMICZNYCH ZE SKŁADNIKA AKTYWÓW. W ZMIANIE DO MSR 16 DODANO JEDNAK, IŻ METODA OPARTA NA PRZYCHODACH (ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE PROPORCJONALNIE DO PRZYCHODÓW GENEROWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ Z TYTUŁU DZIAŁALNOŚCI, W KTÓREJ WYKORZYSTYWANE SĄ OKREŚLONE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH) NIE JEST WŁAŚCIWA. RMSR WSKAZAŁA, ŻE WPŁYW NA WYSOKOŚĆ PRZYCHODÓW MA SZEREG INNYCH CZYNNIKÓW, W TYM TAKICH JAK NP. INFŁACJA, KTÓRA NIE MA ABSOLUTNIE NIC WSPÓLNEGO ZE SPOSOBEM KONSUMOWANIA KORZYŚCI EKONOMICZNYCH ZE SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.

W ODNIESIENIU DO SKŁADNIKÓW AKTYWÓW NIEMATERIALNYCH (CZYLI W RAMACH POPRAWKI DO MSR 38) UZNANO JEDNAK, ŻE W PEWNYCH OKOLICZNOŚCIACH MOŻNA UZNAĆ, IŻ ZASTOSOWANIE METODY AMORTYZACJI OPARTEJ NA PRZYCHODACH BĘDZIE WŁAŚCIWE. SYTUACJA TAKA WYSTĄPI, JEŻELI JEDNOSTKA WYKAŻE, ŻE ISTNIEJE ŚCISŁY ZWIĄZEK MIĘDZY PRZYCHODAMI A KONSUMPCJĄ KORZYŚCI EKONOMICZNYCH ZE SKŁADNIKA AKTYWÓW NIEMATERIALNYCH ORAZ DANY SKŁADNIK AKTYWÓW NIEMATERIALNYCH JEST WYRAŻONY JAKO PRAWO DO UZYSKANIA OKREŚLONEJ KWOTY PRZYCHODÓW (KIEDY JEDNOSTKA OSIĄGNIĘ OKREŚLONĄ KWOTĘ PRZYCHODÓW DANY SKŁADNIK AKTYWÓW NIEMATERIALNYCH WYGAŚNIĘ) – PRZYKŁAD MOŻE STANOWIĆ PRAWO DO WYDOBYWANIA ZŁOTA ZE ZŁOŻA, AŻ OSIĄGNIĘTY ZOSTANIE OKREŚLONY PRZYCHÓD.

g) POPRAWKA DO MSSF 11 WSPÓLNE USTALENIA UMOWNE: UJMOWANIE UDZIAŁÓW WE WSPÓLNYCH DZIAŁANIACH – OBOWIĄZUJĄCA W ODNIESIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016

POPRAWKA WPROWADZA DODATKOWE WYTYCZNE DLA TRANSAKCJI NABYCIA (PRZEJĘCIA) UDZIAŁÓW WE WSPÓLNYM DZIAŁANIU, KTÓRE STANOWI PRZEDSIĘWZIĘCIE ZGODNIE Z DEFINICJĄ MSSF 3.

MSSF 11 WSKAZUJE ZATEM OBECNIE, ŻE W TAKIEJ SYTUACJI JEDNOSTKA POWINNA, W ZAKRESIE WYNIKAJĄCYM ZE SWOJEGO UDZIAŁU WE WSPÓLNYM DZIAŁANIU, ZASTOSOWAĆ ZASADY WYNIKAJĄCE Z MSSF 3 POŁĄCZENIA PRZEDSIĘWZIĘĆ (JAK RÓWNIEŻ INNE MSSF NIESTOJĄCE W SPRZECZNOŚCI Z WYTYCZNYMI MSSF 11) ORAZ UJAWNIEĆ INFORMACJE, KTÓRE SĄ WYMAGANE W ODNIESIENIU DO POŁĄCZEŃ. W CZĘŚCI B STANDARDU PRZEDSTAWIONO

BARDZIEJ SZCZEGÓŁOWE WSKAZÓWKI DOTYCZĄCE SPOSOBU UJĘCIA M.IN. WARTOŚCI FIRMY, TESTÓW NA UTRATĘ WARTOŚCI.

h) ZMIANY DO MSR 1 „PREZENTACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH” - OBOWIĄZUJĄCE W ODNIENIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016 ROKU, ZMIANY MAJĄ NA CELU ZACHĘCENIE JEDNOSTEK DO ZASTOSOWANIA PROFESJONALNEGO OSĄDU W CELU OKREŚLENIA, JAKIE INFORMACJE PODLEGAJĄ UJAWNIENIU W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM JEDNOSTKI ORAZ GDZIE I W JAKIEJ KOLEJNOŚCI ZAPREZENTOWAĆ UJAWNIENIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

i) ZMIANY DO MSSF 10 „SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE”, MSSF 12 „UJAWNIENIA NA TEMAT UDZIAŁÓW W INNYCH JEDNOSTKACH” I MSR 28 „INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH I WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH” - OBOWIĄZUJĄCE W ODNIENIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016 ROKU, ZMIANY DOTYCZĄ JEDNOSTEK INWESTYCYJNYCH: ZASTOSOWANIE ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI. WPROWADZAJĄ TAKŻE WYJAŚNIENIA W ODNIENIENIU DO ROZLICZANIA JEDNOSTEK INWESTYCYJNYCH.

j) ZMIANY DO MSR 27 „JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIA FINANSOWE” - OBOWIĄZUJĄCE W ODNIENIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016 ROKU. ZMIANY DOTYCZĄ ZASTOSOWANIA METODY PRAW WŁASNOŚCI W JEDNOSTKOWYCH SPRAWOZDANIACH FINANSOWYCH. MAJĄ NA CELU PRZYWRÓCENIE TEJ METODY JAKO DODATKOWEJ OPCJI ROZLICZANIA INWESTYCJI W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH I JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH.

k) ZMIANY DO MSSF 10 „SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE” I MSR 28 „INWESTYCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH I WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH” - OBOWIĄZUJĄCE W ODNIENIENIU DO OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH ROZPOCZYNAJĄCYCH SIĘ W DNIU LUB PO 1 STYCZNIA 2016 ROKU - OPÓŹNIONY, ZMIANY DOTYCZĄ SPRZEDAŻY LUB WNIESIENIA AKTYWÓW POMIĘDZY INWESTOREM A JEGO JEDNOSTKĄ STOWARZYSZONĄ LUB WSPÓLNYM PRZEDSIĘWZIĘCIEM ORAZ WYJAŚNIAJĄ, ŻE UJĘCIE ZYSKU LUB STRATY W TRANSAKCYJACH Z UDZIAŁEM JEDNOSTKI STOWARZYSZONEJ LUB WSPÓLNEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA ZALEŻY OD TEGO, CZY SPRZEDANE LUB WNIESIONE AKTYWA STANOWIĄ PRZEDSIĘWZIĘCIE.

WEDŁUG SZACUNKÓW SPÓŁKI, WYMIENIONE WYŻEJ STANDARDY, INTERPRETACJE I ZMIANY DO STANDARDÓW NIE MIAŁYBY ISTOTNEGO WPŁYWU NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE, JEŻELI ZOSTAŁYBY ZASTOSOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.

SPORZĄDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE Z MSSF WYMAGA OD ZARZĄDU DOKONANIA OSĄDÓW, SZACUNKÓW I ZAŁOŻEŃ, KTÓRE WPŁYWAJĄ NA STOSOWANIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI ORAZ PREZENTOWANE WARTOŚCI AKTYWÓW, ZOBOWIĄZAŃ, PRZYCHODÓW I KOSZTÓW, KTÓRYCH RZECZYWISTE WARTOŚCI MOGĄ RÓŻNIĆ SIĘ OD WARTOŚCI SZACOWANEJ. PRZYJĘTE PRZEZ GRUPĘ ISTOTNE ZAŁOŻENIA PRZY DOKONYWANIU SZACUNKÓW ORAZ ZASADY RACHUNKOWOŚCI ZOSTAŁY PRZEDSTAWIONE W OSTATNIM ROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ W ODPOWIEDNIH NOTACH DO SPRAWOZDANIA.

SZACUNKI I ZWIĄZANE Z NIMI ZAŁOŻENIA PODLEGAJĄ BIEŻĄCEJ WERYFIKACJI. ZMIANY SZACUNKÓW KSIĘGOWYCH SĄ UJMOWANE PROSPEKTYWNIE POCZĄSZY OD OKRESU, W KTÓRYM DOKONANO ZMIANY SZACUNKU.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE ZGODNIE Z KONSEPCJĄ KOSZTU HISTORYCZNEGO, ZA WYJĄTKIEM AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI. NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NIE ISTNIEJĄ ŻADNE OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ SPÓŁKI Z GRUPY.

3. SEGMENTY SPRAWOZDAWCZE ORAZ INFORMACJE O OBSZARACH GEOGRAFICZNYCH

GRUPA DTP S.A. PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ W JEDNYM PODSTAWOWYM SEGMENTCIE: WINDYKACJI WIERZYTELNOŚCI WŁASNYCH I NA ZLECENIE. CAŁOŚĆ PRZYCHODÓW OSIĄGANA JEST NA RYNKU KRAJOWYM. PORTFELE WIERZYTELNOŚCI NABYWANE SĄ PRZEDĘ WSZYSTKIM OD BANKÓW (89% POSIADANYCH PORTFELI) ORAZ OBSŁUGIWANE SĄ NA ZLECENIE BANKÓW I INNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH.

W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM NIE WYSTĄPIŁY PRZYCHODY OD JEDNEGO KONTRAHENTA POWYŻEJ 10% PRZYCHODÓW GRUPY.

4. RODZAJ ORAZ KWOTY ZMIAN WARTOŚCI SZACUNKOWYCH, KTÓRE BYŁY PODAWANE W POPRZEDNICH LATACH OBROTOWYCH, WYWIERAJĄCE ISTOTNY WPŁYW NA BIEŻĄCY OKRES

POZYCJĄ SPRAWOZDANIA, KTÓRA W NAJWIĘKSZYM STOPNIU JEST OPARTA O SZACUNKI, SĄ AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ.

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE:

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
INSTRUMENTY POCHODNE WYZNACZONE I WYKORZYSTYWANE JAKO ZABEZPIECZENIE, UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ	0	0	0
AKTYWA FINANSOWE WYKAZANE W WARTOŚCI GODZIWEJ			
AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ POPRZECZ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT INNE NIŻ INSTRUMENTY POCHODNE	162 715	133 369	135 602
	162 715	133 369	135 602
INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI WYKAZANE PO KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM			
WEKSLE	1 103	2 188	2 148
	1 103	2 188	2 148
INWESTYCJE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY WYKAZYWANE W WARTOŚCI GODZIWEJ	0	0	0
POŻYCZKI WYKAZANE PO KOSZCIE ZAMORTYZOWANYM			
POŻYCZKI UDZIELONE JEDNOSTKOM POWIĄZANYM	0	0	0
POŻYCZKI DLA POZOSTAŁYCH PODMIOTÓW	394	1 145	2 280
	394	1 145	2 280
AKTYWA TRWAŁE	426	407	400
AKTYWA OBROTOWE	163 786	136 295	139 630
	164 212	136 702	140 030

SPOSÓB OSZACOWANIA WARTOŚCI GODZIWEJ POSIADANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH ZOSTAŁ OPISANY W OSTATNIM ROCZNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

UZGODNIENIE BILANSU OTWARCIA I BILANSU ZAMKNIĘCIA DLA POWTARZALNYCH POMIARÓW WARTOŚCI GODZIWEJ SKLASYFIKOWANYCH NA POZIOMIE 3 HIERARCHII WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

PORTFELE WIERZYTELNOŚCI:	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
STAN NA POCZĄTEK OKRESU	132 962	101 697	101 697
ZAKUP PORTFELI	24 980	28 206	25 852
KOREKTA CENY NABYCIA Z TYTUŁU DYSKONTA	0	0	0
WPLĄTY OD OSÓB ZADŁUŻONYCH	-40 202	-38 020	-27 930
PRZYCHODY Z WINDYKACJI PAKIETÓW NABYTYCH (ODSETKI ORAZ AKTUALIZACJA)	44 549	47 593	35 583
SPRZEDAŻ PORTFELI	0	-6 514	0
	162 289	132 962	135 202

CERTYFIKATY INWESTYCYJNE:	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
STAN NA POCZĄTEK OKRESU	407	0	0
ZWIĘKSZENIA	19	407	0
ZAKUP	0	400	400
ZYSK ZA OKRES UJĘTY W WYNIKU FINANSOWYM	19	7	0
PRZEKwalifikowania na poziom 3	0	0	0
ZMNIEJSZENIA	0	0	0
SPRZEDAŻ	0	0	0
ROZLICZENIE W KOSZTY CENY NABYCIA	0	0	0
STRATA ZA OKRES UJĘTA W WYNIKU FINANSOWYM	0	0	0
PRZEKwalifikowania z poziomu 3	0	0	0
	426	407	400

5. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, PASYWA, KAPITAŁ, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ ISTOTNE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB WYWIERANY WPŁYW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY:	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2015	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2014
PRZYCHODY Z WINDYKACJI NABYTYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI	44 549	35 583
PRZYCHODY Z ZARZĄDZANIA WIERZYTELNOŚCIAMI NA ZLECENIE	3 212	200
PRZYCHODY Z TYTUŁU UDZIELONYCH POŻYCZEK	227	682
WYNIK ZE ZBYCIA / PRZESZACOWANIA NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH	-756	0
PRZYCHODY Z POZOSTAŁYCH USŁUG	403	146
	47 635	36 611

NA PRZYCHODY Z WINDYKACJI NABYTYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI SKŁADAJĄ SIĘ:

	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2015	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2014
PRZYCHODY ODSETKOWE SKORYGOWANE O WPLĄTY RZECZYWISTE	43 292	24 229
AKTUALIZACJA WYCENY PORTFELI WIERZYTELNOŚCI	1 257	11 354
	44 549	35 583

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ:

	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2015	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2014
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
AMORTYZACJA	432	343
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	271	213
USŁUGI OBCE	8 707	7 157
KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	8 808	6 715
PODATKI I OPŁATY	5 556	3 084
POZOSTAŁE KOSZTY	124	103
	23 898	17 615

KOSZTY FINANSOWE:

	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2015	OKRES ZAKOŃCZONY 30.09.2014
KOSZTY ODSETKOWE:		
ODSETKI OD KREDYTÓW I KREDYTÓW W RACHUNKU BIEŻĄCYM	221	1
ODSETKI OD OBLIGACJI	1 388	2 023
ODSETKI OD ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	26	22
POZOSTAŁE KOSZTY ODSETKOWE	0	0
KOSZTY ODSETKOWE RAZEM	1 635	2 046
STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0	0
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE:		
STRATY NA RÓŻNICACH KURSOWYCH	7	0
KOSZTY EMISJI OBLIGACJI	315	390
POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE	2	0
	1 959	2 436

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE:

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
UMOWY GWARANCJI FINANSOWYCH	0	0	0
INSTRUMENTY POCHODNE WYZNACZONE I WYKORZYSTYWANE JAKO ZABEZPIECZENIA, WYKAZYWANE W WARTOŚCI GODZIWEJ	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYKAZYWANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE			
ZOBOWIĄZANIE WEKSLOWE	0	0	0
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH OBLIGACJI	26 363	30 658	45 638
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU	455	332	357
	26 818	30 990	45 995
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	17 680	29 452	29 574
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	9 138	1 538	16 421
	26 818	30 990	45 995

KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE:

NA DZIEŃ 30.09.2015 ROKU GRUPA KORZYSTAŁA Z DWÓCH KREDYTÓW BANKOWYCH ORAZ ZADŁUŻENIA NA KARTACH KREDYTOWYCH. UMOWA KREDYTOWA Z FM BANK PBP S.A. ZOSTAŁA ZAWARTA W DNIU 6 MARCA 2015 R. NA KWOTĘ 10 MLN ZŁ, TERMIN SPŁATY KREDYTU UPŁYWA 28 LUTEGO 2019 R. UMOWA KREDYTOWA Z mBANK S.A. ZOSTAŁA ZAWARTA W DNIU 15 LIPCA 2015 R. NA KWOTĘ 20 MLN ZŁ, TERMIN SPŁATY KREDYTU UPŁYWA 15 LIPCA 2020 R., NA DZIEŃ 30.09.2015 R. LIMIT KREDYTOWY NIE ZOSTAŁ JESZCZE W PEŁNI WYKORZYSTANY.

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
NIEZABEZPIECZONE			
KREDYTY W RACHUNKU BIEŻĄCYM	0	0	0
Pożyczki od:			
JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	0	0	0
POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0	0	0
ORGANÓW RZĄDOWYCH	0	0	0
INNE (KARTY PŁATNICZE)	8	11	7
	8	11	7
ZABEZPIECZONE			
KREDYTY W RACHUNKU BIEŻĄCYM	0	0	0
KREDYTY BANKOWE	12 631	3 000	0
	12 631	3 000	0
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	9 430	0	0
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 209	3 011	7
	12 639	3 011	7

6. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE RAPORTOWANIA WRAZ Z NAJISTOTNIEJSZYMI ZDARZENIAMI ICH DOTYCZĄCYMI

DZIAŁALNOŚĆ GRUPY DTP S.A., W KTÓREJ PODMIOTEM DOMINUJĄCYM JEST DTP S.A., W III KWARTALE 2015 ROKU KONCENTROWAŁA SIĘ NA ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ – ZARZĄDZANIU WIERZYTELNOŚCIAMI WŁASNYMI ORAZ NA ZLECENIE. W RAMACH DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ SPÓŁKI Z GRUPY OBSŁUGUJĄ WIERZYTELNOŚCI NA ETAPIE MONITORINGU I WINDYKACJI TELEFONICZNEJ, WYKONYWANIA CZYNNOŚCI PROCESOWYCH I POZAPROCESOWYCH ORAZ ZWIĄZANYCH Z DOCHODZENIEM WIERZYTELNOŚCI NA DRODZE POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO I EGZEKUCYJNEGO. GRUPA DTP S.A. KONCENTRUJE SIĘ PRZEDĘ WSZYSTKIM NA OBSŁUDZE WIERZYTELNOŚCI Z SEKTORÓW BANKOWEGO, TELEKOMUNIKACYJNEGO I UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ. GRUPA JEST JEDNYM Z LIDERÓW SEGMENTU OBSŁUGI WIERZYTELNOŚCI NIEDETALICZNYCH – OD MAŁYCH I ŚREDNICH FIRM ORAZ OSÓB PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ. WIERZYTELNOŚCI NIEDETALICZNE STANOWIĄ WIĘKSZOŚĆ ZBIORU DTP.



PEŁEN ZAKRES WINDYKACJI POLUBOWNEJ I SĄDOWEJ

- ✓ OBSŁUGA W PEŁNYM ZAKRESIE WINDYKACJI POLUBOWNEJ, WYKORZYSTUJĄCA WŁASNE NOWOCZESNE CALL CENTER WYPOSAŻONE W ZINTEGROWANY Z SYSTEMEM WINDYKACYJNYM SYSTEM TELEKOMUNIKACYJNY.
- ✓ OBSŁUGA OPARTA O PEŁEN ZAKRES WINDYKACJI SĄDOWEJ, TAKŻE Z WYKORZYSTANIEM SYSTEMU ELEKTRONICZNEGO POSTĘPOWANIA UPOMINAWCZEGO ORAZ WINDYKACJI KOMORNICZEJ I POKOMORNICZEJ (EGZEKUCJA).

INWESTYCJE W NOWOCZESNE TECHNOLOGIE

- ✓ NOWOCZESNY INFORMATYCZNY SYSTEM WINDYKACYJNY DEBT MANAGER, O BARDZO SZEROKIM ZAKRESIE FUNKCJONALNOŚCI, OBSŁUGUJĄCY SETKI TYSIĘCY WIERZYTELNOŚCI.
- ✓ NOWOCZESNA JEDNOSTKA PRINT ROOM, REALIZUJĄCA WSZELKIE ZADANIA W ZAKRESIE MASOWYCH WYDRUKÓW I MASOWEJ WYSYŁKI KORESPONDENCJI (SYSTEM ZDOLNY DO WYSŁANIA DO 4 MLN KORESPONDENCJI INDYWIDUALNEJ ROCZNIE).

UGRUNTOWANA POZYCJA NA RYNKU I DOBRE RELACJE

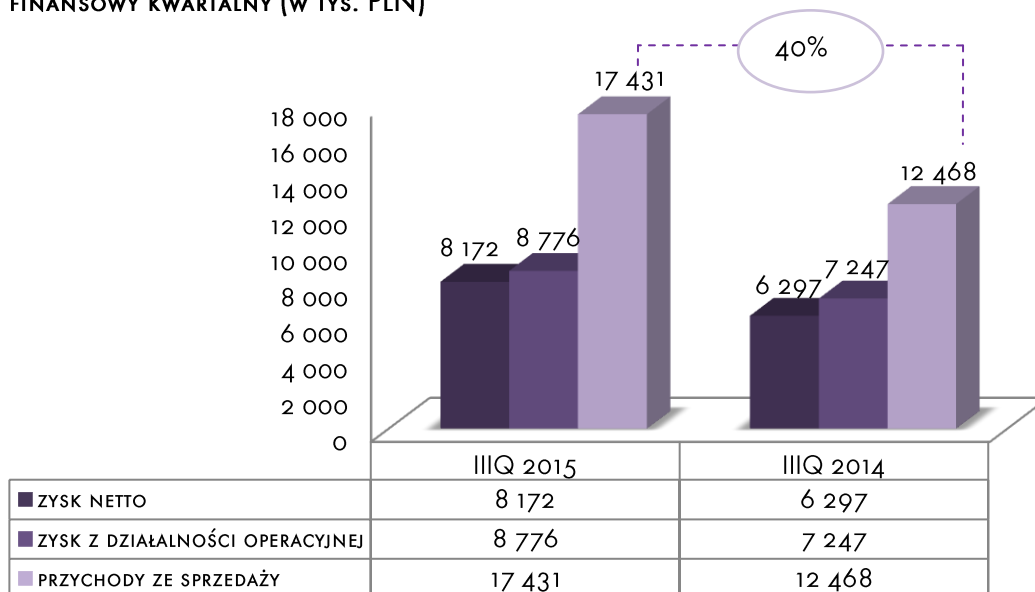
- ✓ GRUPA POSIADA DŁUGOTRWĄLE RELACJE Z UZNANYMI FIRMAMI PEŁNIĄCYMI FUNKCJE OUTSOURCERÓW, TAKŻE W ZAKRESIE WINDYKACJI TERENOWEJ.
- ✓ W STRUKTURZE GRUPY ZNAJDUJE SIĘ FUNDUSZ SEKURTYZACYJNY, DZIĘKI CZEMU DYSPONUJE PEŁNYMI MOŻLIWOŚCIAMI NABYWANIA RÓŻNEGO RODZAJU WIERZYTELNOŚCI Z RÓŻNYCH SEKTORÓW GOSPODARKI.
- ✓ SYSTEM WYCNEN RÓŻNORODNYCH PAKIETÓW WIERZYTELNOŚCI OD DETALICZNYCH, PRZEZ WIERZYTELNOŚCI ŚREDNICH I MAŁYCH PRZEDSIĘBIORSTW, PO KORPORACYJNE, KTÓRY SKUTECZNIE WSPOMAGA REALIZACJĘ EFEKTYWNYCH ZAKUPÓW WIERZYTELNOŚCI, CO UMOŻLIWIA GRUPIE NABYWANIE WIERZYTELNOŚCI W OPTYMALNEJ CENIE.
- ✓ DOŚWIADCZONY, KOMPETENTNY I DOSKONALE ZINTEGROWANY ZESPÓŁ MENADŻERÓW TWORZĄCY I REALIZUJĄCY OPTYMALNE I SPÓJNE STRATEGIE DLA CAŁEJ GRUPY.
- ✓ UGRUNTOWANA POZYCJA NA RYNKU WINDYKACYJNYM, DZIĘKI KTÓREJ SPÓŁKA JEST ZAPRASZANA DO UDZIAŁU W PRZETARGACH NA SPRZEDAŻ WIERZYTELNOŚCI ORGANIZOWANYCH PRZEZ NAJWIĘKSZE FIRMY Z SEKTORÓW FINANSOWEGO, TELEKOMUNIKACYJNEGO I INNYCH.

Podstawowym źródłem przychodu i marży netto Grupy jest zarządzanie wierzytelnościami własnymi. W III kwartale 2015 r. Grupa zanotowała stabilny wzrost przychodów z tego segmentu działalności, potwierdzający wyróżniającą efektywność Grupy.

Pod koniec 2014 r. podjęta została strategiczna decyzja o rozszerzeniu działalności w obszarze zarządzania funduszem sekurytyzacyjnym ALTUS NSFIZ Wierzytelności. Zwiększenie aktywności Grupy w tym obszarze, dywersyfikujące ryzyko prowadzonej działalności oraz zwiększające rentowność kapitału własnego DTP S.A. w ocenie Zarządu Spółki powinno korzystnie wpłynąć nie tylko na prezentowane przez Grupę wyniki, ale również na percepcję na rynku kapitałowym.

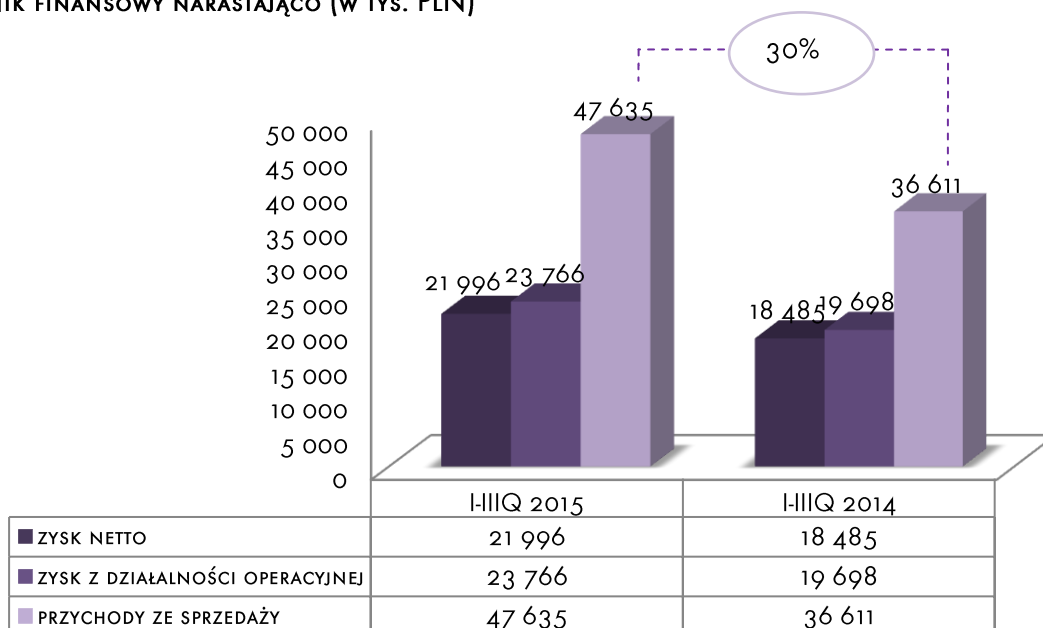
SKONSOLIDOWANY WYNIK FINANSOWY GRUPY DTP S.A. ZA OKRES ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU WYNIÓSŁ 22,0 MLN PLN, ZAŚ ZA SAM III KWARTAŁ 2015 ROKU 8,2 MLN PLN, CO W STOSUNKU DO ANALOGICZNEGO OKRESU POPRZEDNIEGO ROKU STANOWI WZROST O 30%. GŁÓWNYM CZYNNIKIEM MAJĄCYM WPŁYW NA OSIĄGNIĘTY WYNIK FINANSOWY MIAŁO PRZED W SZYBKIEM SUKCESYWNE ZWIĘKSZANIE ODZYSKÓW NA ZAKUPIONYCH PORTFELACH WIERZYTELNOŚCI. RÓWNIŻ WSPÓŁPRACA Z ALTUS NSFIZ WIERZYTELNOŚCI ZAOWOCOWAŁA ROZPOZNANIEM W TRZECH KWARTAŁACH 2015 R. 2,8 MLN PRZYCHODÓW. OSIĄGNIĘTY WYNIK POTWIERDZA DALSZY DYNAMICZNY ROZWÓJ GRUPY NA RYNKU WINDYKACYJNYM, SŁUSZNOŚĆ PODEJMOWANYCH DECYZJI BIZNESOWYCH I OPERACYJNYCH ORAZ WSKAZUJE NA STAŁY TREND WZROSTU W KOLEJNYCH LATACH.

WYNIK FINANSOWY KWARTALNY (W TYS. PLN)



ŹRÓDŁO: EMITENT

WYNIK FINANSOWY NARASTAJĄCO (W TYS. PLN)



ŹRÓDŁO: EMITENT

WSKAŹNIKI W UJĘCIU KWARTALNYM

WSKAŹNIKI (W TYS. PLN)	GRUPA DTP	
	IIIQ 2015 R.	IIIQ 2014 R.
RENTOWNOŚĆ SPRZEDAŻY	49,9%	52,5%
ROE*	22,0%	20,0%
ROA*	17,1%	15,1%
EBIT	8 776	7 247
EBITDA	8 876	7 322
CASH EBITDA	8 682	5 373
C/I	53,5%	52,6%

WSKAŹNIKI W UJĘCIU NARASTAJĄCYM

WSKAŹNIKI (W TYS. PLN)	GRUPA DTP	
	I-IIIQ 2015 R.	I-IIIQ 2014 R.
RENTOWNOŚĆ SPRZEDAŻY	49,8%	51,9%
ROE*	20,5%	20,5%
ROA*	16,0%	15,3%
EBIT	23 766	19 698
EBITDA	24 031	19 832
CASH EBITDA	19 684	11 677
C/I	54,2%	53,5%

METODOLOGIA WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW:

WSKAŹNIK RENTOWNOŚCI SPRZEDAŻY – WYNIK ZE SPRZEDAŻY / PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

WSKAŹNIK RENTOWNOŚCI KAPITAŁU WŁASNEGO (ROE) - ZYSK NETTO / ŚREDNI STAN KAPITAŁU WŁASNEGO

WSKAŹNIK RENTOWNOŚCI MAJĄTKU (ROA) - ZYSK NETTO / ŚREDNI STAN AKTYWÓW OGÓŁEM

EBIT – ZYSK OPERACYJNY

EBITDA – ZYSK BRUTTO + AMORTYZACJA + KOSZTY ODSETEK

CASH EBITDA – EBITDA + WPŁYWY Z WIERZYTELNOŚCI – PRZYCHODY Z WIERZYTELNOŚCI

WSKAŹNIK C/I - KOSZTY OGÓŁEM / PRZYCHODY OGÓŁEM

* WSKAŹNIKI ZANNUALIZOWANE

OPIS ZARZĄDZANYCH AKTYWÓW

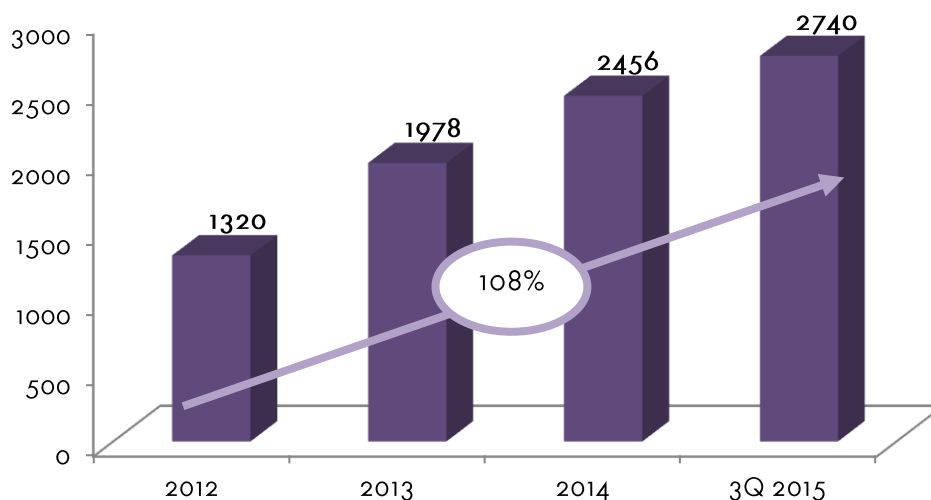
NA KONIEC III KWARTAŁU 2015 ROKU ŁĄCZNA WARTOŚĆ AKTYWÓW ZARZĄDZANYCH, ZARÓWNO OBSŁUGIWANYCH NA ZLECENIE, JAK I ZAKUPIONYCH PRZEZ GRUPĘ DTP, WYNIOSŁA 3,25 MLD PLN.

GRUPA DTP [MLN PLN]	3Q 2015	3Q 2014	CAGR
NOMINALNA WARTOŚĆ ZARZĄDZANYCH AKTYWÓW	3 255	2 475	31,5%

PORTFELE KUPIONE NA WŁASNY RACHUNEK

W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM GRUPA DTP ZAKUPIŁA NA WŁASNY RACHUNEK PORTFELE WIERZYTELNOŚCI Z SEKTORÓW BANKOWEGO, TELEKOMUNIKACYJNEGO I UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 117 MLN PLN. NA WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI W RAPORTOWANYM OKRESIE MIAŁ WPŁYW RÓWNIEŻ WZROST WARTOŚCI AKTUALNEJ POSIADANYCH PORTFELI. WARTOŚĆ WŁASNYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W ZARZĄDZANIU NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU WYNOŚI 2,74 MLD PLN. WARTOŚĆ NABYTECH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI W STOSUNKU DO STANU Z KOŃCA 2012 ROKU WZROSŁA O 108%.

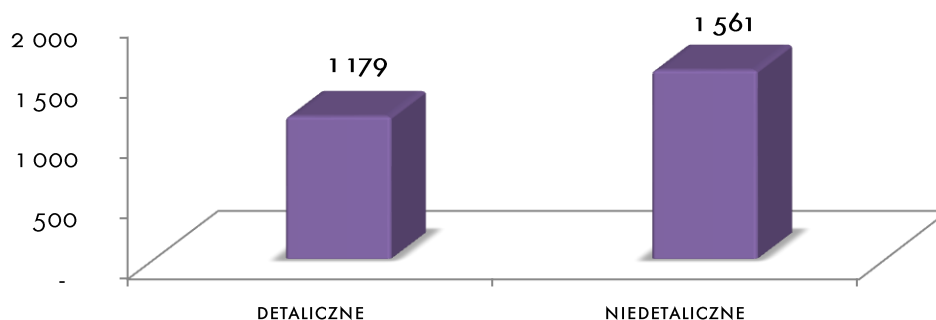
WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI (MLN PLN)



ŹRÓDŁO: EMITENT

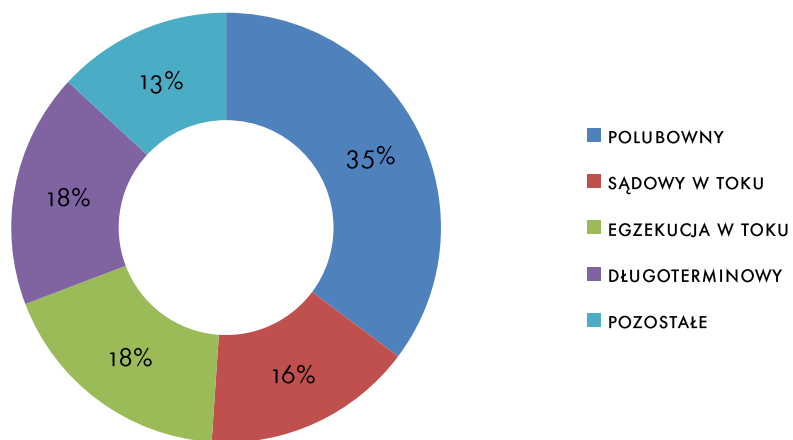
NABYTE PORTFELE WIERZYTELNOŚCI POCHODZĄ PRZEDĘ WSZYSTKIM Z SEKTORA BANKOWEGO, KTÓRY STANOWI 89% WSZYSTKICH POSIADANYCH PORTFELI. W ICH SKŁAD WCHODZĄ PORTFELE NIEDETALICZNE (PRZEWAŻAJĄ PORTFELE Z SEGMENTU MAŁYCH I ŚREDNICH PRZEDSIĘBIORSTW) I DETALICZNE. POZOSTAŁE PORTFELE POCHODZĄ Z SEKTORA TELEKOMUNIKACYJNEGO ORAZ UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ.

STRUKTURA ZAKUPIONYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI (MLN PLN)



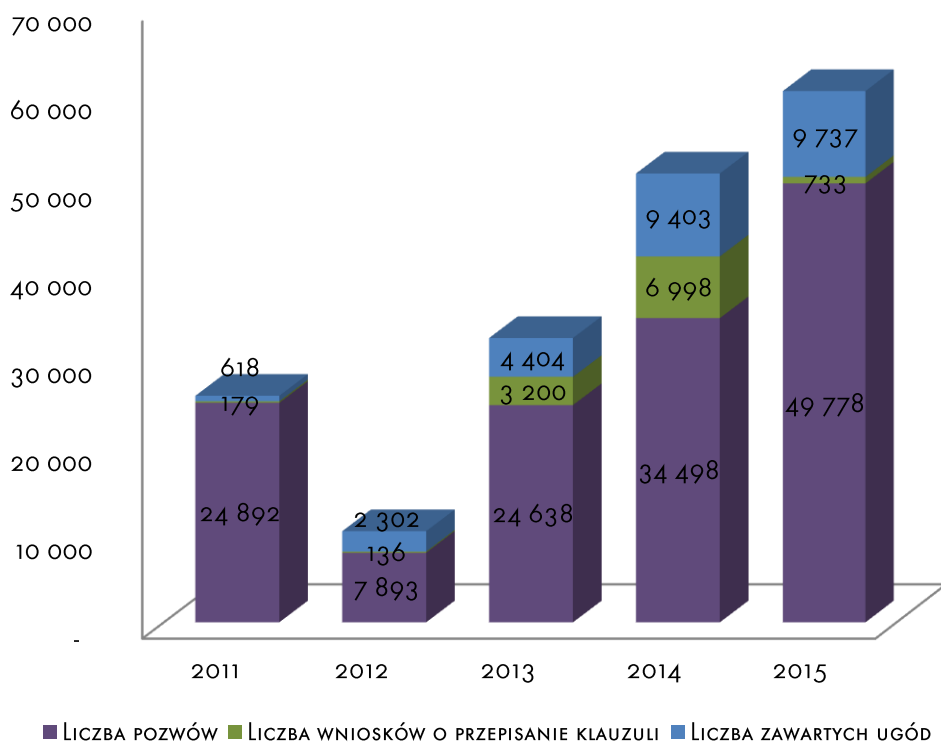
ŹRÓDŁO: EMITENT

ETAPY POSTĘPOWANIA WINDYKACYJNEGO – STRUKTURA ILOŚCIOWA



ŹRÓDŁO: EMITENT

SPRAWY SKIEROWANE DO SĄDU I ZAWARTE UGODY

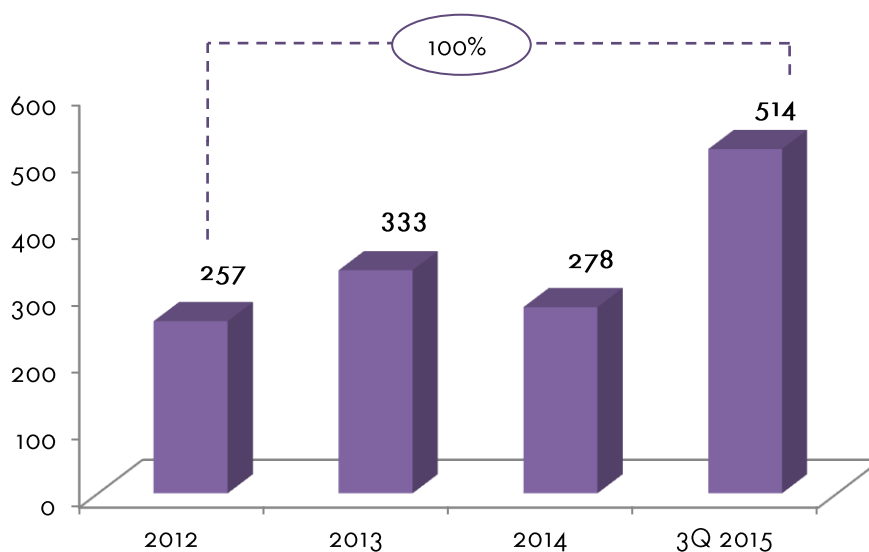


ŹRÓDŁO: EMITENT

PORTFELE OBSŁUGIWANE NA ZLECENIE

GRUPA DTP, POZA ZAKUPEM WIERZYTELNOŚCI, ŚWIADCZY RÓWNIEŻ USŁUGI WINDYKACJI NA ZLECENIE BANKÓW I INSTYTUCJI POŻYCZKOWYCH. OD IV KWARTAŁU 2014 ROKU GRUPA ZARZĄDZA RÓWNIEŻ WIERZYTELNOŚCIAMI FUNDUSZU ALTUS NSFIZ WIERZYTELNOŚCI. OBSŁUGIWANE SĄ WIERZYTELNOŚCI NA ETAPIE MONITORINGU I WINDYKACJI TELEFONICZNEJ, WYKONYWANIA CZYNNOŚCI PROCESOWYCH I POZAPROCESOWYCH ORAZ ZWIĄZANYCH Z DOCHODZENIEM WIERZYTELNOŚCI KLIENTA NA DRODZE POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO I EGZEKUCYJNEGO. WIELKOŚĆ PORTFELA ZNAJDUJĄCEGO SIĘ W OBSŁUDZE DTP W RAPORTOWANYM OKRESIE OSIĄGNĘŁA POZIOM 514 MLN PLN.

WARTOŚĆ ZLECONYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI (MLN PLN)



ŹRÓDŁO: EMITENT

7. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

NAJISTOTNIEJSZYM CZYNNIKIEM, MAJĄCYM WPŁYW NA WYNIKI BIEŻĄCEGO OKRESU, BYŁY INWESTYCJE W PORTFELE WIERZYTELNOŚCI, DOKONANE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM ORAZ W POPRZEDNICH OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH. ŁĄCZNA WARTOŚĆ NAKŁADÓW NA PORTFELE WIERZYTELNOŚCI WŁASNYCH W III KWARTALE 2015 R. WYNIOSŁA 11,73 MLN PLN, NARASTAJĄCO W BIEŻĄCYM I POPRZEDNICH OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH 163 MLN PLN.

8. INFORMACJA NA TEMAT SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

W DZIAŁALNOŚCI GRUPY NIE WYSTĘPUJE SEZONOWOŚĆ.

9. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.

W DNIU 8 CZERWCA 2015 ROKU PODMIOT ZALEŻNY DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O. DOKONAŁ PRZEDTERMINOWEGO WYKUPU 965 OBLIGACJI SERII C O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 965 TYS. ZŁ.

W DNIU 31 MARCA 2015 ROKU PRZEPROWADZONO WYKUP ORAZ UMORZENIE CZĘŚCI CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH DTP NIESTANDARYZOWANEGO SEKURTYZACYJNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO ZAMKNIĘTEGO. WYKUP ORAZ UMORZENIE DOTYCZYŁY 250 CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII H. WYKUPIONE ORAZ UMORZONE CERTYFIKATY BYŁY W 100% OBJĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O.

W DNIU 30 CZERWCA 2015 ROKU PRZEPROWADZONO WYKUP ORAZ UMORZENIE CZĘŚCI CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH DTP NIESTANDARYZOWANEGO SEKURTYZACYJNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO ZAMKNIĘTEGO. WYKUP ORAZ UMORZENIE DOTYCZYŁY 181 CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII H ORAZ 52 CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII I. WYKUPIONE ORAZ UMORZONE CERTYFIKATY BYŁY W 100% OBJĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O.

W DNIU 10 WRZEŚNIA 2015 ROKU SPÓŁKA ZALEŻNA DEBT TRADING PARTNERS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ S.K.A. OBJĘŁA 142 CERTYFIKATY INWESTYCYJNE SERII Y WYEMITOWANE PRZEZ DTP NIESTANDARYZOWANY SEKURTYZACYJNY FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY.

W DNIU 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU PRZEPROWADZONO WYKUP ORAZ UMORZENIE CZĘŚCI CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH DTP NIESTANDARYZOWANEGO SEKURTYZACYJNEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO ZAMKNIĘTEGO. WYKUP ORAZ UMORZENIE DOTYCZYŁY 154 CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII I ORAZ 76 CERTYFIKATÓW INWESTYCYJNYCH SERII J. WYKUPIONE ORAZ UMORZONE CERTYFIKATY BYŁY W 100% OBJĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O.

ZGODNIE Z WARUNKAMI EMISJI W DNIU 9 WRZEŚNIA 2015 ROKU PRZEPROWADZONO WYKUP OBLIGACJI SERII D O WARTOŚCI NOMINALNEJ 1 250 TYS. ZŁ. OBLIGACJE BYŁY WYEMITOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ ZALEŻNĄ DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O.O.

10. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY

W RAPORTOWANYM OKRESIE DTP S.A. WYPŁACIŁA DYWIDENDĘ ORAZ ZALICZKĘ NA DYWIDENDĘ W ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI 6.428.520 zł, tj. 0,18 zł NA JEDNĄ AKCJĘ.

UCHWAŁĄ NR 17 ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE DTP S.A. W DNIU 29 MAJA 2015 ROKU PRZEZNACZYŁO NA WYPŁATĘ DYWIDENDY KWOTĘ 3.571.400 zł, tj. 0,10 zł NA JEDNĄ AKCJĘ. DZIEŃ, WEDŁUG KTÓREGO USTALONA ZOSTAŁA LISTA AKCJONARIUSZY UPRAWNIONYCH DO WYPŁATY DYWIDENDY (DZIEŃ DYWIDENDY), USTALONY ZOSTAŁ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2015 R. TERMIN WYPŁATY DYWIDENDY USTALONY ZOSTAŁ NA DZIEŃ 31 SIERPNIĄ 2015 R.

W DNIU 31 LIPCA 2015 R. ZARZĄD EMITENTA PODJĄŁ UCHWAŁĘ W SPRAWIE WYPŁATY AKCJONARIUSZOM ZALICZKI NA POCZET PRZEWIDYWANEJ NA KONIEC 2015 ROKU DYWIDENDY Z WYPRACOWANEGO PRZEZ SPÓŁKĘ ZYSKU W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2015 ROKU ORAZ KAPITAŁU REZERWOWEGO W KWOCIE 2.857.120 zł, tj. 0,08 zł NA JEDNĄ AKCJĘ. DZIEŃ, WEDŁUG KTÓREGO USTALONA ZOSTAŁA LISTA AKCJONARIUSZY UPRAWNIONYCH DO WYPŁATY DYWIDENDY (DZIEŃ DYWIDENDY), USTALONY ZOSTAŁ NA DZIEŃ 24 SIERPNIĄ 2015 R. TERMIN WYPŁATY DYWIDENDY USTALONY ZOSTAŁ NA DZIEŃ 31 SIERPNIĄ 2015 R.

11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI

NIE WYSTĄPIŁY.

12. INFORMACJA NA TEMAT ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

GRUPA NIE POSIADA AKTYWÓW WARUNKOWYCH.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WYNIKAJĄ Z USTANOWIONYCH ZASTAWÓW I PORĘCZEŃ:

	STAN NA 30.09.2015	STAN NA 31.12.2014	STAN NA 30.09.2014
ZASTAW REJESTROWY USTANOWIONY NA ZBIORZE AKTYWÓW RUCHOMYCH W CELU ZABEZPIECZENIA ROSZCZEŃ OBLIGATARIUSZY - KWOTA PONAD WARTOŚĆ ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH OBLIGACJI UJĘTĄ BILANSOWO	29 588	25 293	31 033
ZASTAW REJESTROWY USTANOWIONY NA ZBIORZE WIERZYTELNOŚCI W CELU ZABEZPIECZENIA SPŁATY KREDYTÓW - KWOTA PONAD WARTOŚĆ ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW UJĘTĄ BILANSOWO	32 369	1 497	0
PORĘCZENIE WYKUPU OBLIGACJI	15 000	15 000	0

13. SKUTKI ZMIAN W STRUKTURZE, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM NIE WYSTĄPIŁY ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.

14. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

ZARZĄD DTP S.A. NIE PUBLIKOWAŁ PROGNOZ W ZAKRESIE WYNIKÓW SPÓŁKI DTP S.A., ANI WYNIKÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ.

15. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU

NA DZIEŃ PUBLIKACJI NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO, T.J. NA DZIEŃ 6 LISTOPADA 2015 R. STRUKTURA AKCJONARIATU PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

LP.	DANE AKCJONARIUSZA	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM
1.	PAGED CAPITAL SP. Z O.O.	47,57%
2.	JAMICO SP. Z O.O. S.K.A.	16,06%
3.	PIONEER PEKAO INVESTMENT MANAGEMENT S.A.	9,35%
4.	POZOSTALI	27,02%
		100%

W OKRESIE OBJĘTYM NINIEJSZYM RAPORTEM SPÓŁKA NIE OTRZYMAŁA ZAWIADOMIENIA O ZMIANIE W STANIE POSIADANIA AKCJI.

16. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU OKRESOWEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

WEDŁUG WIEDZY EMITENTA NA DZIEŃ PUBLIKACJI NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA PAN ROBERT DITRYCH, CZŁONEK RADY NADZORCZEJ DTP S.A., POSIADAŁ 100 AKCJI SPÓŁKI.

POZA WSKAZANYM POWYŻEJ INNI CZŁONKOWIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ NIE POSIADALI AKCJI DTP S.A. ANI TEŻ AKCJI I UDZIAŁÓW W INNYCH PODMIOTACH GRUPY DTP S.A.

W OKRESIE OBJĘTYM NINIEJSZYM RAPORTEM SPÓŁKA NIE OTRZYMAŁA ZAWIADOMIENIA O ZMIANIE W STANIE POSIADANIA AKCJI PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE.

17. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

ZE WZGLĘDU NA CHARAKTER PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI OBJĘCIE AKTYWÓW (W POSTACI NABYTYCH PORTFELI WIERZYTELNOŚCI) POSTĘPOWANIEM SĄDOWYM JEST JEDNYM Z TYPOWYCH ETAPÓW ODZYSKIWANIA WIERZYTELNOŚCI PRZEWIDZIANYCH PROCEDURAMI OPERACYJNYMI GRUPY. RYZYKO Z TEGO TYTUŁU UWZGLĘDNIONE JEST W WYCENIE DO WARTOŚCI GODZIWEJ.

POSTĘPOWANIA TOCZONE PRZEZ JEDNOSTKI ZALEŻNE EMITENTA, DOTYCZĄCE NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH WARTOŚĆ PRZEDMIOTU SPORU STANOWI CO NAJMNIEJ 10% WARTOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA:

PRZEDMIOT POSTĘPOWANIA	WARTOŚĆ PRZEDMIOTU SPORU	DATA WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA	STRONY POSTĘPOWANIA	STANOWISKO DTP S.A.
POSTĘPOWANIE UPADŁOŚCIOWE STOCZNIA SZCZECIŃSKA PORTA HOLDING S.A.	150,5 MLN PLN	29.07.2002 R.	DTP NSFIZ I WIELU INNYCH WIERZYCIELI - STOCZNIA SZCZECIŃSKA PORTA HOLDING S.A.	WIERZYTELNOŚĆ ZGŁOSZONA DO MASY UPADŁOŚCI, CZĘŚCIOWO ZASPOKOJONA Z CZĘŚCIOWEGO PLANU PODZIAŁU NA KWOTĘ 37,6 MLN PLN, WIERZYTEL OCZEKUJE NA OSTATECZNY PLAN PODZIAŁU

WARTOŚĆ PRZEDMIOTU SPORU JEST WARTOŚCIĄ NOMINALNĄ NABYTEJ WIERZYTELNOŚCI. JEDNAKŻE, BIORĄC POD UWAGĘ SENS EKONOMICZNY ZAWARTEJ TRANSAKCJI, EMITENT W SWOJEJ DZIAŁALNOŚCI ODNOŚI STOPIEŃ ZASPOKOJENIA NABYTEJ WIERZYTELNOŚCI DO JEJ WARTOŚCI GODZIWEJ. UWZGLĘDNIAJĄC JAKO KRYTERIUM WARTOŚĆ GODZIWĄ NABITYCH WIERZYTELNOŚCI, WARTOŚĆ ŻADNEJ Z DOCHODZONYCH WIERZYTELNOŚCI NIE STANOWI CO NAJMNIEJ 10% WARTOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA.

NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2015 R. WOBEC SPÓŁKI JAK I JEDNOSTEK OD NIEJ ZALEŻNYCH NIE TOCZYŁY SIĘ POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWIŁABY CO NAJMNIEJ 10% WARTOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA.

18. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM WSZYSTKIE TRANSAKCJE POMIĘDZY SPÓŁKAMI GRUPY ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH RYNKOWYCH.

19. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

DTP S.A. ZAWARŁA Z PIONEER FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY, ZARZĄDZANYM I REPREZENTOWANYM PRZEZ PIONEER PEKAO TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE UMOWĘ PORĘCZENIA Z DNIA 8 LIPCA 2014 R. Z UWAGI NA FAKT, ŻE W DNIU 27 CZERWCA 2014 R. SPÓŁKA ZALEŻNA OD DTP S.A. TJ. DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O. O. S.K.A. PODJĘŁA UCHWAŁĘ O EMISJI DO 30.000 OBLIGACJI SERII A O WARTOŚCI NOMINALNEJ 1.000 ZŁ KAŻDA ORAZ UCHWAŁĘ ZARZĄDU KOMPLEMENTARIUSZA DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O. O. S.K.A. Z DNIA 1 LIPCA 2014 R. O PRZYDZIALE SUBFUNDUSZOM PIONEER FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY OBLIGACJI W LICZBIE 8.000 O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI NOMINALNEJ 8.000.000,00 ZŁ, SPÓŁKA DTP S.A. PORĘCZYŁA ZA NALEŻYTE I TERMINOWE WYKONANIE WSZYSTKICH BIEŻĄCYCH I PRZYSZŁYCH ZOBOWIĄZAŃ PIENIĘŻNYCH ZA DEBT TRADING PARTNERS BIS SP. Z O. O. S.K.A. WOBEC PIONEER FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY Z TYTUŁY OBJĘTYCH PRZEZ TEN PODMIOT OBLIGACJI. NA ZASADACH OKREŚLONYCH W PRZEDMIOTOWEJ UMOWIE DTP S.A. UDZIELIŁO PORĘCZENIA DO KWOTY 12.000.000 ZŁ. PORĘCZENIE ZOSTAŁO UDZIELONE NA OKRES OD DNIA ZAWARCIA UMOWY DO DNIA 31 GRUDNIA 2017 R. NA MOCY POSTANOWIEŃ ZAWARTEJ UMOWY, SPÓŁKA ZOBOWIĄZAŁA SIĘ DO ZŁOŻENIA NA RZECZ PIONEER FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY OŚWIADCZENIA W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO O Poddaniu się EGZEKUCJI W TRYBIE ART. 777 § 1 PKT 5) KODEKSU POSTĘPOWANIA CYWILNEGO.

PONADTO DTP S.A. ZAWARŁA DRUGĄ UMOWĘ PORĘCZENIA Z JEDNOSTKĄ POWIĄZANĄ Z PIONEER FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY, TJ.: PIONEER OBLIGACJI - DYNAMICZNA ALOKACJA FUNDUSZ INWESTYCYJNY OTWARTY REPREZENTOWANY PRZEZ PIONEER PEKAO TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE. DTP S.A. NA MOCY POSTANOWIEŃ PRZEDMIOTOWEJ UMOWY UDZIELIŁO PORĘCZENIA Z TYTUŁU OBJĘTYCH I OPŁACONYCH OBLIGACJI WYEMITOWANYCH PRZEZ DEBT TRADING PARTNERS SP. Z O. S.K.A., DO KWOTY 3.000.000,00 ZŁ.

20. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIANY, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ

DTP S.A. NIE ZIDENTYFIKOWAŁA INFORMACJI INNYCH NIŻ OPISANE W NINIEJSZYM RAPORCIE, KTÓRE BYŁYBY ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ.

21. CZYNNIKI MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

CZYNNIKAMI, MOGĄCYMI MIEĆ WPŁYW NA OSIĄGANE WYNIKI W KOLEJNYM KWARTALE, SĄ:

- POLITYKA INSTYTUCJI FINANSOWYCH (GŁÓWNIIE BANKÓW) WOBEC ICH PORTFELA KREDYTOWEGO,
- WYDOLNOŚĆ WYMIARU SPRAWIEDLIWOŚCI I EGZEKUCJI KOMORNICZEJ,
- MOŻLIWOŚĆ POZYSKANIA PRZEZ ĘMITENTA FINANSOWANIA DŁUŻNEGO,
- SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA KLUCZOWYCH PRACOWNIKÓW ORAZ SYSTEMÓW TELEINFORMATYCZNYCH SŁUŻĄCYCH OBSŁUDZE WINDYKACJI WIERZYTELNOŚCI.

ZARZĄD DTP S.A.

MICHAŁ HANDZLIK – PREZES ZARZĄDU

PAWEŁ CZECHOWSKI – CZŁONEK ZARZĄDU

JACEK PYTLIŃSKI – CZŁONEK ZARZĄDU

WARSZAWA, 6 LISTOPADA 2015 ROKU