



GRUPA KAPITAŁOWA ATM S.A.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU**

SPIS TREŚCI

DANE PODSTAWOWE SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	4
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	5
A. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ATM S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU	6
1. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW	6
2. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	7
3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – AKTYWA	8
4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – PASywa	9
5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITAŁE WŁASNYM	10
6. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	14
1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI	14
2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA	15
3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	15
4. UTWORZENIE, ZWIĘKSZENIE, WYKORZYSTANIE I ROZWIĄZANIE REZERW	15
5. REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	15
6. ISTOTNE TRANSAKCJE NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	16
7. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	16
8. ISTOTNE ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH	16
9. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	16
10. ZMIANY SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	17
11. POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE I ZOBOWIĄZANIA LEASINGOWE	17
12. NIESPŁACENIE KREDYTU LUB POŻYCZKI	17
13. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ	18
14. ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW	19
15. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	19
16. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	19
17. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE	19
18. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ	19
19. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH	20
20. ISTOTNE ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO ZAKOŃCZENIU KWARTAŁU	20
21. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	20
22. PREZENTACJA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ	22
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ	23
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ	24
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ – AKTYWA	24
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ – PASywa	25
B. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	26
1. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ	26
DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	26
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	27
WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALĘŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI	

ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO	27
ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ, ZGODNIE Z POSIADANYMI PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ INFORMACJAMI, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO	28
NABYCIE AKCJI WŁASNYCH	28
2. OPIS DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ PERSPEKTYWY ROZWOJU	29
OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT	29
OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYCH ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	32
WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE GRUPY KAPITAŁOWEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	32
STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIEŁLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH.....	34
3. POZOSTAŁE INFORMACJE	35
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.....	35
WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	35
INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	35
INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM GRUPY KAPITAŁOWEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ.....	35
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	36
C. KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA ATM S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU	37
1. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW	37
2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	38
3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	39
4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	41
5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	44
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEJ INFORMACJI FINANSOWEJ	45
1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W PODZIALE GEOGRAFICZNYM.....	45
2. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH.....	45
3. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ.....	46
4. PREZENTACJA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	47
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	47
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	48
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ – AKTYWA	49
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ – PASYWA	49

DANE PODSTAWOWE SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny obejmuje informacje przygotowane zgodnie z § 86 ust. 1 i § 87 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku i obejmuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ATM S.A. sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Data przekazania raportu: 13 listopada 2013 r.

Dane podstawowe Emitenta:

Pełna nazwa Emitenta: ATM S.A.
Skrócona nazwa Emitenta: ATM
Sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie: informatyka
Kod pocztowy: 04-186
Miejscowość: Warszawa
Ulica: Grochowska
Numer: 21a
Telefon: (22) 51 56 660
Fax: (22) 51 56 600
e-mail: inwestor@atm.com.pl
www: www.atm.com.pl
NIP: 113-00-59-989
Regon: 012677986

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży ogółem (z wył. kontraktu OST 112)	95 875	90 115	22 702	21 482
Marża ze sprzedaży	56 428	53 337	13 362	12 715
EBITDA	33 339	30 492	7 894	7 269
Zysk na działalności operacyjnej	18 774	16 270	4 445	3 879
Zysk przed opodatkowaniem	13 734	10 750	3 252	2 563
Zysk netto z działalności kontynuowanej	13 091	10 417	3 100	2 483
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	26 488	(14 834)	6 272	(3 536)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(35 698)	(14 232)	(8 453)	(3 392)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	5 542	(24 173)	1 312	(5 763)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych	(3 667)	(53 239)	(868)	(12 691)
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
Aktywa trwałe	331 795	321 326	78 693	78 598
Aktywa obrotowe	41 624	35 253	9 872	8 624
Aktywa razem	379 522	359 168	90 013	87 855
Zobowiązania długoterminowe	77 163	77 653	18 301	18 994
Zobowiązania krótkoterminowe	64 682	47 501	15 341	11 619
Kapitał własny	236 401	231 425	56 068	56 608
Kapitał zakładowy*	34 723	34 723	8 235	8 493
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	236 401	229 174	56 068	56 057
Liczba akcji	36 343 344	36 343 344	36 343 344	36 343 344
Wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,50	6,31	1,54	1,54

*) kapitał akcyjny został przeszacowany zgodnie z MSR 29

Powyższe dane finansowe za III kwartał roku 2013 i 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2013 roku, wynoszącego 4,2163 PLN/EUR;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 30 września 2013 roku, wynoszącego 4,2231 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 września 2012 roku, wynoszącego 4,1948 PLN/EUR.

Dane finansowe za rok 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2012 roku, wynoszącego 4,0882 PLN/EUR.

A. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ATM S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

1. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2012</u>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży *	126 115	42 063	135 957	40 329
w tym: przychody bez kontraktu "OST112"	95 875	32 031	90 115	30 143
Koszty własne sprzedaży zmienne	69 687	23 525	82 620	22 525
Marża ze sprzedaży **	56 428	18 538	53 337	17 804
Koszty własne sprzedaży stałe	16 664	5 856	15 405	5 334
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	39 764	12 682	37 932	12 470
Pozostałe przychody operacyjne	395	36	877	111
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	19 909	6 301	21 271	6 653
Pozostałe koszty operacyjne	1 477	387	1 267	208
Koszty restrukturyzacji				0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 774	6 031	16 270	5 719
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności ***	(841)	281	362	567
Przychody finansowe	592	51	577	51
Koszty finansowe	4 790	1 563	6 459	2 356
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 734	4 799	10 750	3 981
Podatek dochodowy	643	246	333	610
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	13 091	4 553	10 417	3 371
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-1 611	-462	-1 322	-430
Zysk (strata) netto	11 480	4 091	9 094	2 941
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Grupy	11 480	4 091	9 462	3 091
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom mniejszości	-	-	(368)	(148)
Zysk (strata) na jedną akcję				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	0,36	0,13	0,29	0,10
Rozwodniony	0,36	0,13	0,29	0,10

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

**Z działalności kontynuowanej
i zaniechanej:**

Zwykły	0,32	0,12	0,25	0,08
Rozwodniony	0,32	0,12	0,25	0,08
EBITDA	33 339	11 194	30 492	10 756

Dane za okres 01/01-30/09/2012 zostały przekształcone zgodnie z paragrafem 34 MSSF 5.

UWAGI:

*) Przychody ze sprzedaży obejmują, między innymi, przychody ze sprzedaży usług telekomunikacyjnych dostarczanych w ramach realizacji kontraktu OST 112. Ponieważ część telekomunikacyjna tego kontraktu realizowana jest przez podwykonawców, ta część przychodów ma pomijalny wpływ na wyniki Spółki. Ten rodzaj przychodów zamyka się kwotami: 10 033 tys. zł w III kwartale 2013 r. i 10 187 tys. zł w III kwartale 2012 r. oraz 30 240 tys. zł w okresie I-III kw. 2013 r. i 45 843 tys. zł w okresie I-III kw. 2012 r.

**) Emitent podaje rozszerzająco, w stosunku do wymogów MSSF, kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług, zużycie materiałów i energii). Jest to kategoria – zdaniem Zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów Spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt, przy którym działalność Spółki staje się rentowna operacyjnie.

***) W pozycji tej wykazywany jest udział Emitenta w wyniku finansowym jednostki stowarzyszonej Linx Telecommunications B.V. Udział ATM S.A. w pozostałej części zmiany wartości kapitałów własnych tej spółki ujmowany jest w pozycji „Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych” Skróconego Skonsolidowanego Sprawozdania z Całkowitych Dochodów zamieszczonego poniżej.

2. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2012</u>
Zysk (strata) netto	11 480	4 091	9 094	2 941
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty	(1 293)	64	1 036	609
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Zyski lub straty aktuarialne	-	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	(1 293)	64	1 036	609
Podatek dochodowy dotyczący pozycji które nie zostaną zreklasyfikowane	-	-	-	-
Inne całkowite dochody, które mogą zostać przekwalifikowane na zyski lub straty	-	-	-	-
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych składników pełnego dochodu	-	-	-	-
Suma dochodów całkowitych	10 187	4 155	10 130	3 550

Dane za okres 01/01-30/09/2012 zostały przekształcone zgodnie z paragrafem 34 MSSF 5.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – AKTYWA

	<u>Koniec okresu 30/09/2013</u>	<u>Koniec okresu 31/12/2012</u>	<u>Koniec okresu 30/09/2012</u>
Aktywa trwałe			
Wartość firmy	-	128	128
Wartości niematerialne	5 343	44 972	44 948
Rzeczowe aktywa trwałe	260 007	207 697	205 845
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	66 232	68 367	68 721
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa trwałe	213	162	298
	331 795	321 326	319 941
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 630	1 340	1 240
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	253	970	1 820
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	36 017	24 297	50 132
Należności z tytułu podatku dochodowego	607	57	57
Inne aktywa obrotowe	-	4 011	5 063
Inne należności finansowe	2 207		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	911	4 578	3 358
	41 624	35 253	61 670
 Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	 6 104	 2 589	 5 709
 Aktywa razem	 379 522	 359 168	 387 320

Stan aktywów na 31.12.2012 r. oraz na 30.09.2012 r. uwzględnia odpowiednie wartości z bilansu spółki mPay S.A. w poszczególnych pozycjach sprawozdania z sytuacji finansowej.

Stan aktywów na 30.09.2013 r. przedstawia aktywa Grupy Kapitałowej ATM S.A. po przeklasyfikowaniu wartości z bilansu spółki mPay S.A. do aktywów przeznaczonych do zbycia.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ – PASYWA

	Koniec okresu 30/09/2013	Koniec okresu 31/12/2012	Koniec okresu 30/09/2012
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	34 723	34 723	34 723
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	123 735	123 735	123 734
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-	-
Udziały (akcje) własne	-	(1)	(1)
Kapitały rezerwowe	55 994	52 505	52 505
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających i różnice kursowe z konsolidacji	-	-	-
Zyski zatrzymane	21 950	18 212	19 754
Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	236 401	229 174	230 715
Udziały niesprawujące kontroli	-	2 251	2 346
Razem kapitały własne	236 401	231 425	233 060
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty	36 054	31 376	33 686
Rezerwa na podatek odroczony	795	34	1 141
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	24 730	27 036	30 111
Pozostałe zobowiązania finansowe	15 585	19 208	27 040
	77 163	77 654	91 978
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki i kredyty bankowe	28 923	13 852	16 217
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	2 037	312
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	28 270	20 115	34 837
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 489	11 498	9 407
	64 682	47 502	60 772
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	1 277	2 587	1 509
Pasywa razem	379 523	359 168	387 320

Stan pasywów na 31.12.2012 r. oraz na 30.09.2012 r. uwzględnia odpowiednie wartości z bilansu spółki mPay S.A. w poszczególnych pozycjach sprawozdania z sytuacji finansowej.

Stan pasywów na 30.09.2013 r. przedstawia pasywa Grupy Kapitałowej ATM S.A. po przeklasyfikowaniu wartości z bilansu spółki mPay S.A. do zobowiązań związanych z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia.

Dane na dzień 31.12.2012 zostały skorygowane zgodnie z opisem zamieszczonym w „Informacji dodatkowej do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”, w punkcie 9. „Korekty błędów poprzednich okresów”.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	Udziały niesprawujące kontroli	Razem Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	18 212	229 174	2 251	231 425
Zwiększenia:									
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	11 480	11 480	-	11 480
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych						(1 293)	(1 293)	-	(1 293)
Wycena opcji menadżerskich	-	-	-	-	-	100	100	-	100
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	-	-	-	-	604	604	-	604
Podział zysku				3 489			3 489	-	3 489
Zmniejszenia:									
Objęcie akcji w ramach programu opcji		-	(1)	-	-	-	(1)	-	(1)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	-	-	-	-	29	29	2 251	2 280
Podział zysku						3 489	3 489		3 489
Przeznaczenie na wypłatę dywidendy						3 634	3 634		3 634
Stan na 30 września 2013 roku	34 723	123 735	-	55 994	-	21 950	236 401	-	236 401

Dane na dzień 01.01.2013 zostały skorygowane zgodnie z opisem zamieszczonym w „Informacji dodatkowej do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”, w punkcie 9. „Korekty błędów poprzednich okresów”.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	Udziały niesprawujące kontroli	Razem kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	-	40 429	-	41 589	275 771	7 319	283 090
Zwiększenia:									
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	13 055	13 055	(463)	12 592
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	-	445	445	-	445
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	-	16 381	-	16 381
Zmniejszenia:									
Zakup akcji własnych w ramach programu opcji	-	-	1	-	-	-	1	-	1
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	16 381	16 381	-	16 381
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej (podział)	-	35 295	-	4 305	-	20 497	60 097	4 605	64 702
									-
Stan na 31 grudnia 2012 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	18 212	229 174	2 251	231 425

Dane za okres 01.01-31.12.2012 zostały skorygowane zgodnie z opisem zamieszczonym w „Informacji dodatkowej do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”, w punkcie 9. „Korekty błędów poprzednich okresów”.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży</u> <u>akcji powyżej</u> <u>ich wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwow</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwow</u> z <u>aktualizacji</u> <u>wyceny</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Razem kapitał</u> <u>własny</u> <u>przypadający</u> <u>akcjonariuszom</u> <u>Grupy</u>	<u>Udziały</u> <u>niesprawujące</u> <u>kontroli</u>	<u>Razem kapitał</u> <u>własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	-	40 429	-	41 589	275 771	7 319	283 090
Zwiększenia:									
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	1 036	1 036	-	1 036
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	9 462	9 462	(368)	9 094
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	-	343	343	-	343
Wycena opcji menadżerskich	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	-	16 381	-	16 381
									-
Zmniejszenia:									
Zakup akcji własnych w ramach programu opcji	-	-	1	-	-	-	1	-	1
Zakup udziałów po dniu objęcia kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-	16 381	16 381	-	16 382
Przeznaczenie na wypłatę dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej (podział)	-	35 295	-	4 305	-	16 296	55 896	4 605	60 502
Stan na 30 września 2012 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	-	19 753	230 715	2 345	233 060

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

6. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 734	10 750
Korekty o pozycje:	12 754	(25 584)
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	(841)	362
Amortyzacja	14 566	14 222
Różnice kursowe	223	1 139
Odsetki otrzymane	(4)	-
Odsetki zapłacone	4 401	5 362
Dywidendy otrzymane	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	(0)	(5 477)
Zmiana stanu zapasów	(110)	242
Zmiana stanu należności	(11 929)	1 095
Zmiana stanu zobowiązań i rezerw	7 975	(38 494)
Zmiana stanu innych aktywów	1 426	(628)
Podatek dochodowy zapłacony	(3 497)	(1 662)
Pozostałe	545	(1 745)
	26 488	(14 834)
Działalność inwestycyjna		
Wydatki na zakup rzeczowych aktywów trwałych	(41 619)	(24 783)
Wydatki na zakup aktywów finansowych	(1 359)	-
Przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	6 778	10 528
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	918	-
Udzielone pożyczki	(416)	-
Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Odsetki uzyskane	-	(1)
Dywidendy otrzymane	-	-
Różnice kursowe	(1)	24
Pozostałe	-	-
	(35 698)	(14 232)
Działalność finansowa		
Wpływy netto z emisji akcji i innych dopłat do kapitału	-	-
Otrzymane dotacje	1 022	(3 195)
Wpływy z kredytów i pożyczek	19 695	9 751
Splata kredytów i pożyczek	-	-
Nabycie akcji własnych	-	(1)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(6 202)	(5 267)
Dywidendy wypłacone	(3 634)	-
Odsetki otrzymane	4	-
Odsetki zapłacone	(4 401)	(5 361)
Inne wypłaty z zysku	-	-
Różnice kursowe	38	(104)
Pozostałe(korekta podziałowa)	(979)	(19 996)
	5 542	(24 173)
Zmiana stanu środków pieniężnych	(3 667)	(53 239)
Środki pieniężne na początek okresu	4 578	56 566
Środki pieniężne na koniec okresu	911	3 358

Dane za okres 01/01-30/09/2012 zostały przekształcone zgodnie z paragrafem 34 MSSF 5.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres III kwartału zakończonego 30 września 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa w formie skróconej* oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2013 roku.

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok ubiegły, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2013 roku.

W 2013 roku Grupa 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 2013 r.

Z wyjątkiem MSSF 13 oraz zmiany do MSR 1, przyjęcie zmian standardów nie spowodowało zmian w polityce rachunkowości Grupy, ani w prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Grupa dokonała dodatkowego ujawnienia „Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej”, zgodnie z wymogami MSSF 13.

Grupa zmieniła sposób prezentacji „Sprawozdania z całkowitych dochodów” na wersję dwuczłonową, zgodnie z MSR 1 prezentując odrębnie „Skrócone sprawozdanie z dochodów” oraz „Skrócone sprawozdanie z całkowitych dochodów”. Dane za okresy porównywalne zostały przekształcone.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za 2012 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku, sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2012 rok.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień autoryzacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

Czas trwania Jednostki Dominującej jest nieoznaczony.

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe, z wyjątkiem skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, zostało sporządzone zgodnie z zasadą memoriału.

W niniejszym skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowania przez Grupę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak opisane w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2012 w nocie 2.

Walutą funkcjonalną Jednostki Dominującej i walutą prezentacji niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Dane w skonsolidowanym

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

sprawozdaniu finansowym zaprezentowano w zaokrągleniu do tysięcy złotych, chyba, że w konkretnych sytuacjach podano inaczej.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej ATM S.A. na dzień 30 września 2013 roku oraz 31 grudnia 2012 roku, wyniki jej działalności za okres 9 i 3 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku oraz 30 września 2012 roku.

2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA

Do dnia 30 września 2013 roku Spółka dokonała odpisów aktualizacyjnych zapasów na łączną wartość 158 tys. zł.

3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Spółka do 30 września 2013 roku nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

4. UTWORZENIE, ZWIĘKSZENIE, WYKORZYSTANIE I ROZWIĄZANIE REZERW

Spółka nie tworzyła rezerw.

5. REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	Sprawozdanie z sytuacji finansowej		Sprawozdanie z całkowitych dochodów	
	Koniec okresu 30/09/2013	Koniec okresu 31/12/2012	Za okres 01/01- 30/09/2013	Za okres 01/01- 31/12/2012
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego				
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej wnip-dot	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej ST leasingowanych	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej rzeczowego majątku trwałego	2 548	2 435	113	(673)
Zarachowane przychody z tytułu usług	861	-	861	(388)
Naliczone odszkodowanie majątkowe	-	-	-	-
Naliczone odsetki	4	110	(106)	63
Wycena instrumentów finansowych	-	-	-	-
Otrzymane dotacje- rozliczenie	7	-	7	(2)
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczony nabyta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-
Rezerwa brutto z tytułu podatku odroczonego	3 420	2 545	875	(1 000)
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Wycena instrumentów finansowych	-	-	-	-
Różnica w wartości bilansowej i podatkowej rzeczowego majątku trwałego	-	-	-	-
Przychody z odroczoną płatnością	-	2	2	15
Przychody rozliczane w czasie	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące zapasy	183	155	(28)	(6)
Odpisy aktualizujące należności	127	238	111	(160)

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Odpisy na aktywa finansowe	1 754	-	(1 754)	-
Rezerwy na koszty usług	331	298	(33)	(275)
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-	-	-
Ujemne różnice kursowe	-	-	-	-
Zobowiązania wobec ZUS	-	-	-	-
Zobowiązania wobec pracowników	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe kosztów/przychodów	-	181	181	(181)
Otrzymane dotacje	-	5	5	(5)
Skutki wyceny IRS	230	319	89	(319)
Zarachowane odsetki	-	285	285	(285)
Straty podatkowe możliwe do odliczenia	-	-	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego nabyte w ramach połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	2 625	1 483	(1 142)	(1 216)
Aktywa z tytułu podatku (rezerwa z tytułu podatku) netto	(795)	(1 062)		
Obciążenie wyniku z tytułu odroczonego podatku dochodowego			(267)	(2 216)

6. ISTOTNE TRANSAKCJE NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Spółka nie dokonała istotnych jednorazowych transakcji dotyczących aktywów trwałych. W okresie objętym sprawozdaniem nakłady inwestycyjne wyniosły łącznie 38 324 tys. zł.

W związku z przekształceniem prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności nieruchomości gruntowej (zgodnie z wnioskiem złożonym przez Spółkę do Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy), nastąpiła reklasyfikacja wartości 33 784 tys. zł pomiędzy pozycjami „Wartości niematerialne” i „Rzeczowe aktywa trwałe” w „Sprawozdaniu z sytuacji finansowej”.

7. ISTOTNE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

8. ISTOTNE ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

9. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Jednostka dokonała korekty błędu poprzedniego okresu, wynikającego z niedopatrzeń w ujęciu korekty konsolidacyjnej. W „Skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej” za rok 2012 jednostka ujęła korektę skumulowanych strat poprzednich okresów z działalności zaniechanej w wysokości 4 200 tys. zł w pozycji „Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia” zamiast w pozycji „Zyski zatrzymane”.

W efekcie retrospektywnego przekształcenia danych zmianie uległy następujące pozycje:

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2012</u> <u>przed korektą</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2012</u> <u>po korekcie</u>
Kapitał własny		
Zyski zatrzymane	22 412	18 212
Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	233 374	229 174
Razem kapitały własne	235 625	231 425
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	(1 613)	2 587
Pasywa razem	359 168	359 168

Korekta nie miała wpływu na wartość pozycji „Pasywa razem” i nie dotyczyła wyniku bieżącego okresu.

10. ZMIANY SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Nie zaszyły zmiany w sytuacji gospodarczej, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań finansowych.

11. POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE I ZOBOWIĄZANIA LEASINGOWE

Na kredyty bankowe składają się:

1. kredyt inwestycyjny na 5 lat (2012–2017) z wykorzystaniem 32,060 mln zł, zabezpieczony hipoteką na nieruchomości, na której Emitent rozbudowuje centra danych,
2. kredyt inwestycyjny na 5 lat (2013–2019) z wykorzystaniem na kwotę 3,662 mln zł, zabezpieczony zastawem na nakładach inwestycyjnych,
3. kredyty w rachunku bieżącym z łącznym limitem 35,0 mln zł, wykorzystane na dzień bilansowy w kwocie 23,885 mln zł, odnawialne zazwyczaj w cyklu rocznym.

Na pożyczki składa się zobowiązanie w stosunku do instytucji finansowej udzielone na refinansowanie nakładów inwestycyjnych z okresem spłaty przypadającym na lata 2013–2016 o wartości 5,369 mln zł na dzień 30.09.2013.

Na zobowiązania finansowe pozostałe składają się umowy leasingu finansowego o łącznej wartości zobowiązań netto na dzień bilansowy w wysokości 23,069 mln zł. Umowy leasingowe zawierane są na refinansowanie zakupów inwestycyjnych, a okres, na jaki są zawierane, to zazwyczaj 5 lat. Zobowiązania z tytułu umów leasingowych pozostają na stabilnym poziomie w związku z zastępowaniem umów wygasających umowami nowymi.

12. NIESPŁACENIE KREDYTU LUB POŻYCZKI

Nie zostały naruszone żadne z postanowień umowy kredytu lub pożyczki, ani też nie miało miejsca niespłacenie kredytu lub pożyczki.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

13. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ

Na dzień 30.09.2013 r. Grupa utrzymywała instrumenty finansowe wykazywane w wartości godziwej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej. Spółka stosuje poniższą hierarchię dla określania i wykazywania wartości godziwej instrumentów finansowych według metody wyceny:

Poziom 1 - ceny notowane (nieskorygowane) na aktywnym rynku dla identycznych aktywów oraz zobowiązań

Poziom 2 - pozostałe metody, dla których pośrednio bądź bezpośrednio są uwzględniane wszystkie czynniki mające istotny wpływ na wykazywaną wartość godziwą

Poziom 3 - metody oparte na czynnikach mających istotny wpływ na wykazywaną wartość godziwą, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych

Poziom hierarchii wartości godziwej, do którego następuje klasyfikacja wyceny wartości godziwej, ustala się na podstawie danych wejściowych najniższego poziomu, które są istotne dla całości pomiaru wartości godziwej. W tym celu istotność danych wejściowych do wyceny ocenia się poprzez odniesienie do całości wyceny wartości godziwej. Jeżeli przy wycenie wartości godziwej wykorzystuje się obserwowalne dane wejściowe, które wymagają istotnych korekt na podstawie danych nieobserwowalnych, wycena taka ma charakter wyceny zaliczanej do Poziomu 3. Ocena tego, czy określone dane wejściowe przyjęte do wyceny mają istotne znaczenie dla całości wyceny wartości godziwej wymaga osądu uwzględniającego czynniki specyficzne dla danego składnika aktywów lub zobowiązań.

INSTRUMENTY FINANSOWE	30/09/2013		31/12/2012	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	1 678	1 207	-	1 678
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

HIERARCHIA WARTOŚCI GODZIWEJ

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	poziom hierarchii wartości godziwej	30.09.2013
Pochodne instrumenty finansowe - kontrakt IRS zabezpieczający ryzyko zmiany stóp procentowych od zaciągniętego kredytu inwestycyjnego	poziom 2	1 207
Razem		1 207

Wyceny kontraktu IRS zabezpieczającego ryzyko zmiany stóp procentowych od zaciągniętego kredytu inwestycyjnego dokonano na podstawie informacji otrzymanych od Banku Zachodniego WBK S.A. (sporządzonych przy zastosowaniu parametrów uznanych przez Bank za optymalne).

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

W okresie zakończonym 30.09.2013 r. nie miały miejsca przesunięcia między poziomami 1 i 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.

14. ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W wyniku podjęcia przez Zarząd ATM S.A. decyzji o przeznaczeniu posiadanych przez Emitenta akcji mPay S.A. do sprzedaży, Jednostka dokonała reklasyfikacji aktywa finansowego stanowiącego udziały w spółce zależnej mPay S.A. na aktywo przeznaczone do zbycia. W związku z tym Jednostka dokonała wyceny aktywa do wartości godziwej, opartej na notowaniach kursu akcji na rynku NewConnect z dnia 30.09.2013 r., w wysokości 6 868 tys. zł, uznając jednocześnie, że odpis stanowi trwałą utratę wartości aktywa (wartość odpisu wyniosła 9 230 tys. zł).

15. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Przychody ze sprzedaży, z racji na przeważający abonamentowy charakter umów, są stabilne, powtarzalne i nie podlegają w zauważalny sposób cyklom koniunkturalnym. Przychody te nie charakteryzują się sezonowością, a raczej stabilnym wzrostem z kwartału na kwartał. Okresowawyżka przychodów może występować w związku z większym udziałem przychodów pozaabonamentowych, związanych z oddawaniem klientom do użytkowania nowych łączów telekomunikacyjnych oraz powierzchni kolokacyjnych. Taka wyżka przychodów miała miejsce w czwartym kwartale 2012 r.

Nieregularna zmienność przychodów wystąpiła także w pierwszym kwartale 2012 r. w związku uruchamianiem łączów telekomunikacyjnych w ramach realizacji kontraktu na obsługę numeru alarmowego 112. W okresie I-III kw. 2013 r. przychody z tego tytułu wyniosły 30 240 tys. zł, podczas gdy w okresie I-III kw. 2012 r. wyniosły 45 843 tys. zł. Ta część przychodów nie ma jednak istotnego wpływu na marżę i zysk ze sprzedaży.

16. EMISJA, WYKUP I SPŁATA NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie dokonywała powyższych transakcji.

17. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZADEKLAROWANE

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w dniu 12.06.2013 r. uchwałę o przeznaczeniu części zysku za 2012 r., tj. kwoty 3 634 334,40 zł, na wypłatę dywidendy, co oznacza, że na jedną akcję przypadło 0,10 zł. Liczba akcji objętych dywidendą wyniosła 36 343 344 akcje. Dzień dywidendy został ustalony na 19.06.2013 r., a termin wypłaty dywidendy na 03.07.2013 r.

W raporcie bieżącym nr 25/2012 z dn. 25.04.2012 r. Zarząd ATM zapowiedział zawieszenie wypłacania przez Spółkę dywidendy ze względu na planowane do roku 2015 intensywne inwestycje związane z rozbudową centrów danych. Jednakże, w związku z bardzo dobrą sytuacją finansową Spółki, Zarząd wyraża opinię, że Spółka jest zdolna już teraz do wypłaty niewielkiej dywidendy, bez ograniczania ambitnych planów inwestycyjnych.

18. ZMIANY W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ

W dniu 3 września 2013 r. Sąd Rejonowy dla Warszawy Pragi - Północ w Warszawie, IX Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o zakończeniu postępowania upadłościowego spółki mPay International Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Zgodnie z uzasadnieniem ww. postanowienia Sądu, w toku postępowania upadłościowego został ustalony i zlikwidowany cały majątek masy upadłości. Upadłość spółki mPay International nie miała żadnego wpływu na funkcjonowanie spółki mPay S.A.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

19. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Pozycje pozabilansowe	Koniec okresu 30/09/2013	Koniec okresu 31/12/2012
1. Należności warunkowe		
1.1 od pozostałych jednostek		
2. Zobowiązania warunkowe	58 747	49 423
2.1 na rzecz pozostałych jednostek w tym:	58 747	49 423
- udzielone gwarancje i poręczenia	6 567	7 423
- zabezpieczenie hipoteczne	42 000	42 000
- zabezpieczenie zastawem	10 180	-

Od zakończenia roku obrotowego 2012 nastąpiły następujące zmiany zobowiązań warunkowych:

a) zmniejszeniu uległy udzielone gwarancje i poręczenia o kwotę 856 tys. zł, która wynika z:

- wygaśnięcia gwarancji na kwotę 1 353 tys. zł
- zawarcia gwarancji na kwotę 497 tys. zł

b) zabezpieczenia hipoteczne nie uległy zmianie

c) zwiększeniu uległy zabezpieczenia zastawem o kwotę 10 180 tys. zł

20. ISTOTNE ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO ZAKOŃCZENIU KWARTAŁU

Po zakończeniu trzeciego kwartału 2013 roku, w dniu 06.11.2013 r. podpisane zostały z inwestorami branżowymi umowy sprzedaży wszystkich posiadanych przez Emitenta akcji spółki mPay S.A. Informacja o zamiarach Emitenta zbycia akcji spółki mPay S.A. była przekazywana w poprzednich raportach okresowych. Zawarta umowa kończy proces poszukiwania nabywcy na akcje spółki.

Zawarcie transakcji w wyniku podpisanych umów przewiduje się w ciągu najbliższych kilku dni po publikacji niniejszego sprawozdania. Jeżeli transakcje na warunkach określonych w tych umowach zostaną zrealizowane, szacowana strata netto na sprzedaży akcji mPay S.A., która zostanie uwzględniona w sprawozdaniu Emitenta za IV kwartał br., wyniesie ok. 5,0 mln zł na poziomie jednostkowym oraz ok. 3,4 mln zł na poziomie skonsolidowanym.

Po zawarciu tej transakcji Emitent ostatecznie wycofa się z działalności związanej z płatnościami mobilnymi, która była prowadzona w Grupie Kapitałowej ATM od 2006 r. przez zależne od Emitenta spółki mPay International Sp. z o.o. oraz mPay S.A.

21. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W konsekwencji opisanej powyżej decyzji Zarządu Emitenta o przeznaczeniu posiadanych akcji spółki mPay S.A. do zbycia i prezentacji wyników tej spółki w sprawozdaniu skonsolidowanym jako „działalności zaniechanej”, jedynym obecnie prezentowanym segmentem działalności Grupy Kapitałowej ATM S.A. jest działalność w obszarze telekomunikacji. Działalność ta, prowadzona przez ATM S.A. oraz spółkę stowarzyszoną Linx Telecommunications B.V, charakteryzuje się stabilnie i regularnie wzrastającymi przychodami oraz zyskami w kolejnych okresach sprawozdawczych.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Podstawowe parametry finansowe wyróżnionych segmentów operacyjnych przedstawia poniższe zestawienie:

Działalność kontynuowana				Działalność zaniechana
<u>Za okres 01/01-30/09/2013</u>	<u>Telekomunikacja</u>	<u>Wyłączenia konsolidacyjne</u>	<u>Razem</u>	<u>mPay S.A.</u>
Aktywa trwałe	329 050	2 745	331 795	5 270
Przychody ze sprzedaży	126 115	-	126 115	1 399
w tym: przychody bez kontraktu "OST112"	95 875	-	95 875	1 399
Marża ze sprzedaży*	56 428	-	56 428	750
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 538	236	18 774	-1 493
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 499	236	13 734	-1 486
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	12 856	236	13 091	-1 486
EBITDA	33 103	236	33 339	(390)

Działalność kontynuowana				Działalność zaniechana	
<u>Za okres 01/01-30/09/2012</u>	<u>Telekomunikacja</u>	<u>Wyłączenia konsolidacyjne</u>	<u>Razem</u>	<u>mPay S.A.</u>	<u>mPay International</u>
Aktywa trwałe	309 745	10 196	319 941	5 982	5 709
Przychody ze sprzedaży	135 957	(0)	135 957	1 836	-
w tym: przychody bez kontraktu OST 112	90 115	0	90 115	1 836	-
Marża ze sprzedaży*	53 337	(0)	53 337	1 115	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	16 208	62	16 270	(1 088)	(1 843)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 691	59	10 750	(1 071)	(6 563)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	10 358	59	10 417	(1 071)	(6 965)
EBITDA	30 430	62	30 492	87	(1 843)

Dane za okres 01/01-30/09/2012 zostały przekształcone zgodnie z paragrafem 34 MSSF 5.

UWAGI:

*) Emitent podaje rozszerzająco, w stosunku do wymogów MSSF, kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług, zużycie materiałów i energii). Jest to kategoria – zdaniem Zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów Spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt, przy którym działalność Spółki staje się rentowna operacyjnie.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Przychody ze sprzedaży w podziale geograficznym przedstawiają się następująco:

	Za okres 01/01- 30/09/2013	Za okres 01/07- 30/09/2013	Za okres 01/01- 30/09/2012	Za okres 01/07- 30/09/2012
Kraj	122 714	40 904	132 401	39 177
Eksport	3 401	1 159	3 556	1 152
Razem przychody ze sprzedaży	126 115	42 063	135 957	40 329

Powyższe dane dotyczące geograficznej struktury przychodów, jako kryterium kwalifikacji danej usługi jako „eksport” uwzględniają wyłącznie fakt rejestrowej siedziby klienta. W praktyce biznesowej Emitenta często obserwowana jest sytuacja, w której rzeczywisty odbiorca usługi jest podmiotem zarejestrowanym poza granicami Polski, jednak formalnie umowę podpisuje w jego imieniu podmiot z siedzibą rejestrową w Polsce.

22. PREZENTACJA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

Emitent, jako działalność zaniechaną, zaprezentował wyniki działalności oraz aktywa i pasywa dotyczące przeznaczonej do sprzedaży spółki zależnej mPay S.A.

Ponadto, jako działalność zaniechana została zaprezentowana strata w wysokości 186 tys. zł, wynikająca z ostatecznego rozliczenia uznanych wierzytelności ATM S.A. z postępowania upadłościowego spółki mPay International Sp. z o.o.

Zgodnie z MSSF 5 Emitent informuje, że według stanu na dzień 30.09.2013 r., gdyby w tym dniu nastąpiła sprzedaż spółki mPay S.A., zaniechaniu podlegałyby następujące wielkości:

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

**SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW
DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ**Za okres 01/01-
30/09/2013

Działalność kontynuowana	1 399
Przychody ze sprzedaży	649
Koszty własne sprzedaży zmienne	
Marża ze sprzedaży	750
Koszty własne sprzedaży stałe	0
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	750
Pozostałe przychody operacyjne	237
Koszty sprzedaży	
Koszty ogólnego zarządu	2 480
Pozostałe koszty operacyjne	
Koszty restrukturyzacji	
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 493
	0
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	
Przychody finansowe	12
Koszty finansowe	5
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 486
	0
Podatek dochodowy	0
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	
Działalność zaniechana	
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	
	-
Zysk (strata) netto	-1 486
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Grupy	-1 425
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom mniejszości	-62

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>
Zysk (strata) netto	(1 486)
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-
Zyski lub straty aktuarialne	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji które nie zostaną zreklasifikowane	-
Inne całkowite dochody, które mogą zostać przekwalifikowane na zyski lub straty	-
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-
Podatek dochodowy dotyczący innych składników pełnego dochodu	-
Suma dochodów całkowitych	(1 486)

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ – AKTYWA

	<u>Koniec okresu 30/09/2013</u>
Aktywa trwałe	
Wartość firmy	-
Wartości niematerialne	4 137
Rzeczowe aktywa trwałe	75
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	-
Pozostałe aktywa finansowe	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 025
Pozostałe aktywa trwałe	33
	5 270
Aktywa obrotowe	
Zapasy	8
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	133

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Należności z tytułu podatku dochodowego	-
Inne aktywa obrotowe	126
Inne należności finansowe	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	494
	761
 Aktywa trwale klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	 -
 Aktywa razem	 6 031

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ – PASYWA

Koniec okresu
31/03/2013

Kapitał własny	
Kapitał akcyjny	6 720
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-
Udziały (akcje) własne	-
Kapitały rezerwowe	-
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających i różnice kursowe z konsolidacji	-
Zyski zatrzymane	-1 681
Razem kapitał własny przypadający akcjonariuszom Grupy	5 039
Udziały niesprawujące kontroli	-
Razem kapitały własne	5 039
Zobowiązania długoterminowe	
Długoterminowe pożyczki i kredyty	-
Rezerwa na podatek odroczony	-
Rezerwy na zobowiązania	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	33
	33
Zobowiązania krótkoterminowe	
Pożyczki i kredyty bankowe	-
Rezerwy na zobowiązania	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	959
Pozostałe zobowiązania finansowe	-
	959
 Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	 -
 Pasywa razem	 6 031

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

B. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

(WYMAGANE ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)

1. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

ATM S.A. jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej ATM S.A. prowadzi przedsiębiorstwo w formie spółki akcyjnej. Spółka rozpoczęła działalność w 1994 roku jako ATM Sp. z o.o. W dniu 10 lipca 1997 roku ATM Sp. z o.o. została przekształcona w spółkę akcyjną zgodnie z aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej w Raszynie w dniu 16 maja 1997 roku (Rep. Nr 3243/97).

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Grochowskiej 21a. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000034947.

W dniu 25.04.2012 r. został zarejestrowany w KRS podział Spółki poprzez wydzielenie Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa związanej z częścią integratorską działalności Emitenta (dostarczanie systemów teleinformatycznych) i przejęcie jej przez spółkę ATM Systemy Informatyczne S.A. (obecnie Atende S.A.), notowaną także na GPW w Warszawie. W wyniku podziału akcjonariusze ATM S.A. otrzymali za każdą jedną akcję ATM S.A. dodatkowo jedną akcję ATM Systemy Informatyczne S.A. Podział spółki ATM nastąpił bez obniżenia kapitału zakładowego.

ATM S.A. jest podmiotem notowanym na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych od 2004 r. Działalność podstawowa Emitenta, według klasyfikacji Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, mieści się w sektorze „Informatyka”.

Spółką kieruje dwuosobowy Zarząd, którego skład na dzień przekazania niniejszego raportu jest następujący:

- Maciej Krzyżanowski – Prezes Zarządu,
- Tadeusz Czichon – Wiceprezes Zarządu.

W okresie od początku 2013 r. do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Nadzór nad Spółką sprawuje obecnie pięcioosobowa Rada Nadzorcza w składzie:

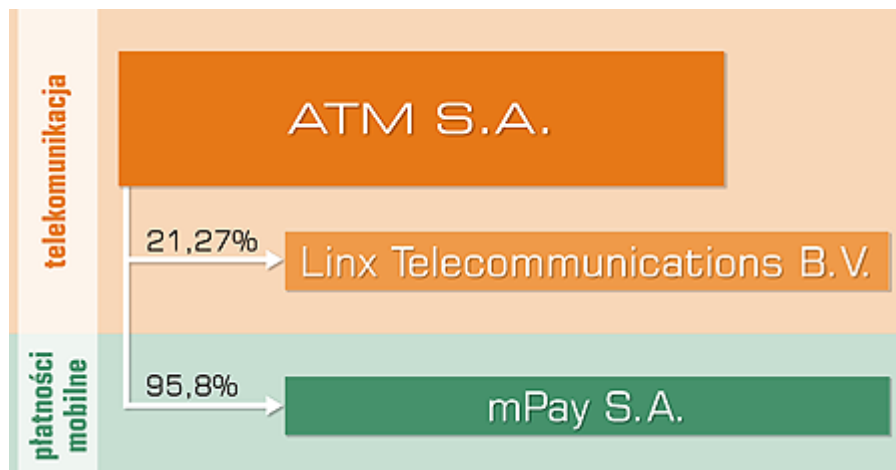
- Sławomir Kamiński – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Tomasz Tuchołka – wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Grzegorz Domagała – członek Rady Nadzorczej,
- Mirosław Panek – członek Rady Nadzorczej,
- Marcin Wysocki – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 8.03.2013 r. z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki zrezygnował Roman Szwed, a w dniu 8.04.2013 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do Rady Nadzorczej Marcina Wysockiego.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 30 września 2013 roku w skład Grupy Kapitałowej ATM S.A. wchodziły następujące podmioty:



Wyniki spółki Linx Telecommunications B.V., jako spółki stowarzyszonej, nie są konsolidowane na poziomie operacyjnym - konsolidacja dokonywana jest metodą praw własności.

Wyniki spółki mPay S.A. prezentowane są - począwszy od raportu za I półrocze 2013 roku - jako działalność zaniechana, w związku z decyzją Zarządu Emitenta o przeznaczeniu posiadanych przez ATM akcji mPay S.A. do zbycia i ostatecznym wycofaniu się Grupy Kapitałowej ATM S.A. z działalności w zakresie płatności mobilnych.

W spółce mPay International Sp. z o.o., w której ATM posiadała 60% udziałów, w dniu 3 września 2013 roku zakończone zostało postępowanie upadłościowe – Emitent informował o tym raportem bieżącym nr 30/2013. Spółka ta nie prowadziła działalności operacyjnej, a posiadane przez nią akcje mPay S.A. przejął Emitent. Od roku 2012 spółka ta jest wykazywana w sprawozdaniach ATM jako działalność zaniechana.

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

Zestawienie danych o akcjonariuszach posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby akcji na walnym zgromadzeniu Emitenta zawiera poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 109 654	25,07%	9 109 654	25,07%
ING OFE **	3 535 569	9,73%	3 535 569	9,73%
PKO BP Bankowy OFE ***	2 766 704	7,61%	2 766 704	7,61%
Piotr Puteczny****	2 243 066	6,17%	2 243 066	6,17%
Altus TFI*****	1 828 065	5,03%	1 828 065	5,03%

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

**) liczba akcji na dzień 30.12.2012 r. na podstawie „Rocznej struktury aktywów”

***) liczba akcji na podstawie zgłoszenia otrzymanego w dniu 23.07.2013 r.

****) wraz z żoną

*****) liczba akcji na podstawie zgłoszenia otrzymanego w dniu 17.12.2012 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji według poprzedniego raportu okresowego	Liczba akcji według aktualnego raportu okresowego	Zmiana w liczbie akcji i liczbie głosów
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 099 654	9 109 654	10 000
ING OFE**	3 535 569	3 535 569	0
PKO BP Bankowy OFE***	2 766 704	2 766 704	0
Piotr Puteczny****	2 243 066	2 243 066	0
Altus TFI*****	1 828 065	1 828 065	0

Liczba akcji jest tożsama z liczbą głosów na WZ.

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

**) liczba akcji na dzień 30.12.2012 r. na podstawie „Rocznej struktury aktywów”

***) w dniu 19.07.2013 r. zakończona została likwidacja POLSAT OFE, którego aktywa zostały przejęte przez PKO BP Bankowy OFE (o czym Emitent informował w RB 27/2013)

****) wraz z żoną

*****) liczba akcji na podstawie zgłoszenia otrzymanego w dniu 17.12.2012 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ LUB UPRAWNIENI DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ, ZGODNIE Z POSIADANYMI PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ INFORMACJAMI, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego przedstawia poniższa tabela:

Imię i nazwisko	Stan na 30 sierpnia 2013 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 13 listopada 2013 r.
ATP Invest Sp. z o.o. S.K.A.*	9 099 654	10 000		9 109 654
Maciej Krzyżanowski	58 608			58 608
Anna Bugajska	56 000			56 000

*) podmiot kontrolowany przez Tadeusza Czichona, Wiceprezesa Zarządu ATM S.A.

NABYCIE AKCJI WŁASNYCH

W raportowanym okresie Emitent nie przeprowadzał transakcji nabycia akcji własnych.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

2. OPIS DOKONAŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ PERSPEKTYWY ROZWOJU

OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT

Wyniki operacyjno-finansowe

W trzecim kwartale 2013 roku Emitent zanotował nieznacznie wolniejsze tempo wzrostu w stosunku do tego wypracowanego w pierwszej połowie bieżącego roku. Niemniej jednak, pomimo wysokiej bazy (dobre wyniki w analogicznym okresie 2012 r.), wszystkie najważniejsze pozycje sprawozdania z dochodów zostały znacząco poprawione w stosunku do III kwartału 2012 r. W konsekwencji dynamikę wzrostu podstawowych wyników osiągniętych przez Spółkę w okresie od początku bieżącego roku (w porównaniu z okresem I-III kw. 2012 r.) należy ocenić jako zadowalającą. Wpływ na taki stan rzeczy miało w głównej mierze utrzymanie szybkiego tempa przyrostu przychodów z działalności kolokacyjnej, w tym przede wszystkim przychodów abonamentowych. W całej działalności Emitenta przychody abonamentowe stanowiły w okresie I-III kw. 2013 r. 90% wszystkich przychodów. Dokładne omówienie wpływu poszczególnych kategorii produktowych na wyniki ATM znajduje się w następnej części niniejszego rozdziału.

Wyłączając przychody ze sprzedaży z kontraktu OST 112 (30,2 mln zł w okresie I-III kw. 2013 r. vs. 45,8 mln zł w okresie I-III kw. 2012 r., które pozostają bez istotnego wpływu na zyski ATM), Spółka wypracowała narastająco po trzech kwartałach bieżącego roku 95,9 mln zł przychodów (+6,5% r/r) oraz 56,4 mln zł marży ze sprzedaży (+6% r/r).

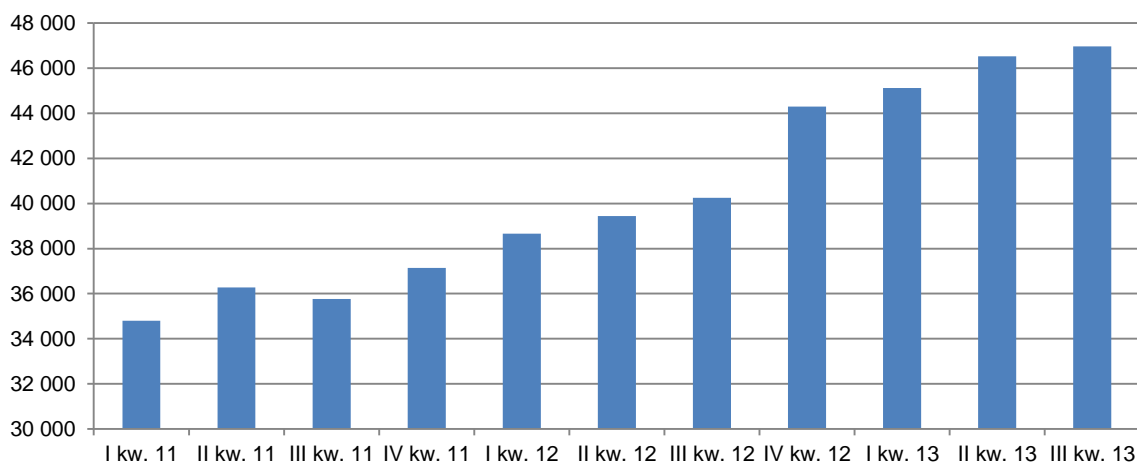
Koszty stałe (suma pozycji: koszty własne sprzedaży stałe oraz koszty ogólnego zarządu) w okresie pierwszych trzech kwartałów bieżącego roku utrzymano na zbliżonym poziomie r/r, dzięki czemu narastający zysk EBIT oraz EBITDA wzrosły odpowiednio o 15% r/r i 9,5% r/r.

Niższa o 9% r/r strata na działalności finansowej spowodowała, iż ostatecznie - w ujęciu skonsolidowanym – po trzech kwartałach 2013 r. ATM odnotowała zysk brutto w wysokości 13,7 mln zł (+28% r/r) oraz zysk netto z działalności kontynuowanej w wysokości 13,1 mln zł (+26% r/r).

Powyższe dane liczbowe uwzględniają zmianę w kwalifikacji wyników spółki mPay S.A., której Zarząd Emitenta dokonał począwszy od poprzedniego okresu sprawozdawczego. Działalność mPay S.A. wykazywana jest obecnie w pozycji „działalność zaniechana” – patrz nota „Prezentacja działalności zaniechanej” powyżej. W konsekwencji tego faktu cała kontynuowana działalność operacyjna prowadzona jest wyłącznie przez spółkę dominującą w Grupie Kapitałowej, a zatem większość pozycji skonsolidowanego sprawozdania z dochodów (do pozycji „Zysk na działalności operacyjnej”) jest zbliżona wartością do odpowiednich pozycji z jednostkowego sprawozdania z dochodów Emitenta. Prezentacja wyników spółki mPay S.A. jako działalności zaniechanej związana jest z decyzją Zarządu o przeznaczeniu posiadanych przez ATM akcji mPay S.A. do zbycia i ostatecznym wycofaniu się Grupy Kapitałowej ATM S.A. z działalności w zakresie płatności mobilnych.

Warto zauważyć, że Emitent notuje systematyczny i konsekwentny wzrost całkowitych przychodów ze sprzedaży (z wyłączeniem przychodów z kontraktu OST 112), obliczanych narastająco dla okresu ostatnich 4 kwartałów. Dzięki utrzymywaniu stabilnych, wysokich poziomów rentowności, rosnące przychody przekładają się na wzrosty pozostałych kategorii wyników osiągniętych przez ATM. Poniższy wykres ilustruje roczny zysk EBITDA osiągnięty przez Spółkę w ciągu 4 kwartałów:

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

EBITDA za ostatnie 4 kwartały na koniec okresu [tys. zł]**Wyniki w poszczególnych kategoriach produktowych**

Emitent uzyskuje przychody ze sprzedaży w trzech podstawowych kategoriach usług:

- Usługi centrów danych (usługi kolokacyjne) - udostępnianie odpowiednio wyposażonej powierzchni na należący do klienta sprzęt teleinformatyczny (np. serwery) wraz z gwarantowanym zasilaniem i niezbędnym podłączeniem telekomunikacyjnym. Dodatkowo kategoria ta obejmuje przychody z dzierżawy serwerów dedykowanych.
- Transmisja danych i usługi światłowodowe - świadczone w oparciu o posiadane sieci światłowodowe usługi szerokopasmowej transmisji danych i dzierżawy łącz telekomunikacyjnych.
- Usługi dostępu do Internetu - hurtowy dostęp do Internetu dla operatorów telekomunikacyjnych, dostawców usług internetowych (ISP/ASP) oraz klientów biznesowych.

Największą dynamikę wzrostu zanotowały w III kwartale 2013 r. przychody z usług centrów danych, które wzrosły o 20,5% r/r. To zaowocowało przekroczeniem kwoty 15 mln zł kwartalnych przychodów. Wyższa niż w poprzednich kwartałach bieżącego roku dynamika wzrostu była m.in. zasługą ponadprzeciętnego tempa komercjalizacji powierzchni kolokacyjnej w II kwartale br., której efekty – w postaci zaksięgowanej sprzedaży usług – uwidoczniły się w pełnym zakresie w III kwartale br. Z przytoczonej powyżej kwoty ok. 15 mln zł ponad 98% stanowiły przychody abonamentowe, co przełożyło się na ponad 62,5-procentowy udział marży ze sprzedaży usług kolokacyjnych w całości marży abonamentowej Spółki (vs. 56% w III kwartale 2012 r., z wyłączeniem przychodów z kontraktu OST 112). Narastająco po trzech kwartałach 2013 r. ATM S.A. wypracowała ponad 42,5 mln zł przychodów z usług centrów danych, realizując tym samym prawie 86% przychodów z usług kolokacyjnych z całego 2012 r. Emitent od wielu kwartałów utrzymuje bardzo stabilną strukturę sektorową odbiorców usług kolokacyjnych – w dalszym ciągu za ok. 60% przychodów ze sprzedaży usług centrów danych odpowiadają łącznie podmioty z sektorów telekomunikacyjnego oraz finansowego. Należy również wspomnieć o bardzo dynamicznym wzroście przychodów z dzierżawy serwerów dedykowanych – oferowanych pod marką ATMAN EcoSerwer. Ta grupa przychodów konsekwentnie zwiększa swój udział w całkowitych przychodach Emitenta.

Przychody ze sprzedaży usług transmisji danych zanotowały w III kwartale br. spadek o 4% r/r (do 11,1 mln zł), który wynika przede wszystkim z odsunięcia w czasie istotnych przychodów z dużego kontraktu bazującego na infrastrukturze światłowodowej Emitenta (w rezultacie opóźnień w odbiorach wykonanych robót po stronie klienta). ATM intensywnie pracuje nad podpisaniem kolejnych dużych kontraktów opierających się na posiadanych aktywach telekomunikacyjnych. Narastająco, w okresie I-III kw. 2013 r. Spółka wypracowała przychody z transmisji danych wyższe o 8% od tych osiągniętych w analogicznym okresie 2012 r., wynoszące ponad 35,5 mln zł.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

W kategorii usług dostępu do Internetu, Emitent, zgodnie z trendami rynkowymi, odnotowuje dalsze spadki przychodów. W trzecim kwartale bieżącego roku przychody z tego tytułu wyniosły 4,5 mln zł (spadek o ok. 10% r/r) – należy tutaj jednak zwrócić uwagę, że tempo spadków jest z kwartału na kwartał coraz wolniejsze (od -4% dla Q4/Q3 2012 r. do -1% dla Q3/Q2 2013 r.). Przyczyną tego pozytywnego dla Emitenta zjawiska należy upatrywać w konsekwentnym zwiększaniu zainteresowania ofertą ATM przez mniejsze podmioty, dzięki którym coraz skuteczniej udaje się niwelować negatywny efekt zakończenia umów z większymi odbiorcami. Udział marży ze sprzedaży usług dostępu do Internetu w całości marży abonamentowej Spółki wyniósł w trzecim kwartale 2013 r. już tylko 12% (vs. 15% w analogicznym okresie 2012 r.). W przypadku usług dostępu do Internetu ponad 99% przychodów stanowią przychody abonamentowe.

Najważniejsze wydarzenia

W bieżącym roku Emitent znacząco rozszerzył współpracę z podmiotami reprezentującymi następujące branże:

- Integratorzy IT

Spółka w dalszym ciągu intensywnie rozwija współpracę z integratorami IT, odnosząc wymierne korzyści z przeprowadzonego w 2012 roku wydzielenia działalności integratorskiej do niezależnego podmiotu. Zgodne z rynkowymi trendami przenoszenie systemów i aplikacji do chmury obliczeniowej (*Cloud Computing*) generuje rosnące potrzeby korzystania z centrów danych, jak również z wysokodostępnych łączy transmisyjnych o dużych przepustowościach. Dla integratorów systemowych i aplikacyjnych świadczących usługi w chmurze obliczeniowej oraz dla innych firm z rynku IT ATM, jako doświadczony operator z bogatą własną infrastrukturą teleinformatyczną, jest atrakcyjnym partnerem biznesowym. Na ofertę ATM skierowaną do integratorów odpowiedziało w bieżącym roku wiele polskich firm IT, czego potwierdzeniem są nowe umowy z dotychczasowymi klientami, takimi jak: 4sync Solutions, S&T Services Polska, Software Mind i Altacom. Dodatkowe usługi zamówiły także podmioty działające na rynku europejskim — NextiraOne Polska i Capgemini Polska. W gronie nowych klientów Spółki pojawiły się m.in. MCX Serwis, francuski Wister oraz polski oddział Affecto, integratora skoncentrowanego na rynku północnoeuropejskim.

- Prywatne instytucje medyczne

Znakomite dopasowanie infrastruktury i oferty ATM do potrzeb telekomunikacyjnych firm z branży medycznej zostały w bieżącym roku docenione przez kolejne podmioty z tego sektora – m.in. Promedica Care Sp. z o.o. oraz Centrum Medyczne ENEL-MED.

- Instytucje finansowe i ubezpieczeniowe

Wysoki poziom bezpieczeństwa systemów w obiektach kolokacyjnych ATM doceniła również branża finansowo-ubezpieczeniowa, najbardziej wymagająca, jeśli chodzi o niezawodność i bezpieczeństwo usług w zakresie obsługi centrów danych. Spółka od wielu lat ma na swojej liście referencyjnej największe banki i instytucje finansowe. Do tego grona dołączyła w bieżącym roku ICP Polska — największa w Europie sieć akceptacji płatności konsumenckich oraz polski oddział francuskiego operatora usług finansowych dla sieci detalicznych. Wśród klientów finansowych, którzy rozszerzyli dotychczasowe usługi kolokacyjne oraz szerokopasmowe, znalazły się także X-Trade Brokers i Open Finance TFI oraz spółki należące do jednej z największych działających w Polsce grup bankowych.

Większość podpisanych kontraktów ma charakter długoterminowy, gwarantując Emitentowi stabilność przychodów w kolejnych okresach.

Istotnym wydarzeniem w III kwartale 2013 roku było rozpoczęcie przez ATM współpracy z jednym z czołowych rosyjskich operatorów sieci szkieletowych RETN. Firmy nawiązały współpracę handlową w dziedzinie usług kolokacji, transmisji danych i wymiany ruchu IP. Ponadto RETN umożliwił ATM bezpośrednie podłączenie do największego węzła wymiany ruchu w Moskwie oraz uruchomił nowy międzyoperatora węzeł sieci w należącym do Emitenta Centrum Danych Thinx Poland w Warszawie. Opisane powyżej działania to kolejny krok Spółki w kierunku rozwoju biznesu na wschodzie Europy.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Dzięki porozumieniu z RETN poszerzone zostały możliwości ATM w zakresie zdobywania nowych klientów na rynku rosyjskim, w tym oferowania im wysokiej klasy usług kolokacji w należących do Emitenta trzech nowoczesnych centrach danych w Polsce, a także usług w sieci światłowodowej ATMAN, obejmującej sieci metropolitarne w ośmiu największych miastach Polski. Współpraca jest korzystna również dla klientów Spółki z Europy Zachodniej, którzy zyskają jeszcze lepszą komunikację w kierunku wschodnim.

Wcześniej, w raporcie za I półrocze 2013 roku, ATM informował o podpisaniu umowy partnerskiej na usługi ATMAN EcoSerwer z Host Park Group – ukraińskim dostawcą usług kolokacji i hostingu.

Emitent obserwuje coraz większe zainteresowanie swoimi usługami ze strony klientów mających swoją siedzibę poza granicami Polski, w szczególności zaś dotyczy to oferty centrów danych. Odnotowywany jest systematyczny wzrost liczby zagranicznych zapytań ofertowych, który wynika zarówno z faktu przewagi ATM nad zagranicznymi konkurentami w zakresie relacji cena/jakość usługi, jak również jest skutkiem prowadzonych na coraz szerszą skalę działań marketingowych skierowanych na rynki zagraniczne.

Dowodem uznania dla jakości oferowanych przez ATM rozwiązań w obszarze centrów danych było otrzymanie w III kwartale br. nominacji do nagrody „Best Data Center” w konkursie Capacity Global Carrier Awards 2013 organizowanym przez brytyjski Capacity Magazine. W konkursie biorą udział najwięksi światowi gracze na rynku telekomunikacyjnym, a wśród tegorocznych nominowanych są m.in.: Deutsche Telekom, Level 3, Colt czy Interoute. Oceny zgłoszeń dokonuje międzynarodowe jury złożone z analityków i ekspertów rynku telekomunikacyjnego, którzy weryfikują prawdziwość danych oraz rzetelność i trafność argumentacji zawartej w zgłoszeniu konkursowym. Ogłoszenie zwycięzców konkursu i rozdanie nagród odbędzie się podczas uroczystej gali organizowanej 19 listopada 2013 r.

OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O NIETYPOWYM CHARAKTERZE MAJĄCYCH ZNACZNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Istotnym czynnikiem o charakterze nietypowym, wpływającym na osiągnięte wyniki finansowe w trzech kwartałach 2013 roku jest, omówiona powyżej, decyzja Zarządu Emitenta o przeznaczeniu posiadanych przez ATM akcji mPay S.A. do zbycia i – w konsekwencji - prezentacja wyników spółki mPay S.A. jako działalności zaniechanej.

W rezultacie, na poziomie skonsolidowanym Grupa Kapitałowa ATM S.A., jako działalność zaniechaną zaprezentowała wyniki działalności oraz aktywa i pasywa dotyczące przeznaczonej do sprzedaży spółki mPay S.A.

Na poziomie jednostkowym – ATM dokonał odpisu aktualizacyjnego wartości udziałów w mPay S.A. do wartości godziwej. Kwota odpisu (9 230 tys. zł) zaprezentowana została w pozycji „strata netto z działalności zaniechanej” w jednostkowym rachunku wyników Spółki.

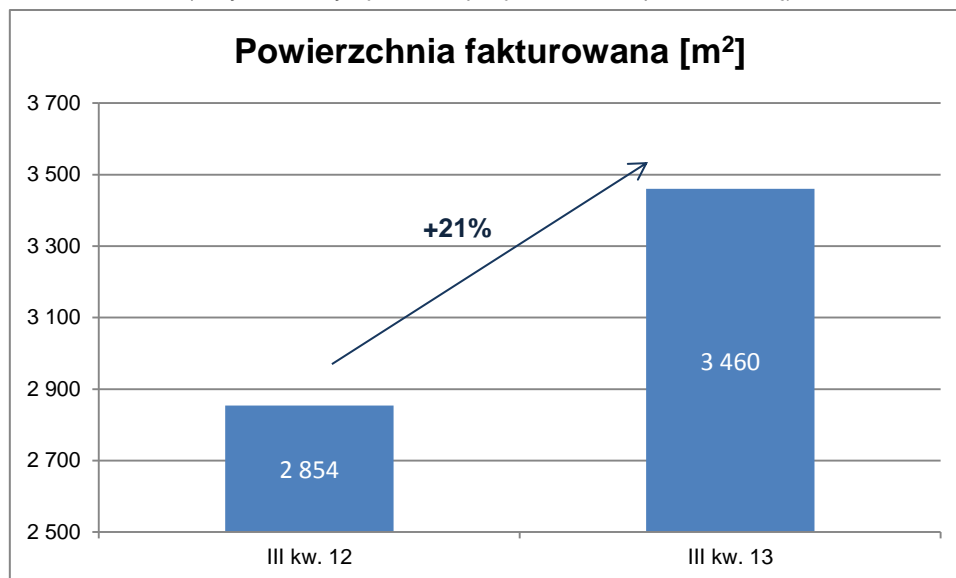
WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE GRUPY KAPITAŁOWEJ BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

ATM ma nadal wysoki potencjał powiększania przychodów i generowania zysków ze względu na dobrze prowadzoną politykę inwestycyjną. Zapotrzebowanie na usługi szerokopasmowej transmisji danych oraz na usługi centrów danych szybko rośnie, co daje pewność stabilnego wzrostu tego segmentu działalności. Dlatego też Emitent kontynuuje inwestycje poprzez przygotowanie do sprzedaży kolejnych modułów Centrum Danych Thinx Poland oraz realizację projektu budowy Centrum Innowacji ATM. Wykonanie tych inwestycji przyniesie wymierny skutek we wzroście przychodów i zysków w następnych okresach obrachunkowych.

Na koniec 3 kwartału 2013 r. Spółka posiadała ok. 5 300 m² powierzchni kolokacyjnej netto – z czego ok. 3 460 m² generowało przychody.

Poniższy wykres przedstawia roczny przyrost fakturowanej powierzchni kolokacyjnej, według stanu na koniec III kwartału 2013 r.:

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)



W zakresie prowadzonych inwestycji ATM planuje oddać do użytkowania kolejne budynki w ramach Centrum Danych ATMAN oraz Thinx Poland o łącznej powierzchni 4200 m² netto, co daje, łącznie z powierzchnią aktualnie dostępną, 6000 m² potencjalnej powierzchni kolokacyjnej, która będzie generowała przychody dla Spółki w przyszłości.

Wedle szacunków Emitenta, sprzedaż wyżej wymienionych powierzchni (aktualnie budowanych lub zaplanowanych) powinna przełożyć się na dodatkowe ok. 40 mln zł rocznego zysku EBITDA, natomiast zapełnienie do końca dostępnej obecnie do sprzedaży powierzchni – powinno zwiększyć roczny zysk EBITDA o ok. 15 mln zł.

Podejmując decyzje dotyczące harmonogramów oraz etapowania kolejnych inwestycji ATM kieruje się przede wszystkim wypełnieniem istniejących serwerowni oraz obserwowanym i prognozowanym popytem na usługi kolokacyjne. W związku z tym termin, w którym zyski mogą wzrosnąć o podane wyżej kwoty będzie zależał od rozwoju sytuacji rynkowej i dynamiki zapotrzebowania na usługi kolokacyjne w Polsce i na świecie.

Głównymi czynnikami, które - w opinii Emitenta - powinny stymulująco wpływać w perspektywie najbliższych lat na popyt na usługi kolokacyjne, są:

- systematyczny wzrost roli technologii informacyjnych w działaniu przedsiębiorstw i instytucji (większe zapotrzebowanie na moc obliczeniową oraz przestrzeń do przechowywania danych, co z kolei zaowocuje większą liczbą urządzeń, które będą potrzebowały miejsca w centrach danych),
- zwiększona chęć do umieszczania swojego sprzętu przetwarzania danych u wyspecjalizowanych dostawców usług centrów danych, zamiast budowania własnych obiektów serwerowych (koszty - efekt skali, jakość i niezawodność usług - know-how),
- rosnąca rola usług bazujących na powszechności szerokopasmowej transmisji danych i dostępu do Internetu, a, co za tym idzie, przenoszenie części przetwarzania danych do firm oferujących chmurę obliczeniową („cloud computing”), które także będą działały w oparciu o infrastrukturę oferowaną przez wyspecjalizowanych dostawców centrów danych,
- wymierne korzyści wynikające z ulokowania swojego sprzętu w bezpośredniej bliskości urządzeń i łączy partnerów biznesowych oraz klientów – możliwości takie oferowane są jedynie przez centra danych, skupiające na swojej powierzchni szerokie spektrum podmiotów reprezentujących różne branże,
- dynamiczny rozwój rynku usług finansowych, w którym coraz większą rolę odgrywa handel elektroniczny oraz konieczność obsługi ogromnej ilości transakcji w jednostce czasu (co z kolei zwiększa potrzebę wykorzystania zaawansowanych rozwiązań wymiany danych oferowanych przez centra danych),

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

- zwiększone zapotrzebowanie na energię oraz odpowiednie chłodzenie ze strony nowoczesnych urządzeń instalowanych obecnie w centrach danych – miniaturyzacja obecna w informatyce generuje popyt na energię/chłodzenie, którego starsze centra danych nie są w stanie zaspokoić (co sprzyja popytowi na nowo oddawane powierzchnie kolokacyjne).

W zakresie wzrostu sprzedaży usług transmisji danych, można się spodziewać znacznego wzrostu zapotrzebowania na sieci o dużej przepustowości, w szczególności sieci światłowodowe, ze względu na następujące czynniki:

- budowę sieci nowej generacji w standardzie LTE (Long Term Evolution) przez operatorów mobilnych,
- wszechobecną transmisję wideo oraz inne popularne usługi wykorzystujące szerokopasmowe łącza (VoIP, media społecznościowe, gry online),
- wymienione wcześniej usługi „cloud computing”.

Zapewne będzie to miało pozytywny wpływ na zwiększoną sprzedaż usług w oparciu o posiadaną przez Emitenta infrastrukturę światłowodową, która staje się niezbędną dla świadczenia wymienionych usług przez operatorów telekomunikacyjnych.

Podstawowym czynnikiem, który może negatywnie wpłynąć na przyszłe wyniki Emitenta jest ryzyko związane z pojawieniem się znaczącej konkurencji. W branży teleinformatycznej ryzyko związane z pojawieniem się nowej konkurencji jest duże, głównie z powodu atrakcyjności rynku usług centrów danych (dynamiczny wzrost) w Polsce i Europie. Ewentualne pojawienie się nowych znaczących konkurentów (zwłaszcza międzynarodowych podmiotów) może w przyszłości wywierać negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki. Również ewentualne procesy konsolidacyjne na rynku krajowym mogą zaowocować pogorszeniem dynamiki wzrostu parametrów finansowych Spółki – dotyczy to zarówno ewentualnej konsolidacji podaźowej, jak i popytowej strony rynku.

STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2013.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

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 objętym niniejszym raportem nie zostały zawarte przez Emitenta, ani przez jednostkę od niego zależną transakcje z podmiotami powiązanymi ani pojedynczo, ani też łącznie, które byłyby istotne i zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

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

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, ani organem administracji publicznej nie toczą się żadne postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

W okresie objętym raportem nie były udzielane przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczenia kredytu lub pożyczki i nie była udzielona gwarancja żadnemu podmiotowi o łącznej wartości przekraczającej 10% kapitałów własnych Emitenta.

INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM GRUPY KAPITAŁOWEJ SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

Spółka posiada stabilną sytuację kadrową, majątkową i finansową. Nie są znane żadne przesłanki mogące negatywnie wpłynąć na możliwość realizacji zobowiązań przez Emitenta.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2012
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody ze sprzedaży ogółem (z wył. kontraktu OST 112)	95 875	90 115	22 702	21 482
Marża ze sprzedaży	56 428	53 337	13 362	12 715
EBITDA	33 103	30 430	7 839	7 254
Zysk na działalności operacyjnej	18 538	16 208	4 390	3 864
Zysk przed opodatkowaniem	14 340	10 329	3 396	2 462
Zysk netto z działalności kontynuowanej	13 697	9 996	3 243	2 383
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	26 488	(15 256)	6 272	(3 637)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(35 698)	(14 232)	(8 453)	(3 393)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	6 521	(4 177)	1 544	(995)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych	(2 689)	(33 665)	(637)	(8 024)
	30/09/2013	31/12/2012	30/09/2013	31/12/2012
Aktywa trwałe	329 050	325 839	78 042	79 702
Aktywa obrotowe	41 624	34 072	9 872	8 335
Aktywa razem	377 542	359 911	89 543	88 037
Zobowiązania długoterminowe	77 163	78 703	18 301	19 251
Zobowiązania krótkoterminowe	64 682	46 230	15 341	11 308
Kapitał własny	235 697	234 978	55 901	57 477
Kapitał zakładowy*	34 723	34 723	8 235	8 493
Liczba akcji	36 343 344	36 343 344	36 343 344	36 343 344
Wartość księgowa na akcję (w PLN/EUR)	6,49	6,47	1,54	1,58

*) kapitał akcyjny został przeszacowany zgodnie z MSR 29

Powyższe dane finansowe za III kwartał roku 2013 i 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2013 roku, wynoszącego 4,2163 PLN/EUR;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 30 września 2013 roku, wynoszącego 4,2231 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 września 2012 roku, wynoszącego 4,1948 PLN/EUR.

Dane finansowe za rok 2012 zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i zobowiązań zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31 grudnia 2012 roku, wynoszącego 4,0882 PLN/EUR.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

C. KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA ATM S.A. ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

(POZOSTAŁE INFORMACJE WYMAGANE ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH)

1. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2012</u>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży *	126 115	42 063	135 957	40 294
w tym: przychody bez kontraktu "OST112"	95 875	32 031	90 115	30 108
Koszty własne sprzedaży zmienne	69 687	23 525	82 620	22 451
Marża ze sprzedaży **	56 428	18 538	53 337	17 843
Koszty własne sprzedaży stałe	16 664	5 856	15 405	5 334
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	39 764	12 682	37 932	12 509
Pozostałe przychody operacyjne	160	36	815	49
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	19 909	6 301	21 271	6 631
Pozostałe koszty operacyjne	1 477	387	1 267	208
Koszty restrukturyzacji				
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	18 538	6 030	16 208	5 719
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
Przychody finansowe	592	51	577	34
Koszty finansowe	4 790	1 563	6 456	2 338
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 340	4 518	10 329	3 415
Podatek dochodowy	643	246	333	610
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	13 697	4 272	9 996	2 805
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	(9 445)	(3 005)	(5 965)	-
W tym koszt z tytułu odpisu aktualizacyjnego wartości udziałów mPay S.A.	(9 230)	(3 005)		
Zysk (strata) netto	4 252	1 267	4 031	2 805
Zysk (strata) na jedną akcję				
Z działalności kontynuowanej:				
Zwykły	0,38	0,12	0,28	0,08

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Rozwodniony	0,38	0,12	0,28	0,08
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	0,12	0,03	0,11	0,08
Rozwodniony	0,12	0,03	0,11	0,08
EBITDA	33 103	11 193	30 430	10 755

UWAGI:

*) Przychody ze sprzedaży obejmują, między innymi, przychody ze sprzedaży usług telekomunikacyjnych dostarczanych w ramach realizacji kontraktu OST 112. Ponieważ część telekomunikacyjna tego kontraktu realizowana jest przez podwykonawców, ta część przychodów ma pomijalny wpływ na wyniki Spółki. Ten rodzaj przychodów zamyka się kwotami: 10 033 tys. zł w III kwartale 2013 r. i 10 187 tys. zł w III kwartale 2012 r. oraz 30 240 tys. zł w okresie I-III kw. 2013 r. i 45 843 tys. zł w okresie I-III kw. 2012 r.

**) Emitent podaje rozszerzająco, w stosunku do wymogów MSSF, kategorię „Marża ze sprzedaży”, która stanowi różnicę przychodów ze sprzedaży oraz kosztów własnych sprzedaży zmiennych, czyli tych, które są związane bezpośrednio z wartością przychodów (koszt własny sprzedanych towarów, koszty podwykonawców przy realizacji usług, zużycie materiałów i energii). Jest to kategoria – zdaniem Zarządu Emitenta – istotna dla analizy finansów Spółki, jako że jest skorelowana z wielkością sprzedaży i wyznacza punkt „break-even” dla kosztów stałych, czyli punkt, przy którym działalność Spółki staje się rentowna operacyjnie.

2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>	<u>Za okres 01/07- 30/09/2012</u>
Zysk (strata) netto	4 252	1 267	4 031	2 805
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty	-	-	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-
Zyski lub straty aktuarialne	-	-	-	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji które nie zostaną zreklasifikowane	-	-	-	-
Inne całkowite dochody, które mogą zostać przekwalifikowane na zyski lub straty	-	-	-	-
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych składników pełnego dochodu	-	-	-	-
Suma dochodów całkowitych	4 252	1 267	4 031	2 805

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	<u>Koniec okresu</u> <u>30/09/2013</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Koniec okresu</u> <u>30/09/2012</u>
Aktywa trwałe			
Wartość firmy			
Wartości niematerialne	5 343	39 760	40 129
Rzeczowe aktywa trwałe	260 007	207 728	205 869
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	63 487	63 487	63 487
Inwestycje w jednostki zależne	-	14 739	14 739
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe aktywa trwałe	213	125	261
	329 050	325 839	324 484
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 630	1 330	1 242
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	253	970	1 689
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	36 017	24 174	49 652
Należności z tytułu podatku dochodowego	607	57	57
Inne aktywa obrotowe	2 207	3 942	4 435
Inne należności finansowe			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	911	3 599	2 564
	41 624	34 072	59 639
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	6 868	-	-
Aktywa razem	377 542	359 911	384 123

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	Koniec okresu 30/09/2013	Koniec okresu 31/12/2012	Koniec okresu 30/09/2012
Kapitał własny			
Kapitał akcyjny	34 723	34 723	34 723
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	123 735	123 735	123 735
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny			
Udziały (akcje) własne	-	(1)	(1)
Kapitały rezerwowe	55 994	52 505	52 505
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających i różnice kursowe z konsolidacji			
Zyski zatrzymane	21 245	24 016	20 821
Razem kapitał własny	235 697	234 978	231 783
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty	36 054	31 430	33 740
Rezerwa na podatek odroczony	795	1 062	2 169
Rezerwy na zobowiązania			
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	24 730	27 036	30 111
Pozostałe zobowiązania finansowe	15 585	19 174	26 985
	77 163	78 703	93 005
Zobowiązania krótkoterminowe			
Pożyczki i kredyty bankowe	28 923	13 852	16 217
Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	2 037	312
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	28 270	18 844	33 400
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 489	11 497	9 407
	64 682	46 230	59 335
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-	-
Pasywa razem	377 542	359 911	384 123

4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2013 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	24 016	234 978
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	4 252	4 252
Odkup akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	3 489	-	3 489
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	1	-	100	101
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	-	-	-	-	-
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	3 489	3 489
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	3 634	3 634
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2013 roku	34 723	123 735	0	55 994	21 245	235 697

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży akcji</u> <u>powyżej ich</u> <u>wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	0	36 124	32 829	262 706
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	7 123	7 123
Odkup akcji własnych	-	-	(1)	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	16 381
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	445	445
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	35 295	-	-	-	35 295
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	16 381	16 381
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2012 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	24 016	234 978

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

	<u>Kapitał</u> <u>podstawowy</u>	<u>Nadwyżka ze</u> <u>sprzedaży</u> <u>akcji powyżej</u> <u>ich wartości</u> <u>nominalnej</u>	<u>Akcje własne</u>	<u>Kapitał</u> <u>rezerwowy</u>	<u>Zyski</u> <u>zatrzymane</u>	<u>Kapitał własny</u>
Stan na 1 stycznia 2012 roku	34 723	159 030	0	36 124	32 829	262 706
Zwiększenia:						
Wynik bieżącego okresu	-	-	-	-	4 031	4 031
Odkup akcji własnych	-	-	(1)	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	16 381	-	16 381
Objęcie akcji w ramach programu opcji	-	-	-	-	343	343
Zmniejszenia:						
Wyłączenie podziałowe	-	35 295	-	-	-	35 295
Podział zysku z przeznaczeniem na kapitały własne	-	-	-	-	16 381	16 381
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-
Sfinansowanie Programu Motywacyjnego	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 września 2012 roku	34 723	123 735	(1)	52 505	20 822	231 785

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

5. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<u>Za okres 01/01- 30/09/2013</u>	<u>Za okres 01/01- 30/09/2012</u>
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 340	10 329
Korekty o pozycje:	12 148	(25 585)
Amortyzacja	14 566	14 222
Różnice kursowe	223	1 139
Odsetki otrzymane	(4)	-
Odsetki zapłacone	4 401	5 362
Dywidendy otrzymane	-	-
(Zyski) straty z działalności inwestycyjnej	(0)	(5 477)
Zmiana stanu zapasów	(110)	242
Zmiana stanu należności	(11 929)	1 095
Zmiana stanu zobowiązań i rezerw	7 975	(38 494)
Zmiana stanu innych aktywów	1 426	(628)
Podatek dochodowy zapłacony	(3 497)	(1 662)
Pozostałe	(902)	(1 383)
	26 488	(15 256)
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wydatki na zakup rzeczowych aktywów trwałych	(41 619)	(24 783)
Wydatki na zakup aktywów finansowych	(1 359)	-
Przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	6 778	10 528
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	918	-
Udzielone pożyczki	(416)	-
Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Odsetki uzyskane	-	(1)
Dywidendy otrzymane	-	-
Różnice kursowe	(1)	24
Pozostałe	-	-
	(35 698)	(14 232)
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy netto z emisji akcji i innych dopłat do kapitału	-	-
Otrzymane dotacje	1 022	(3 195)
Wpływy z kredytów i pożyczek	19 695	9 751
Splata kredytów i pożyczek	-	-
Nabycie akcji własnych	-	(1)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(6 202)	(5 267)
Dywidendy wypłacone	(3 634)	-
Odsetki otrzymane	4	-
Odsetki zapłacone	(4 401)	(5 361)
Inne wypłaty z zysku	-	-
Różnice kursowe	38	(104)
Pozostałe(korekta podziałowa)	-	-
	6 521	(4 177)
Zmiana stanu środków pieniężnych	(2 689)	(33 665)
Środki pieniężne na początek okresu	3 599	36 229
Środki pieniężne na koniec okresu	911	2 564

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEJ INFORMACJI FINANSOWEJ

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W PODZIALE GEOGRAFICZNYM

Przychody ze sprzedaży w podziale geograficznym przedstawiają się następująco:

	Za okres 01/01-30/09/2013	Za okres 01/07-30/09/2013	Za okres 01/01-30/09/2012	Za okres 01/07-30/09/2012
Kraj	122 714	40 905	132 402	39 286
Eksport	3 401	1 159	3 556	1 009
Razem przychody ze sprzedaży	126 115	42 063	135 957	40 294

Powyższe dane dotyczące geograficznej struktury przychodów, jako kryterium kwalifikacji danej usługi jako „eksport” uwzględniają wyłącznie fakt rejestrowej siedziby klienta. W praktyce biznesowej Emitenta często obserwowana jest sytuacja, w której rzeczywisty odbiorca usługi jest podmiotem zarejestrowanym poza granicami Polski, jednak formalnie umowę podpisuje w jego imieniu podmiot z siedzibą rejestrową w Polsce.

2. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH I AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Pozycje pozabilansowe	Koniec okresu 30/09/2013	Koniec okresu 31/12/2012
1. Należności warunkowe		
1.1 od pozostałych jednostek		
2. Zobowiązania warunkowe	58 747	49 423
2.1 na rzecz pozostałych jednostek w tym:	58 747	49 423
- udzielone gwarancje poręczenia	6 567	7 423
- zabezpieczenie hipoteczne	42 000	42 000
- zabezpieczenie zastawem	10 180	-

Od zakończenia roku obrotowego 2012 nastąpiły następujące zmiany zobowiązań warunkowych:

a) zmniejszeniu uległy udzielone gwarancje i poręczenia o kwotę 856 tys. zł, która wynika z:

- wygaśnięcia gwarancji na kwotę 1 353 tys. zł
- zawarcia gwarancji na kwotę 497 tys. zł

b) zabezpieczenia hipoteczne nie uległy zmianie

c) zwiększeniu uległy zabezpieczenia zastawem o kwotę 10 180 tys. zł

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

3. INSTRUMENTY FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ

Na dzień 30.09.2013 r. Spółka utrzymywała instrumenty finansowe wykazywane w wartości godziwej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej. Spółka stosuje poniższą hierarchię dla określania i wykazywania wartości godziwej instrumentów finansowych według metody wyceny:

Poziom 1 - ceny notowane (nieskorygowane) na aktywnym rynku dla identycznych aktywów oraz zobowiązań

Poziom 2 - pozostałe metody, dla których pośrednio bądź bezpośrednio są uwzględniane wszystkie czynniki mające istotny wpływ na wykazywaną wartość godziwą

Poziom 3 - metody oparte na czynnikach mających istotny wpływ na wykazywaną wartość godziwą, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych

Poziom hierarchii wartości godziwej, do którego następuje klasyfikacja wyceny wartości godziwej, ustala się na podstawie danych wejściowych najniższego poziomu, które są istotne dla całości pomiaru wartości godziwej. W tym celu istotność danych wejściowych do wyceny ocenia się poprzez odniesienie do całości wyceny wartości godziwej. Jeżeli przy wycenie wartości godziwej wykorzystuje się obserwowalne dane wejściowe, które wymagają istotnych korekt na podstawie danych nieobserwowalnych, wycena taka ma charakter wyceny zaliczanej do Poziomu 3. Ocena tego, czy określone dane wejściowe przyjęte do wyceny mają istotne znaczenie dla całości wyceny wartości godziwej wymaga osądu uwzględniającego czynniki specyficzne dla danego składnika aktywów lub zobowiązań.

INSTRUMENTY FINANSOWE	30/09/2013		31/12/2012	
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (wyceniane w wartości godziwej)	16 098	6 868	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	1 678	1 207	-	1 678
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

HIERARCHIA WARTOŚCI GODZIWEJ

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	poziom hierarchii wartości godziwej	30/09/2013
Akcje spółek notowanych na giełdzie - akcje mPay S.A.	poziom 1	6 868
Razem		6 868

Jednostka dokonała wyceny aktywa do wartości godziwej opierając się na notowaniach kursu akcji na rynku NewConnect, wynoszących 0,16 zł za akcję w dniu 30.09.2013 roku. Dało to wartość godziwą posiadanych akcji w kwocie 6 868 tys. zł, a odpis w wysokości 9 230 tys. zł jednostka uznała za trwałą utratę wartości aktywa.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	poziom hierarchii wartości godziwej	30/09/2013
Pochodne instrumenty finansowe - kontrakt IRS zabezpieczający ryzyko zmiany stóp procentowych od zaciągniętego kredytu inwestycyjnego	poziom 2	1 207
Razem		1 207

Wyceny kontraktu IRS zabezpieczającego ryzyko zmiany stóp procentowych od zaciągniętego kredytu inwestycyjnego dokonano na podstawie informacji otrzymanych od Banku Zachodniego WBK S.A. (sporządzonych przy zastosowaniu parametrów uznanych przez Bank za optymalne).

W okresie zakończonym 30.09.2013 r. nie miały miejsce przesunięcia między poziomami 1 i 2 hierarchii wartości godziwej, ani też żaden z instrumentów nie został przesunięty z/do poziomu 3 hierarchii wartości godziwej.

4. PREZENTACJA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

Emitent, jako działalność zaniechaną, zaprezentował wyniki działalności oraz aktywa i pasywa dotyczące przeznaczonej do sprzedaży spółki zależnej mPay S.A.

Ponadto, jako działalność zaniechana została zaprezentowana strata w wysokości 215 tys. zł, wynikająca z ostatecznego rozliczenia uznanych wierzytelności ATM S.A. z postępowania upadłościowego spółki mPay International Sp. z o.o.

Zgodnie z MSSF 5 Emitent informuje, że według stanu na dzień 30.09.2013 r., gdyby w tym dniu nastąpiła sprzedaż spółki mPay S.A., zaniechaniu podlegałyby następujące wielkości:

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

Za okres 01/01-
30/09/2013

Działalność kontynuowana

Przychody ze sprzedaży *

w tym: przychody bez kontraktu "OST112"

Koszty własne sprzedaży zmienne

Marża ze sprzedaży **

Koszty własne sprzedaży stałe

Zysk (strata) brutto na sprzedaży

Pozostałe przychody operacyjne

Koszty sprzedaży

Koszty ogólnego zarządu

Pozostałe koszty operacyjne

Koszty restrukturyzacji

Zysk (strata) na działalności operacyjnej

Udział w wyniku finansowym jednostek

wycenianych metodą praw własności ***

Przychody finansowe

Koszty finansowe

Zysk (strata) przed opodatkowaniem

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Podatek dochodowy	
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-
Działalność zaniechana	
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	(9 445)
W tym koszt z tytułu odpisu aktualizacyjnego wartości udziałów mPay S.A.	(9 230)
Zysk (strata) netto	(9 445)

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ

	<u>Za okres 01/01-30/09/2013</u>
Zysk (strata) netto	(9 445)

Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-
Zyski lub straty aktuarialne	-
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek stowarzyszonych	-
Podatek dochodowy dotyczący pozycji które nie zostaną zreklasifikowane	-
Inne całkowite dochody, które mogą zostać przekwalifikowane na zyski lub straty	-
Przeszacowanie rzeczowego majątku trwałego	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-
Podatek dochodowy dotyczący innych składników pełnego dochodu	-
Suma dochodów całkowitych	(9 445)

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI
ZANIECHANEJ – AKTYWA**Koniec okresu
30/06/2012**Aktywa trwałe**

Wartość firmy	-
Wartości niematerialne	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	-
Inwestycje w jednostki zależne	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
Pozostałe aktywa trwałe	-
	<hr/>
	-

Aktywa obrotowe

Zapasy	-
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-
Należności z tytułu podatku dochodowego	-
Inne aktywa obrotowe	-
Inne należności finansowe	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-
	<hr/>
	-

Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	6 868
	<hr/>

Aktywa razem	6 868
	<hr/>

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ DZIAŁALNOŚCI
ZANIECHANEJ – PASYWA**Koniec
okresu
30/09/2013**Kapitał własny**

Kapitał akcyjny	-
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-
Udziały (akcje) własne	-
Kapitały rezerwowe	-

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. zł, o ile nie podano inaczej)

Kapitał z wyceny transakcji
zabezpieczających i różnice kursowe
z konsolidacji

Zyski zatrzymane	6 868
Razem kapitał własny	6 868

Zobowiązania długoterminowe

Długoterminowe pożyczki i kredyty	-
Rezerwa na podatek odroczony	-
Rezerwy na zobowiązania	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-
	-

Zobowiązania krótkoterminowe

Pożyczki i kredyty bankowe	-
Rezerwy na zobowiązania	-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-
	-

Zobowiązania związane bezpośrednio
z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako
przeznaczone do zbycia

	-
Pasywa razem	6 868

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU:

Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja	Data	Podpis
Maciej Krzyżanowski	Prezes Zarządu	13 listopada 2013 r.
Tadeusz Czichon	Wiceprezes Zarządu	13 listopada 2013 r

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH:

Kinga Bogucka	Główna Księgowa	13 listopada 2013 r.
---------------	-----------------	----------------------	-------