



Blue Ocean Advisor SA

The background of the entire page is a close-up photograph of blue water with many small, concentric ripples, creating a textured, shimmering effect.

BOA S.A.

Raport za I kwartał 2014 roku

**RAPORT KWARTALNY BOA S.A. ZA OKRES I KWARTAŁU 2014 ROKU
OD DNIA 01-01-2014 ROKU DO DNIA 31-03-2014 ROKU**

Warszawa, dnia 15 maja 2014 r.

Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Spółce.....	2
1	Wprowadzenie.....	3
1.1.	Opis przyjętych zasad rachunkowości	3
2.	Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta.....	6
2.1.	Bilans Emitenta	6
2.2.	Rachunek zysków i strat Emitenta.....	7
2.3.	Zestawienie zmian w kapitale Emitenta	8
2.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	9
2.5.	Dodatkowe dane, jeżeli ich uzgodnienie w raporcie kwartalnym jest konieczne dla przedstawienia aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta w sposób rzetelny i kompletny	9
3.	Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	10
3.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz Harmonogramu ich realizacji (w przypadku gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu alternatywnego systemu obrotu)	10
4.	Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjności.	10
5.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2014 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r.	10
7.	Kapitał zakładowy	11
8.	Akcjonariat	11
9.	Rada Nadzorcza.....	12
10.	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres I kwartału 2014r.....	12

1. Podstawowe informacje o Spółce



Firma:	BOA Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa, Polska
Adres:	ul. Wąwozowa 19 lok. 32, 02-796 Warszawa
KRS:	0000271121
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	140784639
NIP:	951-220-41-82
Telefon:	(+48 22) 380-33-39 lub (+48 22) 380-31-96
Faks:	(+48 22) 380-36-87
E-mail:	office@boasa.pl
WWW:	www.boasa.pl

1 Wprowadzenie

Wybrane informacje finansowe zawierają podstawowe dane liczbowe w złotych polskich podsumowujące sytuację finansową BOA S.A. Zamieszczone w tabelach wyniki w I kwartale 2014 r. przedstawiane są w ujęciu narastającym w okresie 01.01.2014 r. – 31.03.2014 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2013 r.

1.1. Opis przyjętych zasad rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej i degresywnej. Spółka kwalifikuje należności i zobowiązania na długo i krótkoterminowe. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W wycenie tej uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli Spółka nie zrezygnowała z ich dochodzenia.

Inwestycje długoterminowe - Spółka kwalifikuje ewentualnie nabywane nieruchomości nieużytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy, których dokonuje się na ostatni dzień roku obrotowego.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe:

- a. Udziały lub akcje spółek publicznych wycenia się według wartości godziwej stosując kurs ostatnich notowań giełdowych na dzień sporządzania bilansu.
- b. Udziały lub akcje w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c. Inne inwestycje długoterminowe: w pozycji tej ujmowane są pozostałe inwestycje finansowe wycenione według cen nabycia.

Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe:

- a. Akcje spółek publicznych wycenia się według wartości godziwej stosując kurs ostatnich notowań na dzień sporządzania bilansu.
- b. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

- c. Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- d. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami lub statutu spółki.

Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Wartość księgowa a podatkowa aktywów i pasywów - w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

Na wynik finansowy netto składają się: wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a kosztami działalności operacyjnej, wartością sprzedanych towarów i materiałów oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych – mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zyskami nadzwyczajnymi a stratami nadzwyczajnymi.

Obowiązkowe obciążenia wyniku: podatek dochodowy wykazywany w tej pozycji stanowi podatek kalkulowany w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zmiany stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zasady rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie uległy zmianie.

2. Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1. Bilans Emitenta

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.03.2013 r.
AKTYWA	1 004 584	1 021 848
Aktywa trwałe	544 879	533 050
wartości niematerialne i prawne	152 167	188 750
rzeczowe aktywa trwałe	70 852	89 299
należności długoterminowe	0	0
inwestycje długoterminowe	255 000	255 000
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 860	0
Aktywa obrotowe	459 706	488 798
zapasy	0	0
należności krótkoterminowe	455 459	477 359
inwestycje krótkoterminowe	2 439	11 440
rozliczenia międzyokresowe	1 808	
PASYWA	1 004 584	1 021 848
Kapitał własny	780 915	712 476
kapitał zakładowy	1 048 093	1 048 093
kapitał zapasowy	576 904	576 904
kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
wynik z lat ubiegłych	-806 563	-996 870
wynik netto roku bieżącego	-37 518	84 349
Zobowiązania i rezerwy	223 669	309 372
rezerwy na zobowiązania	0	0
zobowiązania długoterminowe	186 621	150 000
zobowiązania krótkoterminowe	37 049	159 372
rozliczenia międzyokresowe	0	0

2.2. Rachunek zysków i strat Emitenta

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres od 01.01.2014- 31.03.2014	Okres od 01.01.2013- 31.03.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	114 000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	114 000
II. Zmiana stanu produktów	0	0
III. Koszty wytworzenia produktów	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	39 790	35 057
I. Amortyzacja	22 955	6 745
II. Zużycie materiałów i energii	0	2 896
III. Usługi obce	15 380	8 437
IV. Podatki i opłaty, w tym	231	9 059
Pozostałe koszty rodzajowe	1 225	7 921
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-39 790	78 943
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 272	9 071
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 272	9 071
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	3 666
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	3 666
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-37 518	84 349
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki, w tym:	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	0	0
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-37 518	84 349
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0

K. Zysk (strata) brutto	0	0
L. Podatek dochodowy	0	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
N. Zysk (strata) netto	-37 518	84 349

2.3. Zestawienie zmian w kapitale Emitenta

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres kończący się 31.03.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	818 433
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	818 433
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 048 093
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 048 093
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	576 904
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	576 904
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	190 307
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	996 870
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	996 870
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	996 870
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-806 563
8. Wynik netto	-37 518
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	780 915
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres kończący się 31.03.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0
I. Zysk (strata) netto	-37 518
II. Korekty razem	-149 983
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-187 501
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0
I. Wpływy	0
II. Wydatki	0
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0
I. Wpływy	246 621
II. Wydatki	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	246 621
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	59 120
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	59 120
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 319
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	62 439

2.5. Dodatkowe dane, jeżeli ich uzgodnienie w raporcie kwartalnym jest konieczne dla przedstawienia aktualnej sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta w sposób rzetelny i kompletny

Wybrane wskaźniki finansowe Emitenta za okres od 01.01.2014 r. do 31.03.2014 r.

WSKAŹNIKI	Okres 01.01.2014 – 31.03.2014 r.
Rentowność majątku	
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{średnioroczny stan aktywów}}$	-3,69
Rentowność kapitału własnego	
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{średnioroczny stan kapitału własnego}}$	-4,69
Rentowność netto sprzedaży	
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	0
Wskaźnik płynności I	
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	12,4
Wartość księgowa na jedną akcję	

kapitał własny

0,37

liczba akcji

3. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W ocenie Zarządu rok 2013 odznaczył się pozytywnymi efektami w zakresie świadczenia usług doradczych, niemniej jednak, poszerzenie oferty Emitenta w zakresie świadczenia usług doradczych, na rzecz nowych klientów wiąże się z zapadalnością przychodów z tego tytułu dopiero od kolejnego kwartału 2014 roku. Jednocześnie w chwili obecnej Zarząd Emitenta prowadzi negocjacje na temat świadczenia usług doradczych na rzecz kolejnych klientów oraz rozważa nabycie udziałów w spółce świadczącej usługi uzupełniające w stosunku do usług oferowanych przez Emitenta.

3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz Harmonogramu ich realizacji (w przypadku gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu alternatywnego systemu obrotu)

Nie dotyczy.

4. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjności.

Zarząd Emitenta rozważa w tym roku współpracę z nowym podmiotem w sprawie szerokorozumianego wsparcia w zakresie zarządzania, czego efekty widoczne mogłyby być w kolejnych kwartałach 2014 roku. Kooperacja z omawianym wyżej podmiotem rokuje na przyszłość efektem synergii poprzez posiadane przez nich bazy klientów oraz zakresu kompetencji, jak również profilu działalności. Zarząd Emitenta bierze też aktywny udział w konferencjach biznesowych, które mają na celu weryfikację działań konkurencji oraz selekcję potencjalnych podmiotów mogących oczekiwać wsparcia w zakresie oferowanych przez Emitenta usług.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2014 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2014 r.

6. Informacje na temat jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta

Na dzień 15 maja 2014 r. Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

7. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki od momentu zarejestrowania Spółki w dniu 2 lutego 2007 r. do dnia 19 września 2007 r. wynosił 600 tys. zł i dzielił się na 1.200.000 Akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 50 gr każda.

W drodze emisji akcji serii B i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS od 20 września 2007 r. do dnia 2 lutego 2011 r., kapitał zakładowy wynosił 610.593 zł i dzielił się na 1.200.000 Akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz 21.186 Akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 50 groszy każda. Kapitał zakładowy Spółki został pokryty w całości.

W dniu 2 lutego 2010 r. dokonano rejestracji kolejnego podniesienia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji serii C. Na dzień 31 grudnia 2011 kapitał zakładowy wynosi 1.048.093,00 zł i dzieli się na 1.200.000 Akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda, 21.186 Akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz na 875.000 akcji serii C o wartości nominalnej 50 groszy każda. Kapitał zakładowy został pokryty w całości.

8. Akcjonariat

W skład akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu BOA S.A., według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym na dzień 15 maja 2014 r., ujawnionych w zawiadomieniach doręczonych Spółce w oparciu o art. 69 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych, wchodzi:

AKCJONARIUSZE EMITENTA				
posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na dzień 15 maja 2014 r.				
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
AIDAN The One	1.413.372	67,43%	1.413.372	67,43%

W I kwartale 2014 r. w składzie Akcjonariatu miały miejsca następujące zmiany:

W dniu 31 marca 2014 r. Emitent otrzymał od spółki Aidan The One Limited z siedzibą w Nikozji zawiadomienie w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem w wyniku zakupu akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., udział głosów Aidan The One Limited na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A. uległ zwiększeniu z poziomu 65,52% do poziomu 67,43%. Przed w/w zmianą Aidan The One Limited posiadał 1.373.372 akcji zwykłych spółki BOA S.A., stanowiących 65,52% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 1.373.372 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 65,52% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A. Po w/w zmianie Aidan The One Limited posiada 1.413.372 akcji zwykłych spółki BOA S.A., stanowiących 67,43% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 1.413.372 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowi 67,43% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

spółki BOA S.A. O powyższym Emitent poinformował raportem bieżącym nr 1/2014 z dnia 1 kwietnia 2014 r.

9. Rada Nadzorcza

RADA NADZORCZA EMITENTA na dzień 31 marca 2014 r.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ:

Bogusław Dzieżok

Magdalena Kacprzak

Agnieszka Chmielewska

Izabela Gałązka

Tymon Kulczycki

W I kwartale 2014 r. w składzie Rady Nadzorczej Emitenta nie miały miejsca żadne zmiany.

10. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres I kwartału 2014r.

Zarząd Spółki Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, dnia 15 maja 2014 r.

Riad Bekkar

Prezes Zarządu