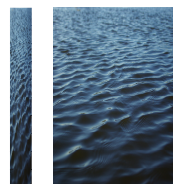




Blue Ocean Advisor SA



BOA S.A.

Raport za IV kwartał 2014 roku

RAPORT KWARTALNY BOA S.A. ZA OKRES IV KWARTAŁU 2014 ROKU
OD DNIA 01-10-2014 ROKU DO DNIA 31-12-2014 ROKU

Warszawa, dnia 13 lutego 2015 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 (dane w zł).....	6
2.2.	Rachunek zysków i strat Emitenta (dane w zł)	7
2.3.	Zestawienie zmian w kapitale Emitenta (dane w zł)	8
2.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (dane w zł)	8
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
4.	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)	9
5.	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 innowacyjnych.....	10
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2014 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r.	10
8.	Kapitał zakładowy	10
9.	Akcjonariat	10
10.	Rada Nadzorcza.....	13
11.	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres IV kwartału 2014 r.	13

1. Podstawowe informacje o Spółce



Firma:	BOA Spółka Akcyjna
Zarząd	Prezes Zarządu – Riad Bekkar
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. (dalej „Spółka” lub „Emitent”). Zamieszczone w tabelach dane prezentują wyniki finansowe Spółki w IV kwartale 2014 r. i w ujęciu narastającym w okresie 01.10.2014 r. – 31.12.2014 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2013 rok.

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 nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy, które 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 a 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 skorygowana 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, to jest 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, upustów, 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 (dane w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
AKTYWA	1 286 892	1 027 791
Aktywa trwałe	366 723	567 834
wartości niematerialne i prawne	95 167	171 167
rzeczowe aktywa trwałe	0	74 807
należności długoterminowe	0	0
inwestycje długoterminowe	260 000	255 000
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 556	66 860
Aktywa obrotowe	920 169	459 957
zapasy	0	0
należności krótkoterminowe	596 781	454 885
inwestycje krótkoterminowe	8 266	3 319
rozliczenia międzyokresowe	315 122	1 753
PASYWA	1 286 892	1 027 791
Kapitał własny	764 905	818 433
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	-53 529	190 307
Zobowiązania i rezerwy	521 987	209 358
rezerwy na zobowiązania	0	0
zobowiązania długoterminowe	427 800	0
zobowiązania krótkoterminowe	93 597	208 808
rozliczenia międzyokresowe	590	550

2.2. Rachunek zysków i strat Emitenta (dane w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres od 01.10.2014r.- 31.12.2014r.	Okres od 01.01.2014r.- 31.12.2014r.	Okres od 01.10.2013r.- 31.12.2013r.	Okres od 01.01.2013r.- 31.12.2013r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	189 886	0	228 000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	189 886	0	228 000
II. Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
III. Koszty wytworzenia produktów	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	29 555	134 229	45 352	176 179
I. Amortyzacja	22 955	91 820	22 955	108 820
II. Zużycie materiałów i energii	0	0	38	38
III. Usługi obce	5 049	36 300	20 188	61 466
IV. Podatki i opłaty	0	731	0	1 177
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 551	5 378	1 000	4 678
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	166	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-88 949	55 657	1 005	51 821
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 039	3 311	0	142 738
E. Pozostałe koszty operacyjne	60 433	60 434	-45 352	70 699
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-88 949	-1 466	126 791	123 860
G. Przychody finansowe	414	3 270	0	0
H. Koszty finansowe	29	29	0	413
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-88 565	1 775	126 791	123 447
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	642	0
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-88 565	1 775	0	123 447
L. Podatek dochodowy	0	0	0	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	55 304	642	-66 860
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-88 565	-53 529	80 798	190 307

2.3. Zestawienie zmian w kapitale Emitenta (dane w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres kończący się 31.12.2014 r.	Okres kończący się 31.12.2013 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	818 433	628 127
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 048 093	1 048 093
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	576 904	576 904
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
8. Wynik netto	-53 529	190 307
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	764 905	818 433
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (dane w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres kończący się 31.12.2014 r.	Okres kończący się 31.12.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0	0
I. Zysk (strata) netto	-53 529	190 307
II. Korekty razem	-423 311	4 754
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-476 840	195 061
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0
I. Wpływy	58 987	200 000
II. Wydatki	0	269 999
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0
I. Wpływy	427 800	0
II. Wydatki	5 000	150 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	422 800	-150 000
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	4 947	-24 938
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 947	-24 938
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 319	28 257
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	8 266	3 319

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 31.12.2014 r. wraz z okresem porównawczym tj. od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

WSKAŹNIKI	Okres (od-do) 01-01-2014 r. 31-12-2014 r.	Okres (od-do) 01-01-2013 r. 31-12-2013 r.
Rentowność majątku	(4,62)	37,03
<i>wynik finansowy netto x 100</i>		
<i>średnioroczny stan aktywów</i>		
Rentowność kapitału własnego	(6,76)	46,50
<i>wynik finansowy netto x 100</i>		
<i>średnioroczny stan kapitału własnego</i>		
Wskaźnik płynności I	9,83	2,20
<i>aktywa obrotowe ogółem</i>		
<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>		
Wartość księgowa na jedną akcję	0,36	0,39
<i>kapitał własny</i>		
<i>liczba akcji</i>		

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 okresie objętym niniejszym raportem nie wystąpiły żadne nietypowe czynniki i wydarzenia dotyczące Emitenta, które miałyby istotny wpływ na jego wyniki finansowe. Spółka kontynuowała swoją działalność podstawową obejmującą świadczenie usług doradczych.

4. 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.

5. 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.

Podobnie jak w poprzednich kwartałach, w okresie od 1.10.2014 r. do 31.12.2014 r. Emitent podejmował głównie działania zmierzające do pozyskania kolejnych klientów na oferowane usługi doradcze.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2014 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2014 r.

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

Na dzień 13 lutego 2015 r. Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

8. 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 r. kapitał zakładowy wynosi 1.048.093,00 zł i dzielił 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.

9. 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 31 grudnia 2014 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, 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 13 lutego 2015 r.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
Magdalena Kacprzak	418.818	19,98%	418.818	19,98%
Riad Bekkar	418.409	19,96%	418.409	19,96%
Izabela Gałązka	403.327	19,26%	403.327	19,26%
AIDAN The One	398.472	19,01%	398.472	19,01%

W IVkwartale 2014 r. oraz do dnia publikacji niniejszego raportu za IV kwartał 2014 r. w składzie Akcjonariatu Emitenta miały miejsca następujące zmiany:

ZWIEKSZENIE STANU POSIADANIA GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU BOA S.A. PRZEZ.:

- ✓ W dniu 10 października 2014 r. Emitent otrzymał od Pani Izabeli Gałązki zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Izabela Gałązka posiadała 194.374 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 9,27% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 194.374 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 9,27% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 6/2014 z dnia 10 października 2014 r.
- ✓ W dniu 10 października 2014 r. Emitent otrzymał od Pani Magdaleny Kacprzak zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Magdalena Kacprzak posiadała 209.409 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 9,99% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 209.409 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 9,99% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 8/2014 z dnia 10 października 2014 r.
- ✓ W dniu 23 października 2014 r. Emitent otrzymał od Pana Riad Bekkar zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pan Riad Bekkar posiadał 209.409 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 9,99% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 209.409 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 9,99% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 11/2014 z dnia 23 października 2014 r.
- ✓ W dniu 29 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Pani Izabeli Gałązki zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Izabela Gałązka posiadała 299.324 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 14,28% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 299.324 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 14,28% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 14/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.

- ✓ W dniu 29 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Pani Magdaleny Kacprzak zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Magdalena Kacprzak posiadała 418.818 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 19,98% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 418.818 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 19,98% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 16/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.
- ✓ W dniu 30 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Pana Riad Bekkar zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pan Riad Bekkar posiadał 418.409 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 19,96% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 418.409 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 19,96% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 19/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.
- ✓ W dniu 31 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Pani Izabeli Gałązki zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie nabycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Izabela Gałązka posiadała 403.327 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 19,26% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 403.327 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 19,26% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 23/2014 z dnia 31 grudnia 2014 r.

ZMNIJSZENIE STANU POSIADANIA GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU BOA S.A. PRZEZ.:

- ✓ W dniu 10 października 2014 r. Emitent otrzymał od Aidan The One zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie zbycia akcji BOA S.A. Po w/w zmianie Aidan The One Limited posiadał 1.026.640 akcji zwykłych spółki BOA S.A., stanowiących 48,98% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 1.026.640 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 48,98% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 9/2014 z dnia 11 października 2014 r.
- ✓ W dniu 27 października 2014 r. Emitent otrzymał od Aidan The One zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie zbycia akcji BOA S.A. Po w/w zmianie Aidan The One Limited posiadał 920.881 akcji zwykłych spółki BOA S.A., stanowiących 43,93% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 920.881 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 43,93% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 12/2014 z dnia 27 października 2014 r.
- ✓ W dniu 29 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Aidan The One zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie zbycia akcji BOA S.A. Po w/w zmianie Aidan The One Limited posiadał 607.472 akcji zwykłych

spółki BOA S.A., stanowiących 28,98% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 607.472 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 28,98% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 17/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.

- ✓ W dniu 30 grudnia 2014 r. Emitent otrzymał od Aidan The One zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 2 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej w sprawie zbycia akcji BOA S.A. Po w/w zmianie Aidan The One Limited posiadał 398.472 akcji zwykłych spółki BOA S.A., stanowiących 19,01% kapitału zakładowego spółki BOA S.A., uprawniających do wykonywania 398.472 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowiło 19,01% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 20/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.

10. Rada Nadzorcza

RADA NADZORCZA EMITENTA **na dzień 13 lutego 2015 r.**

SKŁAD RADY NADZORCZEJ:

Bogusław Dzieżok

Magdalena Kacprzak

Agnieszka Chmielewska

Wojciech Szwarc

Izabela Gałązka

Tymon Kulczycki

11. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres IV kwartału 2014 r.

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 13 lutego 2015 r.

Riad Bekkar
Prezes Zarządu