Jednostkowy raport roczny Spółki Columbus Capital S.A. za rok 2014

Autoryzowany Doradca

ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o.

Raport sporządzony został przez spółkę Columbus Capital Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Moniuszki 7, 40-005 Katowice (dalej również: Spółka, Columbus Capital Spółka Akcyjna, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 października 2013 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect". Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Columbus Capital Spółka Akcyjna pełni ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Rącznej 66B, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000437337.

Data publikacji raportu: 29 maja 2015 roku

Spis treści.

1. List Prezesa Zarządu Columbus Capital S.A. do akcjonariuszy 3

2. Informacje o Emitencie 4

3. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro 9

4. Roczne sprawozdanie finansowe, zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi 10

5. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014 10

6. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego 10

7. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego 11

8. Opinia oraz Raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014 11

9. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect" 11

I. List Prezesa Zarządu.

Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu Spółki Columbus Capital S.A. mam przyjemność zaprezentować Państwu raport roczny.

Rok 2014 był bardzo ważny w historii naszej Spółki. Po trudach związanych z oddłużeniem spółki oraz rozlicznych staraniach o wzrost jej przychodów, Spółka dostała szansę, którą postarała się wykorzystać w sposób jak najbardziej pełny i konstruktywny.

W ocenie Zarządu zakończył się kolejny rok intensywnego rozwoju Columbus Capital S.A., który to rok poświęcił nie tylko na rozwój własny Emitenta, ale i stworzył grupę kapitałową. W tym roku po raz pierwszy Spółka publikuje nie tylko raport jednostkowy, ale i skonsolidowany.

Spółka Columbus Capital S.A. odpowiada w pewnym zakresie za zarządzanie grupą kapitałową, jej rozwój oraz wytyczanie celów, których realizacja przekłada się na efektywność finansową całej Grupy.

Rok 2014 był bogaty w tego rodzaju decyzje i działania, dlatego chciałbym podsumować je dla Państwa, krótko uzasadniając poszczególne kierunki rozwoju.

Rok 2014 poświęciliśmy na rozwój w obszarze organicznym. Columbus Capital S.A., przybrał nowe oblicze, zarówno w kwestii nowej nazwy, logo, wizualizacji i szaty kolorystycznej, jak i dywersyfikacji dotychczasowej działalności, która do końca roku 2013 skupiała się wokół branży mediów elektronicznych i portali internetowych. Od początku 2014 roku Zarząd Spółki podjął działania naprawcze, które pozwoliły na oddłużenie Spółki i wyznaczyły nowe drogi jej rozwoju.

Podmiot od kwietnia 2014 roku chce być utożsamiany, jako publiczna Spółka inwestycyjna aktywnie inwestująca własne środki na światowych rynkach finansowych i w projektach pozagiełdowych w oparciu o własne analizy zespołu ekspertów i unikatowe strategie inwestycyjne. Poprzez kluczowych akcjonariuszy, własny zespół i partnerów współpracujących z COLUMBUS CAPITAL S.A. Spółka ma dostęp do wielu atrakcyjnych projektów inwestycyjnych. Rok 2014 upłynął COLUMBUS CAPITAL S.A. na stabilizacji pozycji Spółki w sektorze inwestycyjno-doradczym o zasięgu ogólnopolskim, utrzymując systematyczny wzrost wartości przedsiębiorstwa. Pozwoliło na to doświadczenie inwestycyjne i biznesowe kluczowych akcjonariuszy oraz zespołu zarządzającego i nadzorującego podmiot. Spółka w okresie roku 2014 podjęła również działania zmierzające do powołania spółek, w których ma większościowe udziały, wchodzących w skład Grupy.

W roku 2014 Zarząd skupił się nad inwestycjami własnymi oraz inwestycjami w spółki i projekty na różnym etapie rozwoju z rynków kapitałowych oraz inwestycje na rynku pozagiełdowym. Columbus Capital S.A. na tym etapie rozwoju jest Spółką, która precyzyjnie odczytuje zachowania, potrzeby rynku oraz szybko i skutecznie reaguje na zachodzące na nim zmiany. Wszystko po to, by zapewnić naszym Akcjonariuszom, Klientom i Inwestorom najwyższy komfort i bezpieczeństwo kapitału. Wszystkim naszym decyzjom i działaniom przyświeca cel realizacji strategii ogłoszonej w 2014 roku. Zarząd pragnie zapewnić, iż dołoży wszelkich starań, aby Spółka rozwijała się w tempie zadawalającym, zarówno Akcjonariuszy jak i partnerów biznesowych.

Zapraszam do zapoznania się z treścią raportu rocznego za 2014 rok, mając na uwadze, że w obecnej chwili Columbus Capital S.A. wypracowuje stabilną pozycje wśród firm inwestycyjnych. Zarząd pragnie zapewnić, iż dołoży wszelkich starań, aby zachować przyjętą dynamikę rozwoju Emitenta. Wszystkim, którzy okazali nam zaufanie i zaangażowali się kapitałowo w Columbus Capital S.A. raz jeszcze dziękujemy.

Z poważaniem
p.o. Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz

2. Informacje o Emitencie

Nazwa Spółki	**COLUMBUS CAPITAL Spółka Akcyjna**
Siedziba	Katowice
Adres siedziby	40-005 Katowice, ul. Moniuszki 7
Adres korespondencyjny	31-234 Kraków, ul. Kuźnicy Kołłątajowskiej 13, nr tel./fax: 12 311 33 13
Poczta elektroniczna	columbuscapitalsa@gmail.com
Strona internetowa	http://columbuscapital.pl
Przedmiot działalności	64.99.Z – Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 16 702 400,00 - zł i dzieli się na: a) 10 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda, akcje są dopuszczone do obrotu na rynku NewConnect b) 5 002 400 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda, akcje są dopuszczone do obrotu na rynku NewConnect c) 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda, akcje serii C nie są dopuszczone do obrotu d) 700 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 zł każda, akcje serii D nie są dopuszczone do obrotu
KRS	Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 373608
REGON	241811803
NIP	9492163154

Zarząd Spółki

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Columbus Capital S.A. wchodzą:

L.p.	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1.	Tomasz Wykurz	p.o. Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym doszło do zmian osobowych w Zarządzie Spółki.
Dnia 20 maja 2013 roku, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę Nr 3/RN 2013 w sprawie wyboru nowego Zarządu w osobie Piotra Brewczyńskiego, który objął funkcję Prezesa Zarządu Spółki. Pan Piotr Brewczyński złożył rezygnację z pełnionej funkcji z dniem 27 stycznia 2014 r. (raport bieżący EBI nr 6/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r.)
W dniu 29 stycznia 2014 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Bogdana Sadeckiego (raport bieżący EBI nr 9/2014 z dnia 30 stycznia 2014 r.). Pan Bogdan Sadecki złożył rezygnację z pełnionej funkcji z dniem 30 czerwca 2014 r. (raport bieżący EBI nr 60/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r.)
Rada Nadzorcza Spółki powołała na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Dawida Zielińskiego (raport bieżący EBI nr 66/2014 z dnia 01 lipca 2014 r.). Pan Dawid Zieliński złożył rezygnację z pełnionej funkcji Prezesa Zarządu z dniem 30 kwietnia 2015 r. (raport bieżący EBI nr 29/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 r.)
Dnia 30.04.2015 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o delegowaniu dotychczasowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Tomasza Wykurz do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki. Delegowanie nastąpiło na okres nie dłuższy niż trzy miesiące.

Rada Nadzorcza Spółki

W okresie sprawozdawczym doszło do zmian w Radzie Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki w roku 2014

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 16 stycznia 2013 r. powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki następujące osoby:
Pana Andrzeja Tanasiewicza (uchwała nr 8/2013),
Pani Dorotę Denis-Brewczyńską (uchwała nr 7/2013),
Pana Roberta Osińskiego (uchwała nr 5/2013),
Pana Bogdana Sadeckiego (uchwała nr 6/2013),
Pana Adama Maruszczyka (uchwała nr 4/2013),
Pana Michał Wojtalczyk (uchwała nr 3/2013)

W dniu 26 stycznia 2014 r. Pani Dorota Denis–Brewczyńska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 24 stycznia 2014 roku.

W związku z dokonaniem przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 29 stycznia 2014 r. odwołania z Rady Nadzorczej w składzie:
- Pana Andrzeja Tanasiewicza (uchwała nr 11/2014),
- Pana Roberta Osińskiego (uchwała nr 12/2014),
- Pana Bogdana Sadeckiego (uchwała nr 13/2014),
- Pana Adama Maruszczyka (uchwała nr 14/2014),
- Pana Michała Wojtalczyk (uchwała nr 15/2014)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 29 stycznia 2014 r. powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki następujące osoby:
- Dorota Denis–Brewczyńska (uchwała nr 16/2014),
- Edward Brewczyński (uchwała nr17/2014),
- Grażyna Brewczyńska (uchwała nr 18/2014),
- Renata Ciszewska (uchwała nr 19/2014),
- Łukasz Górski (uchwała nr 20/2014).

W dniu 24.10.2014 wpłynęła rezygnacja Pani Renaty Ciszewskiej z pełnienia z dniem 23.10.2014 r. funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta.

W dniu w dniu 19 marca 2015 roku do siedziby Spółki wpłynęły:
- rezygnacja Pani Doroty Denis – Brewczyńskiej z pełnienia z dniem 12.03.2015 roku funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- rezygnacja Pani Grażyny Brewczyńskiej z pełnienia z dniem 12.03.2015 roku funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta,
- rezygnacja Pana Edwarda Brewczyńskiego z pełnienia z dniem 12.03.2015 roku funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Nadzwyczajne Zgromadzeniu Emitenta w dniu 8 kwietnia 2015 roku uzupełniło skład Rady Nadzorczej do wymaganej przepisami prawa i statutu Spółki liczby członków.

L.p.	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1.	Tomasz Wykurz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Izabela Dorosińska	Członek Rady Nadzorczej
3.	Dominik Waligórski	Członek Rady Nadzorczej
4.	Iwona Ciszewska – Kura	Członek Rady Nadzorczej
5.	Michał Gondek	Członek Rady Nadzorczej

W związku z rezygnacją Pana Dawida Zielińskiego z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, przyjętą przez Radę Nadzorczą Spółki, Rada Nadzorcza podjęła w dniu 30 kwietnia 2015 r. uchwałę o delegowaniu dotychczasowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej - Pana Tomasza Wykurz do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki. Delegowanie nastąpiło na okres nie dłuższy niż trzy miesiące. Ze względu na delegowanie Pana Tomasza Wykurz do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o czasowym powierzeniu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Michałowi Gondek - na czas trwania delegacji.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej COLUMBUS CAPITAL S.A. wchodzą:

L.p.	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1.	Michał Gondek	czasowo powierzona funkcja Przewodniczącego Rady Nadzorczej
2.	Izabela Dorosińska	Członek Rady Nadzorczej
3.	Dominik Waligórski	Członek Rady Nadzorczej
4.	Iwona Ciszewska – Kura	Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej Emitenta zostanie uzupełniony na najbliższym Walnym Zgromadzeniu.

O zmianach w składzie RN Spółka informowała raportami bieżącymi

Akcjonariat na dzień sporządzenia raportu

L.p	Imię i Nazwisko	L.akcji	% akcji	L. głosów	% głosów
1.	January Ciszewski	6.530.000	39,10 %	6.530.000	39,10%
2.	Zbigniew Kamiński	1.024.000	6,13 %	1.024.000	6,13 %
3.	COLUMBUS CAPITAL Spółka Akcyjna	47.200	0,28 %	47.200	0,28 %
4.	Pozostali akcjonariusze	9.101.200	54,49 %	9.101.200	54,49 %
	OGÓŁEM	**16.702.400**	**100 %**	**16.702.400**	**100 %**

Wskazanie jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem.

COLUMBUS CAPITAL S.A. tworzy Grupę Kapitałową.

I. **Columbus Energy S.A. /dawniej PIE Polskie Innowacje Energetyczne Spółka Akcyjna/**, wpisana jest do rejestru przedsiębiorców KRS prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000425536. Spółka ta prowadzi działalność w zakresie doradztwa energetycznego, wykonywania audytów energetycznych oraz sprzedaży odnawialnych źródeł energii, w szczególności instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła.

Jest podmiotem specjalizującym się we wdrażaniu rozwiązań energooszczędnych dla domu oraz dla przemysłu poprzez wielu partnerów i współpracowników, którzy są liderem w swojej dziedzinie. Doradza klientom w obniżaniu kosztów za wszelkie media i przy wdrażaniu nowych energooszczędnych technologii. Emitent posiada:

- 400.000 (słownie: czterysta tysięcy) akcji serii A imiennych, uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, iż posiadaczom jednej akcji uprzywilejowanej przysługuje prawo do oddania dwóch głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na każdą akcję uprzywilejowaną, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- 400.000 (słownie: czterysta tysięcy) akcji serii B imiennych, uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, iż posiadaczom jednej akcji uprzywilejowanej przysługuje prawo do oddania dwóch głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na każdą akcję uprzywilejowaną, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,
- 200.000 (słownie: dwieście tysięcy) akcji serii C zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem łącznie Emitent posiada 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji, co stanowi 40 % w kapitale zakładowym Spółki i uprawnia do 1.800.000 (słownie: jeden milion osiemset tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 40 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.
Udziały w spółce wyceniono metodą praw własności.

II. **3FX spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** - w dniu 4 sierpnia 2014 roku wraz z pięcioma osobami fizycznymi tj. Jarosławem Krykwińskim, Marcinem Krykwińskim, Michałem Liberdą, Jarosławem Operaczem, Pawłem Szywaczem została założona spółka technologiczna pod firmą 3FX spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, której celem jest realizowanie wspólnej inwestycji w rozwój technologii 3D, produkcji sprzętu drukującego w technologii 3D, przejęcia portali tematycznych obejmujących szeroki zakres zagadnień druku i technologii 3D i dalszego rozwoju technologii 3D, jej promocji na świecie oraz wszelkich czynności mających na celu zwiększania wartości nowo powołanego podmiotu. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. Początkowy kapitał zakładowy wynosi 6.000 zł (sześć tysięcy złotych), przy czym Wspólnicy przewidują kolejne podwyższenia kapitału zakładowego, a zgodnie z postanowieniami umowy Spółki podwyższenie kapitału zakładowego do wysokości 10.000.000 zł (dziesięciu milionów złotych) w terminie do dnia 31.12.2030 r. Columbus Capital S.A. objął 40 (czterdzieści) udziałów o wartości nominalnej 50 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.000 zł (dwa tysiące złotych), co stanowi 33,33 % w kapitale zakładowym Spółki. Columbus Capital S.A. posiada bezpośrednią kontrolę nad Spółką wynikającą z uprawnień osobistych do powoływania Rady Nadzorczej, a przez to i Zarządu celowej spółki technologicznej.
Udziały w spółce wycenioną metodą konsolidacji pełnej.

III. **Columbus Tax & Law sp. z o.o.**

W dniu 7 sierpnia 2014 r. COLUMBUS CAPITAL S.A. założył wraz z partnerami, dwiema osobami fizycznymi, adwokatami z adwokatury katowickiej Spółkę zależną pod firmą Columbus Tax & Law spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach, która ma prowadzić na skalę ogólnopolską działalność w zakresie doradztwa prawnego typu:
- fuzje, przejęcia;
- przekształcenia spółek;
- tworzenie i restrukturyzacja spółek;
- audyt prawny;
- sprzedaż spółek;
- obsługa prawna podmiotów gospodarczych;

- szkolenia podmiotów gospodarczych i zarządów spółek prawa handlowego.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 8.000 zł (osiem tysięcy złotych) i dzieli się 160 (sto sześćdziesiąt) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt) złotych każdy udział. Emitent w nowo założonym podmiocie objął 144 (sto czterdzieści cztery) udziały o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt) złotych o łącznej wartości nominalnej 7.200 zł (siedem tysięcy dwieście złotych), co stanowi 90 % w kapitale zakładowym, przy czym udział Emitenta w zysku nowo założonej Spółki zależnej wynosić będzie 40 %. Udziały w spółce wyceniono metodą konsolidacji pełnej.

3. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro

Lp.		w zł		w EURO	
		01.01.2014 31.12.2014	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2014 31.12.2014	01.01.2013 31.12.2013
1.	Przychody ze sprzedaży ogółem	43.059,64	114.343,08	10.102,44	27.571,15
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1.254.753,96	12.772,22	294.384,24	3.079,72
3.	Przychody finansowe	262.171,29	509,46	61.509,35	122,84
4.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1.061.470,17	- 8.780.372,32	249.036,95	2.117.180,83
5.	Zysk (strata) brutto	947.389,31	- 8.905.119,51	222.271,85	- 2.147.260,68
6.	Zysk (strata) netto	835.896,31	- 8.923.062,51	196.113,91	- 2.151.587,22
7.	Przepływy pieniężne z dział finan.	1.202.228,70	30.000,00	282.061,02	7.233,79
5.	Przepływy pieniężne netto, razem	-1.115,85	16.229,09	-261,79	3.913,26
6.	Aktywa trwałe	575.413,05	112.828,67	135.000,59	27.205,99
7.	Aktywa obrotowe	237.984,48	53.235,68	55.834,76	12.836,54
8.	Aktywa razem	813.397,53	166.064,35	190.835,35	40.042,52
9.	Należności krótkoterminowe	50.769,85	7.416,20	11.911,37	1.788,24
10.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inwestycje długoterminowe	502.100,00	0,00	117.800,25	0,00
11.	Inwestycje krótkoterminowe	187.214,63	45.819,48	43.923,38	11.048,29
12.	Zobowiązania Krótkoterminowe	159.234,63	1.550.026,46	37.358,85	373.752,52
13.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Kapitał własny	654.162,90	- 1.383.962,11	153.476,5	- 333.709,99
15.	Kapitał podstawowy	16.702.400,00	16.002.400,00	3.918.635,48	3.858.603,39

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2013 i 31.12.2014 roku i wynoszącego:

Tabela NBP	Kurs PLN / EUR na dzień 31.12.2013 r.
Tabela nr 251/A/NBP/2013 z dnia 2013-12-31	4,1472
Tabela NBP	**Kurs PLN / EUR na dzień 31.12.2014 r.**
Tabela nr 252/A/NBP/2014 z dnia 2014-12-31	4,2623

4. Roczne sprawozdanie finansowe, zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi

Roczne jednostkowe sprawozdanie za rok obrotowy 2014, zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.

5. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014

Roczne jednostkowe sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2014 stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.

6. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego

Katowice, dnia 29 maja 2015 roku

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU O PRAWIDŁOWOŚCI DANYCH

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



p.o. Prezes Zarządu Columbus Capital Spółka Akcyjna.
Tomasz Wykurz

7. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego

Katowice, dnia 29 maja 2015 roku

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU O WYBORZE BIEGŁYCH REWIDENTÓW

Zarząd Columbus Capital Spółka Akcyjna oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



p.o. Prezes Zarządu Columbus Capital Spółka Akcyjna.
Tomasz Wykurz

8. Opinia oraz Raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014

Opinia oraz Raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014 stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.

9. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect

Lp.	Dobra praktyka	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBREJ PRAKTYKI TAK / NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym	TAK z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji	Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu Walnego Zgromadzenia Emitent publikuje w formie raportów bieżących w systemach ESPI oraz EBI oraz umieszcza na swojej stronie internetowej Spółki poświęconych Relacjom Inwestorskich – zatem akcjonariusze nie biorący udziału

	stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.		osobiście w walnym zgromadzeniu oraz inni zainteresowani inwestorzy mają możliwość zapoznania się ze sprawami poruszanymi na walnym zgromadzeniu. Koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisję obrad walnego zgromadzenia przez Internet emitent uznaje za niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	NIE	
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Informacja taka wynika z prezentowanych na stronie internetowej raportów rocznych Emitenta
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	TAK	

3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	NIE	Spółka jest w fazie rozwojowej i na tym etapie nie zatrudnia osobno takiej osoby, a funkcję tą pełni Prezes Zarządu
3.11	(skreślony), ------		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Raporty bieżące oraz okresowe zamieszczane są na stronie internetowej Spółki
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Informacja o zwoływanych WZA wynika z publikowanych przez spółkę, w tym system ESPI, EBI oraz na stronie internetowej spółki, raportów bieżących. Przedstawiciele spółki udzielają wszelkich informacji w chwili obecnie nie ma natomiast ustalonego kalendarza konferencji prasowych czy spotkań z analitykami, inwestorami.
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony), ------		
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do

COLUMBUS CAPITAL SA
ul. Moniuszki 7 ; 40-005 Katowice
tel.: +48 32 203 31 30 ; e-mail: biuro@columbuscapital.pl

	zarządzenia przerwy,		przestrzegania.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy, w przypadku ponownego zawarcia przez spółkę umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	(skreślony). ------		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.	NIE	Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl, jednakże zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacji Inwestorskich” na stronie

			www.columbuscapital.pl
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą	TAK	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK	Emitent zorganizował cykl spotkań z inwestorami w Częstochowie, Katowicach
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania

	dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.		
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: -informacje na temat wystąpienia	NIE .	W chwili obecnej zasada ta nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na fakt, iż wszystkie istotne informacje dotyczące kondycji finansowej Spółki są

	tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, -zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.		przekazywane w ramach raportów kwartalnych, rocznych oraz bieżących, dających pełny obraz sytuacji Spółki.
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17	(skreślony). ------		