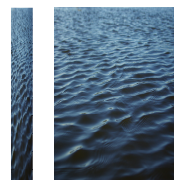


# BOA

Blue Ocean Advisor SA



BOA S.A.

## Raport za II kwartał 2015 roku

RAPORT KWARTALNY BOA S.A. ZA OKRES II KWARTAŁU 2015 ROKU  
OD DNIA 01-04-2015 ROKU DO DNIA 30-06-2015 ROKU

Warszawa, dnia 14 sierpnia 2015 r.

## Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Spółce .....	2
2.	Wprowadzenie .....	3
3.	Opis przyjętych zasad rachunkowości .....	3
4.	Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta.....	6
4.1.	Bilans Emitenta.....	6
4.2.	Rachunek zysków i strat Emitenta .....	7
4.3.	Zestawienie zmian w kapitale Emitenta .....	8
4.4.	Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta.....	8
4.5.	Dodatkowe dane, jeżeli ich uzgodnienie w raporcie kwartalnym jest konieczne dla przedstawienia aktualnej sytuacji majątkowej Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.....	9
5.	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 .....	9
6.	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
7.	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
8.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2015 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. ....	10
10.	Kapitał zakładowy Emitenta .....	10
11.	Akcjonariat Emitenta.....	10
12.	Rada Nadzorcza Emitenta .....	12
13.	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres II kwartału 2015 r. ....	12

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](mailto:office@boasa.pl)  
**WWW:** [www.boasa.pl](http://www.boasa.pl)

## 2. 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 II kwartale 2015 r. w ujęciu narastającym w okresie od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w 2014 r.

## 3. 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 umarżane 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.
- Jako inwestycje długoterminowe Spółka kwalifikuje ewentualnie nabywane nieruchomości nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, które wycenia się 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, 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 bierne 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.

## 4. Kwartalne sprawozdanie finansowe Emitenta

## 4.1. BILANS EMITENTA (dane w zł):

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 30.06.2015 r.	Stan na dzień 31.12.2014 r.	Stan na dzień 30.06.2014 r.
<b>AKTYWA</b>	<b>963 209</b>	<b>1 116 090</b>	<b>1 027 153</b>
AKTYWA TRWAŁE	343 000	366 723	521 924
Wartości niematerialne i prawne	78 000	95 167	133 167
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	66 897
Należności długoterminowe	0	0	0
Inwestycje długoterminowe	265 000	260 000	255 000
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	11 556	66 860
AKTYWA OBROTOWE	620 209	749 367	505 229
Zapasy	0	0	0
Należności krótkoterminowe	258 955	425 979	426 676
Inwestycje krótkoterminowe	41 704	8 266	1 591
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 550	315 122	76 962
<b>PASYWA</b>	<b>963 209</b>	<b>1 116 090</b>	<b>1 027 153</b>
KAPITAŁ WŁASNY	691 336	594 103	747 736
Kapitał zakładowy	1 048 093	1 048 093	1 048 093
Kapitał zapasowy	576 904	576 904	576 904
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
Wynik z lat ubiegłych	-1 030 894	-806 563	-806 563
Wynik netto roku bieżącego	97 233	-224 330	-70 697
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	271 874	521 987	279 417
Rezerwy na zobowiązania	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe	224 300	427 800	177 600
Zobowiązania krótkoterminowe	47 574	93 597	101 817
Rozliczenia międzyokresowe	0	590	0

## 4.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (dane w zł):

WYSZCZEGÓLNIENIE	Okres od 01.04.2015 r. do 30.06.2015 r.	Okres od 01.04.2014 r. do 30.06.2014 r.
<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	<b>30 164</b>	<b>0</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 164	0
Zmiana stanu produktów	0	0
Koszty wytworzenia produktów	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>23 233</b>	<b>33 179</b>
Amortyzacja	6 500	22 955
Zużycie materiałów i energii	6 976	0
Usługi obce	9 691	8 875
Podatki i opłaty	0	0
Pozostałe koszty rodzajowe	0	588
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>6 931</b>	<b>-33 179</b>
Pozostałe przychody operacyjne	93 183	0
Pozostałe koszty operacyjne	7 919	0
<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>92 195</b>	<b>-33 179</b>
Przychody finansowe	26 935	0
Koszty finansowe	0	0
<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>	<b>119 130</b>	<b>-33 179</b>
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO</b>	<b>119 130</b>	<b>-33 179</b>
Podatek dochodowy	23 810	0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>95 320</b>	<b>-33 179</b>

**4.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE EMITENTA** (dane w zł):

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>Okres kończący się 30.06.2015 r.</b>	<b>Okres kończący się 30.06.2014 r.</b>
<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>596 015</b>	<b>818 433</b>
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	596 015	818 433
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	95 320	-37 518
<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>691 336</b>	<b>780 915</b>
Kapitał (fundusz) własny, po proponowanym podziale zysku (pokryciu straty)	0	0

**4.4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH EMITENTA** (dane w zł):

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>Okres kończący się 30.06.2015 r.</b>	<b>Okres kończący się 30.06.2014 r.</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zysk (strata) netto	95 320	-70 697
Korekty razem	20 416	-108 630
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	115 736	-179 328
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Wpływy	0	0
Wydatki	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>0</b>	<b>177 600</b>
Wpływy	60 000	177 600
Wydatki	163 000	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-103 000	177 600
<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>12 736</b>	<b>-1 728</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	12 736	-1 728
Środki pieniężne na początek okresu	28 969	3 319
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>41 704</b>	<b>1 591</b>

#### 4.5. DODATKOWE DANE, JEŻELI ICH UZGODNIENIE W RAPORCIE KWARTALNYM JEST KONIECZNE DLA PRZEDSTAWIENIA AKTUALNEJ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ EMITENTA W SPOSÓB RZETELNY I KOMPLETNY

Wybrane wskaźniki finansowe Emitenta za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. wraz z okresem porównawczym tj. od 1 kwietnia 2014 r. do 30 czerwca 2014 r.

WSKAŹNIKI	Okres od 01.04.2015 r. do 30.06.2015 r.	Okres od 01.04.2014 r. do 30.06.2014 r.
<b>RENTOWNOŚĆ MAJĄTKU</b>		
<i>wynik finansowy netto x 100</i>		
<i>średnioroczny stan aktywów</i>	9,58	-6,88
<b>RENTOWNOŚĆ KAPITAŁU WŁASNEGO</b>		
<i>wynik finansowy netto x 100</i>		
<i>średnioroczny stan kapitału własnego</i>	14,80	-9,02
<b>WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI I</b>		
<i>aktywa obrotowe ogółem</i>		
<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>	13,03	4,96
<b>WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ</b>		
<i>kapitał własny</i>		
<i>liczba akcji</i>	0,32	0,35

#### 5. 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.

#### 6. 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.

**7. 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 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. Emitent podejmował głównie działania zmierzające do pozyskania kolejnych klientów na oferowane usługi doradcze.

**8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2015 rok w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2015 r.

**9. Informacje na temat jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta**

Na dzień 14 sierpnia 2015 r. Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**10. Kapitał zakładowy Emitenta**

Kapitał zakładowy Spółki od momentu zarejestrowania Spółki w dniu 2 lutego 2007 r. do dnia 19 września 2007 r. wynosił 600.000,00 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 610.593,00 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.

**11. Akcjonariat Emitenta**

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 30 czerwca 2015 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 14 sierpnia 2015 r.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW NA WZA
Riad Bekkar	822 233	39,23%	822 233	39,23%
Magdalena Kacprzak	817 290	38,99%	817 290	38,99%

W II kwartale 2015 r. oraz do dnia publikacji niniejszego raportu za II kwartał 2015 r. w składzie Akcjonariatu Emitenta miały miejsce następujące zmiany:

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

- ✓ W dniu 21 maja 2015 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 posiada 817.290 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 38,99% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 817.290 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowi 38,99% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 9/2015 z dnia 21 maja 2015 r.
- ✓ W dniu 22 maja 2015 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 posiada 822.233 akcji zwykłych na okaziciela spółki BOA S.A., stanowiących 39,23% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 822.233 głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki BOA S.A., co stanowi 39,23% ogólnej liczby głosów spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 12/2015 z dnia 22 maja 2015 r.

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

- ✓ W dniu 21 maja 2015 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 dokonaniu ww. transakcji Aidan The One Limited nie posiada akcji spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 10/2015 z dnia 21 maja 2015 r.
- ✓ W dniu 22 maja 2015 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 zbycia akcji BOA S.A. Po dokonaniu ww. transakcji Pani Izabela Gałązka nie posiada akcji spółki BOA S.A., o czym Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 14/2015 z dnia 22 maja 2015 r.

## 12. Rada Nadzorcza Emitenta

### RADA NADZORCZA EMITENTA

na dzień 14 sierpnia 2015 r.

#### SKŁAD RADY NADZORCZEJ:

Bogusław Dzieżok – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Agnieszka Chmielewska – Członek Rady Nadzorczej

Izabela Gałązka – Członek Rady Nadzorczej

Magdalena Kacprzak – Członek Rady Nadzorczej

Tymon Kulczycki – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 26 czerwca 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, na mocy Uchwały nr 14/2015 powołała: Pana Bogusława Dzieżok, Panią Agnieszkę Chmielewską, Panią Izabelę Gałązkę, Panią Magdalenę Kacprzak oraz Pana Tymona Kulczyckiego w skład Rady Nadzorczej Spółki na nową wspólną kadencję wynoszącą 3 lata.

## 13. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres II kwartału 2015 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 14 sierpnia 2015 r.

**Riad Bekkar**

**Prezes Zarządu**