



Present24

THE ENGRAVED GIFTS

Present24 S.A.

Jednostkowy raport za IV kwartał 2015 r.

01.10.2015 - 31.12.2015

Warszawa, 15 lutego 2016 roku

Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Spółce.....	3
1.1.	Dane Spółki.....	3
1.2.	Zarząd.....	3
1.3.	Rada Nadzorcza.....	3
1.4.	Akcjonariat.....	3
2.	Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 r.....	4
3.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
4.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w IV kwartale 2015 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	8
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	10
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	10
8.	Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	11
9.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
10.	Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego.....	11

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1.Dane Spółki

Firma: Present24 S.A.
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Wyrzyska 8 lok 4 02-455 Warszawa
Tel.: +48 22 8635303
Faks: +48 22 8633399
Internet: www.present24sa.pl
E-mail: biuro@present24sa.pl
KRS: 0000398288
REGON: 145492663
NIP: 5222989965

1.2.Zarząd

Bartosz Tomalkiewicz - Prezes Zarządu

1.3.Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/Joanna Bączkowska - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/Jadwiga Wołosiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 3/Iwona Konopka - Członek Rady Nadzorczej
- 4/Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej
- 5/Karol Pupik - Członek Rady Nadzorczej

1.4.Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	20 000 000	80	80
B	5 000 000	20	20
Razem	25 000 000	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Novina S.A.	11.500.00	46	46
2.	MonoStyleSp z o.o. SKA	9.500.000	38	38
3.	Pozostali	4.000.000	16	16
	Razem	25.000.000	100	100

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale	2560491,25	2565150,08
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1902810,69	1609500,08
A II.	Rzeczowe aktywa trwale	8680,56	6650,00
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe	649000,00	949000,00
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	911217,83	1431623,02
B I.	Zapasy	25344,08	18872,18
B II.	Należności krótkoterminowe	842630,50	1401041,24
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	43243,25	11709,78
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA RAZEM	3471709,08	3996773,28

Wiersz	PASYWA	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	2542065,19	2402474,99
A.I.	Kapitał podstawowy	2500000,00	2500000,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy		
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	102274,82	42065,19
A VIII.	Zysk (strata) netto	-60209,63	-139590,20
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	929643,89	1594298,29

B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	743093,89	1433865,29
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe	186550,00	160433,00
	SUMA PASYWÓW	3471709,08	3996773,28

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.10.2014- 31.12.2014	01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	734898,85	688037,52	1734443,39	1567260,72
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	734898,85	518511,34	1639054,58	1397734,54
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			95388,81	169526,18
B.	Koszty działalności operacyjnej	723481,00	1143131,34	1741422,71	1732865,85
I.	Amortyzacja	83024,00	219580,43	54645,48	295341,17
II.	Zużycie materiałów i energii	7354,00	12585,85	33272,81	40320,59
III.	Usługi obce	538163,00	921112,86	1111671,11	1203402,09
IV.	Podatki i opłaty	0	0	7887,77	350,00
V.	Wynagrodzenia	31920,00	-44295,00	95065,00	100560,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6450,00	11334,66	19716,46	20142,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	580,00	12625,81	9740,51	45308,92
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55990,00	10186,73	409423,57	27440,84
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	11417,85	-455093,82	-6979,32	-165605,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0	26117,00	8130,08	26117,00
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	0			
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0		83312,93	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
II.	Inne koszty operacyjne	0			
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	11417,85	-428976,82	-82162,17	-139488,13
G.	Przychody finansowe	0		22014,35	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane	0			

III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne			22014,35	
H.	Koszty finansowe		0,43	61,81	102,07
I.	Odsetki		0,43	61,81	102,07
III.	Strata ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	11417,85	-428977,25	-60209,63	-139590,20
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	11417,85	-428977,25	-60209,63	-139590,20
L.	Podatek dochodowy	2169,39	+54983,54		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	9248,46	-373993,71	-60209,63	-139590,20

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.10.2015 – 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-373993,71	121089,56	-139590,20	-60209,63
II.	Korekty o pozycje:	368158,72	248926,69	107852,34	121694,35
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5834,99	370016,25	-31737,86	61484,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki		-381000,00		830020,59
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		-381000,00		-830020,59
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy				756000,00
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)				756000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5834,99	-10983,75	-31737,86	12535,87
E.	Środki pieniężne na początek okresu	5874,79	54227,00	43243,25	30707,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	11709,78	43243,25	11709,78	43243,25

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.10.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2776468,70	2532816,73	2542065,19	2602274,82
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2776468,70	2532816,73	2542065,19	2602274,82
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2402474,99	2542065,19	2402474,99	2542065,19
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-373993,71	9248,46	-139590,20	-60209,63
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2402474,99	2542065,19	2402474,99	2542065,19

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

–Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez firmę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

–Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

–Aktywa, Akcje i udziały wycenia się wg ceny nabycia.

–Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

–Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.

–Środki trwałe do wartości 3.500 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.

–Wartość Firmy przyjęte aportem do Spółki jest amortyzowane przy zastosowaniu stawki 5% odpis amortyzacyjny dokonywany jest raz w roku.

–Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty.

–Do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny średnioważone.

–Należności, zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty.

–Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.

–Kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.

–Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujemowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.

–Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

–Firma stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

–Przychody i koszty finansowe ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

–Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujmowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.

–Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

–Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą.

–W ciągu okresu sprawozdawczego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

–Nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

–Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

3.Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2015 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W IV kwartale 2015 r. Present24 S.A. poniósł stratę netto w wysokości -373993,71 zł ,zysk w analogicznym okresie roku 2014 wyniósł 9248,46 zł.

Po IV kwartałach 2015 r. strata netto Spółki wynosiła -139590,20 zł, w porównaniu do -60209,63 w roku 2014.

Zarząd Present24 SA w dniu 09 grudnia 2015 r. podjął Uchwałę nr 01/11/2015 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego („Uchwała”) na podstawie § 9 Statutu Spółki oraz Art. 444 i następnych KSH.

Na mocy postanowień powziętej Uchwały podwyższa się kapitał zakładowy Spółki, o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie większą niż 250.000,00 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych), tj. do kwoty nie mniejszej niż 2.500.000,10 zł (dwa miliony pięćset złotych 10/100) i nie większej niż 2.750.000,00 zł (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych), w drodze emisji nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 2.500.000 (dwóch milionów pięciuset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o numerach od 25.000.001 (dwadzieścia pięć milionów jeden) do nie wyższego niż 27.500.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej nie mniej niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie więcej niż 250.000,00 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Celem emisji akcji serii C jest finansowanie dalszego rozwoju Present24 S.A., oraz rozszerzenie asortymentu oferowanych produktów.

Akcje serii C zostaną pokryte w całości wkładem pieniężnym, wniesionym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Za zgodą Rady Nadzorczej Spółki wyrażoną uchwałą nr 01/11/2015 z dnia 6 listopada 2015 roku, ustala się cenę emisyjną w wysokości 0,80 zł (osiemdziesiąt groszy) za jedną akcję.

Akcje serii C są akcjami zwykłymi na okaziciela. Nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych uprawnień akcjom serii C.

Akcje serii C będą uczestniczyć w dywidendzie, na równi z pozostałymi akcjami, w następujący sposób:

- począwszy od dywidendy dotyczącej zysku za rok obrotowy 2015 - jeżeli zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C nastąpi najdalej w dniu dywidendy ustalonym przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w uchwale w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2015,

- poczynawszy od dywidendy dotyczącej zysku za rok obrotowy 2016 - jeżeli zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii c nastąpi po dniu dywidendy ustalonym przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w uchwale w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2016.

Objęcie akcji serii B nastąpi z zachowaniem prawa poboru, tj. prawa pierwszeństwa akcjonariuszy w obejmowaniu akcji serii B w stosunku do liczby posiadanych akcji. Dzień, według którego określa się akcjonariuszy, którym służy prawo poboru (dzień prawa poboru) ustala się na 04 grudnia 2015 roku.

Akcje serii C zostaną zaoferowane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji Spółki w taki sposób, że za każdą akcję posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje jedno jednostkowe prawo poboru. Uwzględniając liczbę nowo emitowanych akcji serii C, 10 (dziesięć) praw poboru uprawnia do objęcia jednej akcji serii C. Ułamkowe części akcji nie będą przydzielane. W przypadku, gdy liczba akcji serii C przypadających danemu akcjonariuszowi z tytułu prawa poboru nie będzie liczbą całkowitą, zostanie ona zaokrąglona w dół do najbliższej liczby całkowitej.

Akcjonariusze, którym przysługiwać będzie prawo poboru akcji serii C, będą mogli w terminie wykonania tego prawa dokonać jednocześnie dodatkowego zapisu na akcje serii C w liczbie nie większej niż wielkość emisji, na wypadek niewykonania prawa poboru przez pozostałych akcjonariuszy.

Akcje nieobjęte w trybie określonym powyżej, Zarząd przydzieli według swojego uznania, po cenie nie niższej niż cena emisyjna.

Termin, do którego dotychczasowi akcjonariusze Spółki będą uprawnieni do wykonania prawa poboru akcji serii C zostanie ustalony przez Zarząd w późniejszym terminie i wskazany w ogłoszeniu, o którym mowa w art. 434 § 1 kodeksu spółek handlowych.

Na mocy powyższej Uchwały dodaje się do Statutu Spółki § 9a o następującym brzmieniu:

„§ 9a

1. W dniu 09.11. 2015 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 01/11/2015 na podstawie, której w oparciu o upoważnienie wynikające z § 9 Statutu Spółki podwyższył kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie większą niż 250.000 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych), tj. do kwoty nie mniejszej niż 2.500.000,10 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych dziesięć groszy) i nie większej niż 2.750.000 zł (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych), w drodze emisji nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o numerach od 25.000.001 (dwadzieścia pięć milionów jeden) do nie wyższego niż 27.500.000 (dwadzieścia siedem milionów pięćset tysięcy), o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej wynoszącej nie mniej niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie więcej niż 250.000 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).”

Stosownie do treści art. 310 § 2 w zw. z art. 431 § 7 KSH, Zarząd Spółki złoży oświadczenie w formie aktu notarialnego o wysokości objętego kapitału zakładowego.

Akt notarialny zawierający oświadczenie Zarządu, o którym mowa w ust. 1 powyżej, będzie zawierać postanowienie o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego w Statucie. Wysokość kapitału zakładowego określona w Statucie, zgodnie z art. 310 § 4 kodeksu spółek handlowych, powinna być zgodna z oświadczeniem Zarządu.

Zarząd Spółki dokona wszelkich dodatkowych ustaleń oraz podejmie wszelkie czynności, jakie nie zostały opisane w niniejszej Uchwale, a okażą się niezbędne do wykonania tej Uchwały, w szczególności mające na celu:

- zarejestrowanie w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii B oraz zmiany Statutu Spółki związanej z podwyższeniem kapitału zakładowego;

- dematerializację Akcji Serii B oraz zawarcie z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy, której przedmiotem jest rejestracja w depozycie papierów wartościowych, o której mowa w art. 5 Ustawy o Obrocie instrumentami finansowymi;

- wprowadzenie Akcji Serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

14.12.2015 r. został złożony do Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. praw poboru akcji zwykłych na okaziciela serii D, akcji serii D, praw do akcji serii D o wartości nominalnej 0,1 zł każda.

Harmonogram oferty publicznej akcji serii D Present24 S.A.:

Dniem ustalenia prawa poboru jest dzień 04.12.2015 r. Ostatnim dniem w którym można było nabyć akcje na sesji GPW wraz z przysługującym im prawem poboru będzie dzień 02.12.2015 r. Oznacza to, że osoby które nabyły akcje Emitenta na sesji GPW po dniu 02.12.2015 roku nie będą uprawnione do wykonywania prawa poboru z tych akcji.

Od dnia 21.12.2015 roku do dnia 26.02.2016 roku przyjmowane będą zapisy w wykonaniu Praw Poboru i zapisów dodatkowych. Jednostkowe Prawa Poboru będą notowane na Rynku NewConnect po podjęciu przez Zarząd GPW uchwały o ich wprowadzeniu na rynek NewConnect. Termin notowania Jednostkowych Prawa Poboru zostanie podany w formie aneksu do niniejszego memorandum informacyjnego najpóźniej w dniu złożenia wniosku o wyznaczenie pierwszego dnia notowań.

W przypadku nie objęcia wszystkich Akcji Serii D w ramach wykonania prawa poboru oraz po uwzględnieniu zapisów dodatkowych, ewentualne zapisy na pozostałe Akcje Serii D, składane przez inwestorów wytypowanych przez Zarząd przyjmowane będą w dniu 14.03.2016 r. Zgodnie z art. 436 §4 KSH Akcje Serii D zostaną przydzielone przez Zarząd Emitenta według jego uznania, jednakże po cenie nie niższej od ich ceny emisyjnej.

Przydział Akcji Serii D objętych w wykonywaniu prawa poboru w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych nastąpi 09.03.2016 r. Przydział Akcji Serii D objętych w odpowiedzi na ofertę Zarządu nastąpi w dniu 16.03.2016 roku.

Emitent zastrzega sobie prawo do zmiany któregośkolwiek z wyżej podanych terminów z tym, że Emitent nie przewiduje skrócenia okresu przyjmowania zapisów na Akcje Serii D po rozpoczęciu subskrypcji.

W przypadku zmiany tych terminów, właściwa informacja zostanie podana do publicznej wiadomości, w formie komunikatu aktualizującego do Memorandum oraz w formie raportu bieżącego.

5.Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

6.Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Emitenta nie publikował prognoz wyników finansowych na 2015 r.

7.Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8.Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W IV kwartale 2015 r. Present24 S.A. zakończył prace związane z realizacją systemu informatycznego w ramach programu Innowacyjna Gospodarka program 8.2 dotacją oraz zakupił nowe oprogramowanie, które w przyszłości pozwoli na poszerzenie kręgu potencjalnych klientów zainteresowanych wykorzystaniem parku maszynowego i doświadczeń Emitenta. Celem

planowanego wdrożenia jest integracja z systemami komputerowymi aktualnych kontrahentów Spółki, jak również przerobienie posiadanego przez Spółkę oprogramowania, tak aby umożliwić partnerom Emitenta oferowanie na swoich stronach internetowych graweru Emitenta w formule SAAS. Całkowity zakładany koszt wdrożenia systemu komputerowego to 533 000 zł. Emitent otrzymał dofinansowanie na wdrożenie nowego systemu komputerowego w kwocie 373.100 zł w ramach działania 8.2. Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

9.Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2015 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10.Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego

Nie dotyczy.

11.Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent zatrudnia 2 osoby na pełny etat oraz 2 osobą na umowę cywilno-prawną.

Bartosz Tomalkiewicz
Prezes Zarządu