

**Raport
uzupełniający opinie
z badania sprawozdania finansowego
„Silesia One” SA
(poprzednio „Jurajskiego Domu Brokerskiego” SA)
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU	3
II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI	8
III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU	13

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące Spółkę

1.1 Nazwa i forma prawna

Silesia One Spółka Akcyjna.

W dniu 29.06.2015 r. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego zmiana nazwy spółki z Jurajski Dom Brokerski Spółka Akcyjna na Silesia One Spółka Akcyjna zgodnie z uchwałą nr 28 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki zwołanego na dzień 30 września 2014 roku i kontynuowanego w dniu 21 października 2014.

1.2 Siedziba Spółki

40-749 Katowice, ul. Aleksandra Zająca 22

1.3 Przedmiot działalności

Zasadniczym przedmiotem działalności spółki w roku 2015 była działalność związana z ubezpieczeniami.

W roku 2015 spółka zaniechała prowadzenia działalności brokerskiej.

1.4 Podstawa działalności

Podstawą działalności Spółki są:

-statut Spółki sporządzony w formie aktu notarialnego spisanego 26 stycznia 2010 roku (Rep.A nr 390/2010 w Kancelarii Notarialnej w Częstochowie , przed notariuszem Adamem Sadowskim z późn. zm. Ostatnie zmiany zarejestrowane w KRS akt notarialny z dn. 21.10.2014 r. (zmiana § 2 – nazwy spółki,§3 –siedziby spółki,§4- zmiana sposobu powoływania członków Zarządu).

-kodeks spółek handlowych z 15 września 2000 roku (Dz.U. z 2000 r., nr 94 z późn.zm.)

Okres działalności Spółki jest nieograniczony.

1.5 Rejestracja w Sądzie Gospodarczym, Urzędzie Skarbowym i Urzędzie Statystycznym

Spółka została wpisana 17 maja 2010 r. do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000356127.

Spółka powstała z przekształcenia Jurajskiego Domu Brokerskiego sp z o.o. w Jurajski Dom Brokerski S.A. na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Jurajskiego Domu Brokerskiego sp z o.o. z dnia 26 stycznia 2010 r.

Uchwałą nr 28 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki zwołanego na dzień 30 września 2014 roku i kontynuowanego w dniu 21 października 2014 zmieniono § 2 i § 3 statutu spółki.

W w/w uchwałach zmieniono nazwę spółki z Jurajski Dom Brokerski Spółka Akcyjna na Silesia One Spółka Akcyjna oraz zmieniono siedzibę spółki z Częstochowy na Katowice. Zmiana została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29.06.2015 r.

NIP 5733277110

REGON 2421243032

1.6 Rok obrotowy

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

1.7 Kapitał własny Spółki

Kapitał zakładowy na 31 grudnia 2015 roku wynosił 4 700.000 zł i dzielił się na 47 000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym :

10 000 000 akcji uprzywilejowanych imiennych serii A1

12 400 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2

10 918 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B

13 682 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C

Akcje serii A1 są uprzywilejowane w ten sposób, że na Walnym Zgromadzeniu każda z nich daje prawo do dwóch głosów.

Na kapitał własny Spółki na 31 grudnia 2015 roku składały się ponadto:

– kapitał zapasowy	649 302,83 zł
- strata netto z lat ubiegłych	-3 629 565,92 zł
- strata netto roku bieżącego	- 515 551,27 zł

Łącznie kapitał własny na 31 grudnia 2015 roku wynosił 1 204 185,64 zł

Na dzień zakończenia badania struktura własnościowa w spółce kształtowała się następująco:

Na 31.12.2015 roku struktura własnościowa w Spółce kształtowała się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% w kapitale	% głosów na Walnym Zgromadzeniu
Twinlight Finance Limited	22 400 000	47,66	56,84
Pozostali	24 600 000	52,34	43,16
	47 000 000	100,00	100,00

1.8 Organy Spółki

Zarząd Spółki

Na dzień 31 grudnia 2015 roku zarząd Spółki był jednoosobowy, Prezesem zarządu był Pan Marcin Boszko.

Uchwałą nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki zwołanego na dzień 30 września 2014 roku i kontynuowanego w dniu 21 października 2014 odwołano z dniem 28 lutego 2015 roku Prezesa Zarządu Pana Sebastiana Bogusa.

Uchwałą nr 17 w/w Zgromadzenia powołano z dniem 1 marca 2015 roku na Prezesa Zarządu Pana Marcina Boszko.

Zmiany zostały wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29.06.2015 r.

Do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych oraz do podpisywania umów w imieniu Spółki w przypadku ustanowienia zarządu jednoosobowego Prezes Zarządu samodzielnie, w przypadku ustanowienia zarządu wieloosobowego wymagane jest łączne współdziałanie dwóch członków zarządu lub członka zarządu łącznie z prokurentem.

Prokurenci

Na dzień 31.12.2015 r. – brak

Paweł Reng – prokura samoistna do dnia 31.08.2015 r.. W tym dniu zrezygnował z pełnienia funkcji prokurenta ze skutkiem natychmiastowym.

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej do dnia 28 lutego 2015 roku :

1. Waldemar Nowicki
2. Marcin Mosiołek
3. Dorota Bogus
4. Przemysław Jasnowski
5. Katarzyna Reng

W/w skład Rady Nadzorczej został odwołany z dniem 28 lutego 2015 roku uchwałami nr 18,19,20,21,22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki zwołanego na dzień 30 września 2014 roku i kontynuowanego w dniu 21 października 2014 .

Uchwałami nr 23,24,25,26,27 tego samego Zgromadzenia została powołana z dniem 1 marca 2015 roku Rada Nadzorcza w składzie:

1. Dominik Staroń - Członek Rady Nadzorczej

- | | |
|-------------------|----------------------------------|
| 2. Piotr Międlar | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 3. Artur Górski | - Sekretarz Rady Nadzorczej |
| 4. Łukasz Ochman | - Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Aleksander Gil | - Członek Rady Nadzorczej |

Zmiany zostały wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29.06.2015 r.

2. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe Silesia One SA sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 3 468 785,47 zł;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujący stratę netto w wysokości 515 551,27 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 311 781,27 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 35 790,56 zł;
- dodatkowe informacje i objaśnienia;

oraz sprawozdanie z działalności Spółki w 2015 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie

Badanie sprawozdania finansowego Silesia One SA za 2015 rok zostało przeprowadzone przez Biuro Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska z siedzibą w Częstochowie, ul. Stanisławy 11, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 2333, zgodnie z uchwałą n Rady Nadzorczej z dnia 25 stycznia 2016 r.

Badanie zostało przeprowadzone w okresie od 11 maja 2016 roku do dnia 2 czerwca 2016 przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Kowalską (nr ewidencyjny 9430).

Oświadczamy, że biegły rewident badający opisane sprawozdanie finansowe spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu - zgodnie z art. 56 ust. 3 i 4 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009, roku, nr 77, poz. 649).

Celem badania było wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem, czy sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 roku we wszystkich istotnych aspektach rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki.

Spółka w czasie badania udostępniła biegłemu rewidentowi żądane dane i udzieliła informacji i wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania oraz poinformowała o braku istotnych zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu, do dnia złożenia oświadczenia, a które nie zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym. Biegły rewident nie był ograniczony w doborze właściwych metod badania.

4. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku, które było zbadane przez Biuro Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska i uzyskało opinię z badania z zastrzeżeniem.

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku zostało zatwierdzone uchwałą nr 4 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 16 września 2015 roku.

Spółka przekazała zatwierdzone sprawozdanie finansowe za 2014 rok do organu rejestrowego oraz do właściwego urzędu skarbowego.

Ze względu na braki formalne Sąd Rejonowy Katowice-Wschód Wydział VIII Gospodarczy KRS do dnia zakończenia badania nie dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS informacji o złożeniu sprawozdania finansowego za rok 2014 wraz z wymaganymi załącznikami .

II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI

Poniżej przedstawiono wybrane wielkości z bilansu, z rachunku zysków i strat oraz podstawowe wskaźniki finansowe, w porównaniu do analogicznych wielkości za lata ubiegłe.

1. Podstawowe wartości z bilansu

AKTYWA		(tys.zł)				
	2015	%	2014	%	2013	%
Aktywa trwale	2 411	69,5	2 455	94,1	3 268	96,8
Wartości niematerialne i prawne	2283	65,8	2446	93,8	3 211	95,1
Rzeczowe aktywa trwale	0	0	7	0,3	41	1,1
Inwestycje długoterminowe	20	0	2	0,0	16	0,0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128	3,7	0	0	0	0
Aktywa obrotowe	1 058	30,5	154	5,9	108	3,2
Zapasy	0	0	0	0	0	0
Należności krótkoterminowe	1 019	29,4	153	5,9	90	2,6
Inwestycje krótkoterminowe	36	1,0	0	0	9	0,3
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	0,1	1	0	9	0,3
SUMA AKTYWÓW	3 469	100	2 609	100	3376	100
PASYWA						
Kapitał własny	1 204	34,7	1 515	58,1	2 102	62,3
Rezerwy na zobowiązania	0	0	111	4,3	101	3,0
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	2 265	65,3	982	37,6	1 173	34,7
Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0
SUMA PASYWÓW	3 469	100	2 609	100,0	3 376	100,0

2.2 Rachunek zysków i strat

(tys.zł)

Wyszczególnienie	2014	2013	% dynamika 2015/2014	2013	% dynamika 2014/2013
Przychody ze sprzedaży	53	553	9,6	562	98,4
Koszty działalności operacyjnej	88	819	10,7	945	86,7
Wynik ze sprzedaży	-35	-266	13,2	-383	69,5
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych	-446	-312	142,9	-2 621	11,9
Wynik na działalności finansowej	-15	18	-83,3	-154	-11,7
Wynik finansowy brutto	-496	-559	88,7	-3 158	17,7
Podatek dochodowy	-20	-27	74,1	-89	30,3
Wynik finansowy netto	-516	-586	88,1	-3 247	18,0

3. Podstawowe wskaźniki finansowe

Rentowność		2015	2014	2013
Rentowność majątku	Wynik finansowy netto			
	Suma aktywów	-14,9	-22,5	-96,2
Rentowność sprzedaży netto	Wynik finansowy netto			
	przychody ze sprzedaży	-970,1	-106,0	-577,6
	produktów i towarów			
Rentowność sprzedaży brutto	Wynik ze sprzedaży produktów i towarów			
	przychody ze sprzedaży	-64,6	-48,4	-68,2
	produktów i towarów			
Rentowność kapitału własnego	Wynik finansowy netto			
	Kapitał własny	-42,8	-38,7	-154,5
Zadłużenie		2015	2013	2012
Ogólny poziom zadłużenia	Zobowiązania ogółem			
	Suma aktywów	65,3	34,7	12,2

Płynność		2015	2014	2013
I stopnia	Aktywa obrotowe			
	<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	0,5	0,2	0,09
II stopnia	Aktywa obrotowe – Zapasy			
	<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	0,5	0,2	0,08
III stopnia	Inwestycje krótkoterminowe			
	<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	0,02	0,0	0,01

4. Komentarz

Analiza została przeprowadzona w cenach bieżących z uwzględnieniem danych z kolejnych trzech lat obrotowych. Porównywalność danych za analizowane okresy została zachowana.

Na dzień 31.12.2015 roku suma bilansowa wyniosła 3 468 785,47 zł i zwiększyła się o 859 673,56 zł tj o 32,9 % w stosunku do roku ubiegłego.

W ramach analizy strukturalnej stwierdzić można, że aktywa trwałe stanowią na dzień bilansowy 69,5 % sumy bilansowej, w tym wartości niematerialne i prawne (wartość firmy) 65,8 % sumy bilansowej.

Udział aktywów obrotowych w sumie bilansowej wzrósł do 30,5 % sumy bilansowej, w tym należności od jednostek powiązanych wynoszą 1 015 616,44 zł i stanowią 29,3 % sumy bilansowej.

W strukturze pasywów udział zobowiązań wynosi 65,3 % w roku badanym, udział kapitałów własnych wynosi 34,7 %.

W 2015 roku spółka zaniechała działalności brokerskiej w związku z przychody z tego tytułu spadły i wyniosły 53 141,71 zł. Zarząd spółki w roku 2015 wdrożył plan naprawczy i oddłużeniowy – większość zobowiązań spółki z lat ubiegłych została uregulowana.

Uzyskane wyniki z poszczególnych rodzajów działalności wykazane w rachunku zysków i strat za badany okres:

Wynik ze działalności operacyjnej	- 35 349,18
Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	- 445 731,06
Wynik z działalności finansowej	- 14 774,03
Podatek dochodowy	- 19 697,00
Wynik finansowy netto	- 515 551,27

Wszystkie wskaźniki rentowności przyjęły wartości ujemne. Wskaźnik zadłużenia wzrósł z 34,7 % do 65,3 %. Nieznacznej poprawie uległy wszystkie wskaźniki płynności, które kształtują się jednak znacznie poniżej pożądanego poziomu i świadczą o występujących opóźnieniach w płatnościach.

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno-finansowej oraz wyniki badania sprawozdania finansowego stwierdza się, że:

- Sytuacja spółki upoważnia do eksponowania zagrożenia dla kontynuacji jej działalności. W wyniku przeprowadzenia testowania 12 modeli zagrożenia upadłością ustalono w 11 przypadkach istnienie zagrożenia.
- W spółce występują zobowiązania przeterminowane w związku z tym istnieje zagrożenie, że mogą być spełnione przesłanki określone w ustawie z dn.28.02.2003 r. prawo upadłościowe i naprawcze.(Dz.U.2015 poz.233 z póź.zm.).
- Ponieważ bilans sporządzony przez Zarząd wykazuje straty przewyższające sumę kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału akcyjnego Zarząd jest zobowiązany zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych do bezzwłocznego zwołania zgromadzenia wspólników celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia spółki.

We wprowadzeniu do zbadanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku Zarząd wskazał, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2015 roku. W informacji dodatkowej w nocy nr 45 Zarząd podał informacje na temat niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Stwierdził, że „pomimo istniejących sygnałów wskazujących na możliwość zagrożenia kontynuacji działalności spółki, w postaci kapitałów własnych na poziomie wymagającym podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o kontynuacji działalności, jednostka zamierza kontynuować działalność gospodarczą w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego w niezmnieszonej istotnie zakresie. Kontynuacja działalności jest zapewniona dzięki wsparciu finansowemu Jednostki Dominującej. Podczas Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2015, w ocenie Zarządu, zostanie podjęta uchwała o kontynuacji działalności spółki zgodnie z art.397 ksh”.

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Ocena systemu księgowości i kontroli wewnętrznej

Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, określoną w art. 10 ustawy o rachunkowości wymagana ona jednak uzupełnienia i aktualizacji. Zastosowane zasady rachunku kosztów, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo przy użyciu systemu finansowo księgowego Comarch ERP Optima v.2016.2.1.972. Do dnia 31 sierpnia 2015 roku księgowość prowadzona była przez Prosperity Justyna Lorecka Ziętał, Adamów ul. Skrzydlowska 13. Od dnia 1 września 2015 roku księgi prowadzi na podstawie umowy o świadczenie kompleksowej obsługi księgowej firma „EKONOMIST” sp z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w 43-195 Mikołów, ul. Ogrodowa 18. Dostęp do danych i systemu ich przetwarzania mają wyłącznie osoby upoważnione.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych Spółki na 1 stycznia 2015 roku było sprawozdanie finansowe sporządzone na 31 grudnia 2014 roku.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy oceny prawidłowości działania systemu rachunkowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności :

Zasadność i ciągłość stosowanych zasad rachunkowości

Prawidłowość udokumentowania operacji gospodarczych

Rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych , w tym powiązania zapisów z dowodami księgowymi i sprawozdaniem finansowym.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości. Celem naszego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości.

Stosowane przez Spółkę metody zabezpieczeń i ochrony dostępu do danych i systemu ich przetwarzania są właściwe i adekwatne do wymogów i potrzeb w tym zakresie.

Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki kontroli wewnętrznej .

Badanie systemu kontroli wewnętrznej było przeprowadzone w takim zakresie, w jakim wiąże się ona ze sprawozdaniem finansowym. Nie miało ono na celu ujawnienia wszystkich ewentualnych nieprawidłowości tego systemu. Przeprowadzone badanie nie ujawniło znaczących nieprawidłowości w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

2. Informacje o pozycjach bilansu i rachunku zysków i strat

Struktura aktywów i pasywów spółki, jak również pozycji kształtujących wynik działalności spółki , została przedstawiona w zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok 2015 zakończonym dnia 31 grudnia 2015 roku stanowiącym załącznik do niniejszego raportu.

Zwracam uwagę, że w pozycjach:

Wartości niematerialne i prawne

W wartościach niematerialnych i prawnych jedyną pozycją jest wartość firmy, która stanowi 65,82 % sumy bilansowej.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania w sprawozdaniu finansowym wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. W spółce występują zobowiązania przeterminowane w związku z tym istnieje zagrożenie, że mogą być spełnione przesłanki określone w ustawie z dn.28.02.2003 r. prawo upadłościowe i naprawcze.(Dz.U.2015 poz.233z późn. zm).

W zobowiązaniach z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wykazywana jest kwota zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2012 w wysokości 57 000 zł.

3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa składająca się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień zawiera kompletne dane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości .

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym zostały prawidłowo powiązane z bilansem oraz księgami rachunkowymi i w sposób rzetelny i prawidłowy obrazują zmiany w kapitałach Spółki.

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony przez Spółkę metodą pośrednią i wykazuje prawidłowe powiązanie odpowiednio z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zapisami w księgach rachunkowych.

6. Sprawozdanie z działalności Spółki

Zgodnie z wymogami art. 49 ustawy o rachunkowości, Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności Spółki. Informacje zawarte w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

7. Zdarzenia po dniu bilansowym

W dniu 9 marca 2016 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników :

uchwałą nr 5 dokonało podziału serii akcji A na serię A1 i A2

uchwałą nr 6 zniesiono uprzywilejowania akcji serii A1, zmieniono akcje imienna serii A 1 na akcje na okaziciela

uchwałą nr 8 scalono (połączono) akcje poprzez podwyższenie wartości nominalnej akcji do wysokości 5 zł (pięć) w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej akcji spółki wynoszącej 0,10 zł (dziesięć groszy)

Uchwałami nr 4,5,6,8 zmieniono statut spółki w paragrafach:

§ 13 otrzymał brzmienie :

1. W terminie do dnia 31.01.2019 r. (trzydziestego pierwszego stycznia dwa tysiące dziewiętnastego roku) Zarząd upoważniony jest do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3 500 000 zł (trzy miliony pięćset tysięcy złotych) („kapitał docelowy”)

2. W granicach kapitału docelowego Zarząd dokona kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w drodze kolejnych emisji akcji. Zarząd jest upoważniony do podejmowania wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych w tym celu, jak również do wprowadzenia kolejnych emisji akcji do obrotu publicznego, zorganizowanego na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA oraz podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych SA o rejestrację akcji

3. Zarząd jest upoważniony do podejmowania wszelkich czynności prawnych i organizacyjnych w celu przeniesienia notowań wprowadzonych wcześniej akcji do obrotu na rynku alternatywnym NewConnect do obrotu publicznego, zorganizowanego na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA oraz podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych SA o rejestrację akcji.

4. Cena emisyjna akcji wydawanych w ramach kapitału docelowego zostanie ustalona przez Zarząd Spółki w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach niniejszego upoważnienia.

5. Akcje emitowane w ramach kapitału docelowego będą akcjami na okaziciela i mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.

6. Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji w ramach kapitału docelowego.

7. Zarząd Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, jest upoważniony do wyłączenia prawa poboru w całości lub części przez dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego lub w związku z wykonaniem praw z warrantów subskrypcyjnych.”

§ 7 zmieniono ust 2 i 3 w ten sposób

§ 7

2. Kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 200 000 (dwieście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej 5 zł (pięć złotych) każda oraz o łącznej wartości nominalnej 1 000 000 złotych
- b) 248 000 (dwieście czterdzieści osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A2 o wartości nominalnej 5 zł (pięć złotych) każda o łącznej wartości nominalnej 1 240 000,00 (jeden milion dwieście czterdzieści) złotych
- c) 218 360 (dwieście osiemnaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 5,00 zł (pięć złotych) każda oraz o łącznej wartości nominalnej 1 091 800,00 (jeden milion dziewięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset) złotych
- d) 273 640 (dwieście siedemdziesiąt trzy tysiące sześćset czterdzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 5,00 zł (pięć złotych) każda oraz o łącznej wartości nominalnej 1 368 200,00 (jeden milion trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy dwieście) złotych

3. (uchylony)

8. Oświadczenie kierownictwa jednostki

Zarząd spółki w dniu 4 czerwca 2016 roku złożył pisemne oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym, nie wystąpieniu zobowiązań warunkowych oraz istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

9. Uwagi końcowe

Niniejszy raport zawiera 16 stron kolejno ponumerowanych. Każda ze stron została oznaczona parafą biegłego w dolnej części przy numerze strony.

Integralną część raportu stanowi sprawozdanie finansowe .

Częstochowa, 4 czerwiec 2016 rok

W imieniu:

Biura Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań
finansowych pod nr 2333

Kluczowy Biegły Rewident

Dorota Kowalska

nr w rejestrze 9430