

Motoricus S.A.

Jednostkowy raport roczny za 2015

MOTORICUS S.A.

Spis treści

I. List do Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Pracowników Grupy Motoricus S.A.	4
II. Wybrane dane finansowe	5
III. Sprawozdanie Zarządu	6
1. Podstawowe informacje o Spółce	7
2. Władze Spółki	8
3. Akcjonariat	10
4. Przedmiot działalności Spółki	10
5. Struktura Grupy Kapitałowej Motoricus S.A.	13
6. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2015, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego	18
7. Przewidywany rozwój i plany Spółki na rok obrotowy 2016	18
8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	19
9. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki	19
10. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka oraz przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym	19
11. Informacje o nabyciu akcji własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia	19
12. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)	20
13. Zasady ładu korporacyjnego	20
14. Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego	20
15. Informacje dotyczące zatrudnienia	20
16. Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym	21
17. Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy za 2015 r.	21
18. Czynniki ryzyka	21
Ryzyko niepowodzenia strategii Spółki	21
Ryzyko realizowanych kontraktów	22
Ryzyko związane z awarią sprzętu	22
Ryzyko związane z uzależnieniem się od kluczowych dostawców	22
Ryzyko związane z dużą sezonowością w sprzedaży	22

Motoricus S.A.

Raport roczny 2015

Ryzyko walutowe _____	23
Ryzyko wzrostu konkurencyjności w branży _____	23
Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną _____	23
Ryzyko związane z zapewnieniem płynności dostaw _____	23
Ryzyko związane ze sposobem finansowania działalności _____	24
Ryzyko nieterminowych płatności _____	24
Ryzyko związane z zarządzaniem podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej _____	24
Ryzyko związane z dwuosobową reprezentacją Spółki _____	24
IV. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za rok 2015 _____	26
V. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego _____	27
VI. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2015 roku	
VII. Opinia i raport z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2015 roku	

I. List do Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Pracowników Grupy Motoricus S.A.

Szanowni Państwo,

Zapraszamy do lektury raportu rocznego za rok obrotowy, który obejmował okres od 01.04.2015 do 31.03.2016. W minionym roku spółka Motoricus S.A. skoncentrowana była na zarządzaniu organizowaną grupą kapitałową, a w szczególności na koordynowaniu realizowania przyjętej strategii rozwoju ze szczególnym skupieniem uwagi na działaniach konsolidacyjnych, czego wynikiem była podpisana w trzecim kwartale roku obrotowego umowa inwestycyjna z udziałowcami spółki KAZ Dystrybucja Sp. z o.o. Kolejnym równie ważnym strategicznie kierunkiem rozwoju było organizacja i rozwój sieci serwisowej co przyniosło efekty już w obecnym roku obrotowym pozyskaniem strategicznego partnera jakim jest Pirelli Polska Sp. z o.o. Jesteśmy przekonani, że pozytywne konsekwencje tego faktu będą miały ogromny wpływ na kolejne miesiące i lata naszej działalności.

Innymi zadaniami, na których Emitent skoncentrował uwagę, były działania marketingowe, administracyjne i obsługa finansowa spółek wchodzących w skład Grupy, gdzie niezmiennie prowadzona była działalność operacyjna. Realizacja założeń strategicznych jak również, wszystkie podejmowane bieżące działania operacyjne miały na celu wzrost wartości podmiotu. Pragniemy zapewnić iż celem Zarządu jest nieustanny rozwój Emitenta, który jest realizowany w obszarze Grupy kapitałowej poprzez zarówno działania sprzedażowe, jak i rozwój sieci. Rok 2016 to podpisanie umów franczyzowych, dzięki którym marka Motoricus będzie widoczna na obszarze całego kraju. Przygotowywane w 2015 roku pod kątem formalno - prawnym działania mają swoją kontynuację w roku 2016, która to przekuwa się na dynamikę wzrostu przychodów.

Przychody Spółki w minionym roku obrotowym wyniosły ponad 717 tys. złotych, jednak ze względu na specyfikę działalności Emitenta najbardziej istotne z punktu oceny działań są w tym przypadku wyniki skonsolidowane, gdzie zrealizowane obroty osiągnęły poziom 137% w stosunku do roku ubiegłego.

Jako Zarząd Motoricus S.A. pragniemy podziękować Akcjonariuszom za dotychczasowe zaufanie, zapewnić iż dołożymy wszelkich starań aby sytuacja Spółki z roku na rok była coraz korzystniejsza zarówno w odniesieniu do pozycji na rynku, jak i wyników finansowych. Zapraszamy do lektury jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania rocznego za rok 2015.

Witold Gazda
Prezes Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 31.08.2016 r.

II. Wybrane dane finansowe

Rok obrotowy 2015 obejmował okres od 01.04.2015 do 31.03.2016.

Wybrane dane finansowe Bilansu

	Stan na 31.03.2015		Stan na 31.03.2016	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Aktywa trwałe	3 539 698,54	865 663,62	3 514 202,50	823 306,74
Inwestycje długoterminowe	3 438 713,00	840 966,74	3 458 713,00	810 306,67
Aktywa obrotowe	317 661,03	77 686,73	452 341,08	105 974,39
Aktywa razem	3 857 359,57	943 350,35	3 966 543,58	929 281,13
Zapasy	-	-	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17,27	4,22	20 061,22	4 699,94
Należności krótkoterminowe	175 673,51	42 962,46	256 075,88	59 993,41
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	381 224,65	93 231,76	478 087,59	112 006,28
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Kapitał własny	3 447 467,78	843 107,80	3 453 728,72	809 138,96
Kapitał podstawowy	8 020 000,00	1 961 359,75	8 020 000,00	1 878 924,19

Wybrane dane finansowe z Rachunku Zysków i Strat

	01.04.2014 - 31.03.2015		01.04.2015 - 31.03.2016	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Amortyzacja	69 317,33	16 586,66	50 015,04	11 836,87
Przychody netto ze sprzedaży	705 961,85	168 926,77	717 136,81	169 732,17
Koszty działalności operacyjnej bez amortyzacji	661 231,44	158 223,41	766 698,77	181 462,51
Zysk / strata ze sprzedaży	-24 586,92	- 5 883,31	-99 577,00	-23 567,92
Pozostałe przychody operacyjne	555 212,51	132 854,56	664 432,74	157 258,15
Pozostałe koszty operacyjne	555 055,90	132 817,09	564 390,00	133 580,01
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-24 430,31	- 5 845,83	465,74	110,23
Przychody finansowe	613,75	146,86	8 841,87	2 092,70
Koszty finansowe	771 625,26	184 639,10	5 884,67	1 392,79
Zysk / strata brutto	-795 441,82	-190 338,07	3 422,94	810,14
Zysk / strata netto	-822 409,82	-196 791,13	6 260,94	1 481,84

Do przeliczenia na walutę EURO zostały przyjęte następujące średnie kursy NBP:

- 4,0890 z dnia 31.03.2015 r., średni – 4,1791 – dla danych w okresie 01.04.2014 – 31.03.2015 r.
- 4,2684 z dnia 31.03.2016 r., średni - 4,2251 – dla danych w okresie 01.04.2015 – 31.03.2016 r.

III.

Jednostkowe Sprawozdanie Zarządu

Motoricus Spółka Akcyjna

z działalności za okres

od dnia 1 kwietnia 2015 roku do dnia 31 marca 2016 roku

Warszawa, dnia 29.08.2016 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa (firma)	MOTORICUS Spółka Akcyjna
Kraj	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Wał Miedzeszyński 438
Numer KRS	0000315994
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy	8.020.000 PLN
NIP	9522057653
REGON	141582671
Telefon	+48 22 740 66 66
Fax	+48 22 77 66 677
Poczta elektroniczna	ri@motoricus-sa.pl
Strona internetowa	www.motoricus-sa.pl

Spółka Motoricus S.A. została utworzona na podstawie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Krzysztofa Buka w Warszawie w dniu 3 października 2008 r. pod firmą Oponix.pl S.A. Emitent został zarejestrowany w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, postanowieniem z dnia 21 października 2008 r. Kapitał zakładowy w dniu rejestracji wynosił 1.420.000 zł.

2. Władze Spółki

Poniżej przedstawiono krótkie życiorysy obecnego składu Zarządu Spółki:

Witold Gazda

Prezes Zarządu

Stanowisko Prezesa Zarządu Motoricus S.A. objął w październiku 2011 r. Do jego głównych zadań należy m.in. tworzenie i realizacja strategii dla Grupy Kapitałowej, kontroling administracji, sprzedaży i finansów. Od października 2008 r. był Członkiem Zarządu Oponix.pl S.A., gdzie odpowiadał m.in. za działania związane z wprowadzeniem Spółki na rynek NewConnect.

W latach 1997-2007 związany z firmą Pirelli Polska Sp. z o.o. zajmował kolejno stanowiska: Regional Sales Representative, Key Account Manager, Business Development Manager, Driver Manager i Baltic Countries Manager. Do jego obowiązków należało m.in. tworzenie i wdrażanie strategii z zakresu sprzedaży, logistyki, marketingu i finansów, na rynkach: Łotwy, Litwy i Estonii. Odpowiadał również za rozwój nowych kanałów sprzedaży – sieci dealerów samochodowych, serwisy typu fast fit oraz tworzenie polityki handlowej i marketingowej firmy. Wcześniej, w latach 1995-1997 związany z firmą Felix Polska GmbH, Co. Ltd., gdzie pełnił funkcję KeyAccount Managera. Karierę zawodową rozpoczynał w latach 1994-1995 w Zakładach Piwowarskich w Żywcu.

Wykształcenie: Absolwent Wyższej Szkoły Biznesu w Nowym Sączu na kierunku marketing i zarządzanie. Ukończył również Wyższą Szkołę Zarządzania i Marketingu w Warszawie.

Robert Puchała

Członek Zarządu

Został powołany na stanowisko członka Zarządu Motoricus S.A. 24 września 2014 r. Do jego głównych zadań należy m.in. kontroling finansów. W okresie 2008 - 2010 r. był Członkiem Rady Nadzorczej Motoricus S.A.

Od 2001 r. jest Wspólnikiem spółki Radial Sp. J. R. Puchała I Wspólnicy. W okresie 2003 – 2010 r. pełnił funkcję Prezesa Zarządu Motoricus.com Sp. z o.o. W 2009 r. objął stanowisko Prezesa Zarządu spółki Buchalteria Sp. z o.o., obecnie działającej pod firmą Promot Sp. z o.o. Od 2011 r. objął funkcję Prezesa Zarządu Aaltonen Sp. z o.o., spółki grupy Motoricus S.A. zajmującej się sprzedażą B2B. W 2012 r. został wspólnikiem Outsourcing A&D Sp. z o.o.

Wykształcenie: Absolwent Wyższej Szkoły Inżynierskiej w Radomiu, Wydział Mechaniczny, kierunek: Silniki Spalinowe.

Robert Puchała jest również Rzeczoznawcą Pojazdów Samochodowych.

Zmiany w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki

W 2015 r. nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 20 maja 2016 r. do Zarządu Spółki wpłynęła informacja o rezygnacji z funkcji Członka Zarządu Spółki przez Katarzynę Górską. Natomiast 01 lipca 2016 r. do Zarządu Spółki wpłynęła informacja o rezygnacji z funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Vishnu Mirpuri.

Zarząd

W okresie od 01.04.2015 do 31.03.2016 r.:

Witold Gazda – Prezes Zarządu

Katarzyna Górską – Członek Zarządu

Robert Puchała – Członek Zarządu

Na dzień sporządzenia sprawozdania:

Witold Gazda – Prezes Zarządu

Robert Puchała – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W okresie od 01.04.2015 do 31.03.2016 r.:

Tomasz Litwiniuk

Krzysztof Dzedzic

Arkadiusz Bogdan

Vishnu Mirpuri

Jarosław Marczewski

Na dzień sporządzenia sprawozdania:

Tomasz Litwiniuk

Krzysztof Dzedzic

Arkadiusz Bogdan

Jarosław Marczewski

W roku obrotowym 2015 łączna kwota wynagrodzenia należnego:

1. członkom zarządu Spółki wyniosła: 146 951,14 zł brutto,
2. członkom rady nadzorczej Spółki wyniosła: 3.500,00 zł brutto.

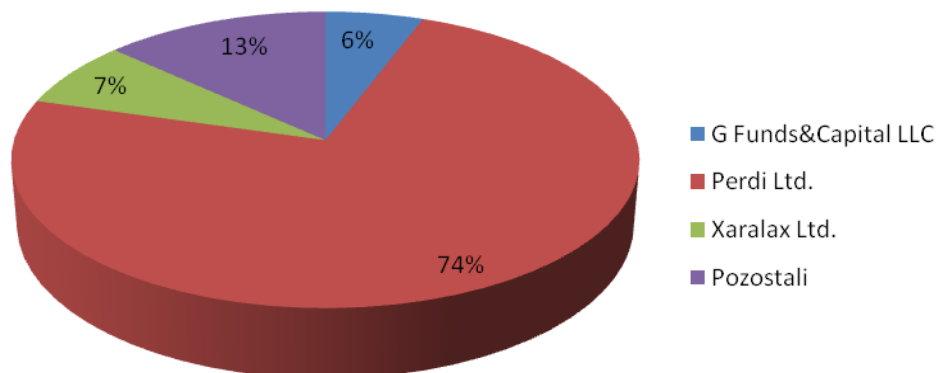
Łączna kwota wynagrodzenia należnego członkom zarządu i członkom rady nadzorczej w roku obrotowym 2015 wyniosła 150.451,14 zł brutto.

3. Akcjonariat

Na dzień 31.03.2016 r. zarejestrowanych było 16.040.000 szt. akcji Spółki, z czego 13.000.000 akcji, będących w posiadaniu akcjonariuszy Perdi Ltd. oraz Xaralax Ltd., nie zostało wprowadzonych do obrotu na rynku NewConnect. Według wiedzy Zarządu Spółki, do dnia sporządzenia sprawozdania Perdi Ltd., Xaralax Ltd. i G Funds&Capital LLC nie sprzedali posiadanych akcji.

Informacje dotyczące akcjonariatu Spółki na dzień 31.03.2016 r. przedstawiono poniżej. Do dnia sporządzenia sprawozdania wskazana poniżej struktura akcjonariatu nie uległa zmianie.

Akcjonariat Spółki na dzień 31.03.2016 r.



W roku obrotowym 2015 nie doszło do istotnych zmian w akcjonariacie Spółki.

4. Przedmiot działalności Spółki

Motoricus S.A. sprawuje rolę zarządzającą w Grupie Kapitałowej, natomiast działalność operacyjna prowadzona jest przez wyspecjalizowane spółki z Grupy. Podstawowym przedmiotem działalności spółek należących do Grupy Kapitałowej Motoricus S.A. w minionym roku obrotowym 2015 była działalność w branży motoryzacyjnej oraz w mniejszym zakresie działalność agencji marketingowej i poligraficznej. Działalność w branży motoryzacyjnej polegała na prowadzeniu sprzedaży detalicznej oraz hurtowej

akcesoriów samochodowych, ze szczególnym uwzględnieniem opon oraz felg samochodowych. W ramach Grupy budowana jest również sieć franchisingowa – sieć detaliczna punktów obsługi pojazdów.

Głównym założeniem koncepcji działalności Grupy jest stworzenie systemu dystrybucyjnego, w którym:

- Aaltonen Team Sp. z o.o. odpowiada za zakupy, obsługę logistyczną, dystrybucję na rzecz spółek w Grupie jak również dla zewnętrznych klientów hurtowych.
- Motoricus.com Sp. z o.o. prowadzi sprzedaż artykułów motoryzacyjnych w oparciu o własne sklepy internetowe oraz zewnętrzne systemy afiliacyjne. Klienci pozyskani poprzez platformy internetowe mogą być obsługiwani w sieci pod marką Motoricus.com. Spółka opiera swą sprzedaż o w pełni zintegrowaną obsługę logistyczną Aaltonen Team Sp. z o.o.
- Motoricus Service Sp. z o.o. odpowiada za budowę sieci serwisów mechanicznych działających pod marką Motoricus.com na terenie całego kraju. Specjalizacją serwisów jest obsługa mechaniczna samochodów typu Fast Fit, przy czym klienci, z którymi został nawiązany kontakt poprzez sklepy internetowe, mogą odebrać akcesoria oraz otrzymać profesjonalną obsługę mechaniczną w punktach sieci.
- MotoricusAGRO Sp. z o.o. - Spółka powstała we współpracy z partnerami zagranicznymi, której celem działalności jest sprzedaż bezpośrednia artykułów motoryzacyjnych dla rolnictwa. MotoricusAGRO dostarcza swoim klientom najwyższej jakości produkty dedykowane dla maszyn rolniczych oraz przemysłowych. Asortyment obejmuje: ogumienie, oleje oraz akumulatory.

Przedmiotem działalności Motoricus S.A. zgodnie z statutem spółki, jest:

- 45,11,Z, sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek;
- 45,19,Z, sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- 45,20,Z, konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- 45,31,Z, sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- 45,32,Z, sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- 45,40,Z, sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich;
- 46,18,Z, działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów;
- 46,19,Z, działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju;
- 46,43,Z, sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego;
- 46,49,Z, sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego;
- 46,51,Z, sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania;

- 46,52,Z, sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego;
- 47,41,Z, sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47,42,Z, sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47,43,Z, sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47,54,Z, sprzedaż detaliczna elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47,78,Z, sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47,91,Z, sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet;
- 47,99,Z, pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami;
- 52,10,A, magazynowanie i przechowywanie paliw gazowych;
- 52,10,B, magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów;
- 53,20,Z, pozostała działalność pocztowa i kurierska;
- 58,11,Z, wydawanie książek;
- 58,12,Z, wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych);
- 58,21,Z, działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych;
- 58,29,Z, działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania;
- 59,12,Z, działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi;
- 62,02,Z, działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki;
- 62,03,Z, działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi;
- 62,09,Z, pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych;
- 63,11,Z, przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność;
- 63,12,Z, działalność portali internetowych;
- 63,91,Z, działalność agencji informacyjnych;
- 70,22,Z, pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
- 73,11,Z, działalność agencji reklamowych;
- 73,12,A, pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji;
- 73,12,B, pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych;

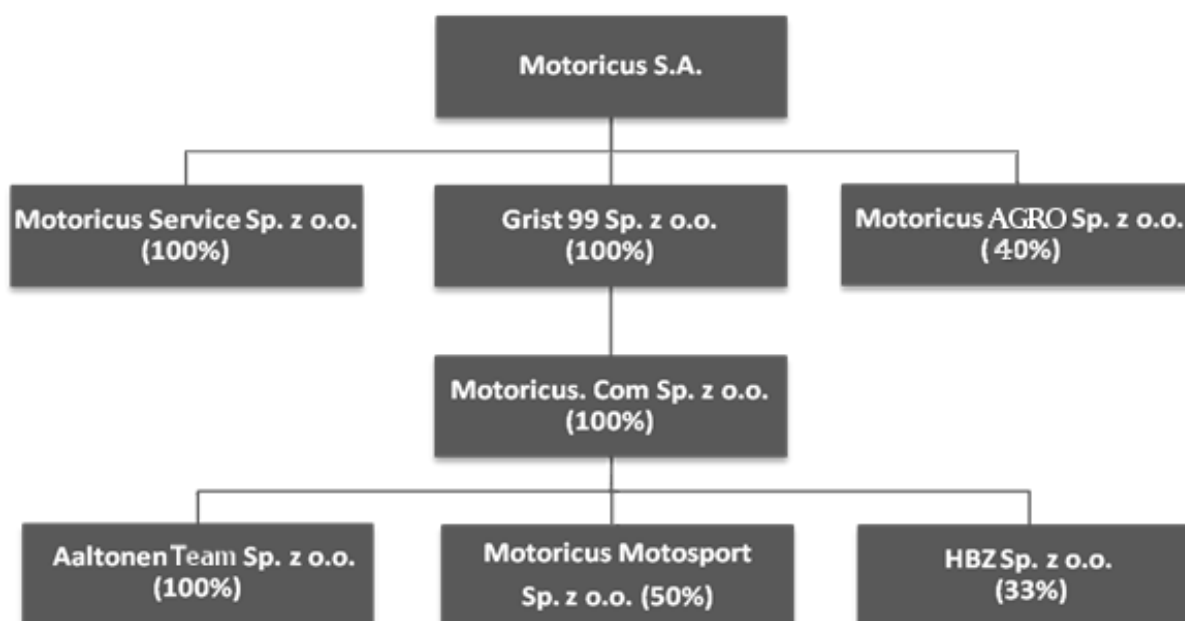
Motoricus S.A.

Raport roczny 2015

- 73,12,C, pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet);
- 73,12,D, pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach;
- 73,20,Z, badanie rynku i opinii publicznej;
- 77,11,Z, wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek;
- 49,41,Z, transport drogowy towarów;
- 64,91,Z, leasing finansowy;
- 77,12,Z, wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli;
- 77,39,Z, wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane.

5. Struktura Grupy Kapitałowej Motoricus S.A.

Spółka Motoricus S.A. na dzień 31.03.2016 r. posiadała następujące podmioty zależne, jak i współzależne i stowarzyszone*:



* W dniu 06 maja 2016 r. dokonano wpisu spółki Grist 100 Sp. z o.o. w Krajowym Rejestrze Sądowym, która powstała z wydzielenia części majątku spółki Grist 99 Sp. z o.o. (podział zarejestrowany 22 kwietnia 2016 r.).

Pełna nazwa	Motoricus.com spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Motoricus.com Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	50.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (pośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (pośrednio)
Przedmiot działalności	sprzedaż detaliczna artykułów motoryzacyjnych za pośrednictwem Internetu

Pełna nazwa	Aaltonen Team spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Aaltonen Team Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	294.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (pośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (pośrednio)
Przedmiot działalności	dystrybucja akcesoriów motoryzacyjnych, sprzedaż hurtowa

Pełna nazwa	Motoricus Service spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Motoricus Service Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	100.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (bezpośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (bezpośrednio)
Przedmiot działalności	sprzedaż detaliczna artykułów motoryzacyjnych, naprawa samochodów

Pełna nazwa	Grist 99 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Grist 99 Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Hubala Dobrzańskiego 155, 05-082 Latchorzew
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	210.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (bezpośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (bezpośrednio)
Przedmiot działalności	agencja poligraficzna

Pełna nazwa	Motoricus Motorsport spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Motoricus Motorsport Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	5.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	50% (pośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	50% (pośrednio)
Przedmiot działalności	sprzedaż akcesoriów sportowych, udział w zawodach i rajdach

Pełna nazwa	MotoricusAGRO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	MotoricusAGRO Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	50.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	40% (pośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	40% (pośrednio)
Przedmiot działalności	Dystrybucja opon rolniczych i przemysłowych

Pełna nazwa	H.B.Z spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	H.B.Z Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Konarskiego 50, 05-092 Łomianki
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	75.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	33% (pośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	33% (pośrednio)
Przedmiot działalności	agencja e-commerce

6. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2015, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Głównym zadaniem Spółki jest zarządzanie strategiczne Grupą Kapitałową. W minionym roku działania wynikające z pełnionych obowiązków były skupione wokół kilku kluczowych kierunków:

1. Konsolidacja i poszukiwanie możliwości strategicznego rozwoju dla spółki dystrybucyjnej Aaltonen Team Sp. z o.o. W wyniku prowadzonych działań w II kwartale minionego roku została podpisana umowa inwestycyjna z udziałowcami spółki KAZ Dystrybucja Sp. z o.o. w wyniku której Motoricus S.A. przejmie 100% udziałów spółki w zamian za akcje własne. Docelowo po finalizacji transakcji spółka Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz KAZ Dystrybucja Sp. z o.o. zostaną połączone tworząc jedną organizację odpowiadającą za dystrybucję akcesoriów motoryzacyjnych wśród których główny udział będą miały opony, oleje i płyny eksploatacyjne, felgi, akumulatory i kosmetyki samochodowe.

2. Organizacja Grupy Kapitałowej. Weryfikując osiągnięte wyniki oraz ponoszone zaangażowanie podjęta została decyzja o uproszczeniu organizacji i ograniczeniu prowadzonej przez Grupę działalności i oparciu jej wyłącznie o branżę motoryzacyjną. W tym celu nastąpiło przygotowanie do sprzedaży spółki Grist99 Sp. z o.o. poprzez podział tego podmiotu wg którego główna działalność operacyjna pozostała w spółce Grist99 Sp. z o.o. a pozostała działalność wraz z posiadanymi udziałami spółki Motoricus.com Sp. z o.o. została przeniesiona do nowej spółki Grist100 Sp. z o.o. W obecnym roku Spółka Motoricus S.A. rozpatruje możliwość sprzedaży 100 udziałów Grist99 Sp. z o.o.

3. Rozwój sieci serwisowej w oparciu o projekt franczyzowy. W wyniku prowadzonych w minionym roku działań spółka Motoricus S.A. podpisała umowę dot. strategicznej współpracy ze spółką Pirelli Polska Sp. z o.o. w ramach której producent opon zobowiązał się wspierać finansowo rozwój organizowanej przez Motoricus Serwis Sp. z o.o. (spółka zależna) sieci franczyzowej. Całkowity planowany poziom wsparcia finansowego przekracza 3,6 mln pln. Uzgodniona kwota będzie wypłacana sukcesywnie w okresach półrocznych zgodnie z planem realizacji rozwoju sieci.

7. Przewidywany rozwój i plany Spółki na rok obrotowy 2016

Zadania Spółki na rok obrotowy 2016 są skupione w obrębie trzech głównych obszarów:

1. Integracja przejmowanej spółki KAZ Dystrybucja Sp. z o.o. z Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz osiągnięcie maksymalnej integracji nowej organizacji dystrybucyjnej. Integracja obejmie kwestie rozwoju sprzedaży połączonego asortymentu, wykorzystanie możliwości nowego zespołu oraz klientów.

2. Reorganizacja Grupy Kapitałowej i uproszczenie struktury. Motoricus S.A. planuje sprzedaż spółek niezwiązanych w branżę motoryzacyjną i pozostawienie wyłącznej specjalizacji w obszarze motoryzacji. Rozważana jest sprzedaż udziałów w spółkach : Grist99 Sp. z o.o. i HBZ Sp. z o.o.

3. Rozwój projektu rozwoju sieci franczyzowe. W bieżącym roku obrotowym planujemy otworzyć minimum 8 nowych serwisów franczyzowych na terenie całego kraju i w tym kierunku prowadzimy intensywne działania.

8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Na obecnym etapie główne działania rozwojowe skierowane są na poszerzenie funkcjonalności logistyczno-magazynowych w projekcie rozwoju sieci franczyzowej i integracji z partnerami serwisowymi.

9. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

W minionym roku Zarząd Spółki podjął działania restrukturyzacyjne optymalizujące procesy logistyczno-magazynowe w spółkach grupy Motoricus. Działania te opierały się głównie na:

- Zmianach w zakresie logistyki i procesów logistycznych, w tym zwiększeniu rotacji towarów na magazynie,
- Kontroli stanów magazynowych i kontroli zadłużenia,
- Optymalizacji kosztów działalności operacyjnej, w tym reorganizacji struktury zatrudnienia.

Ponieważ nowo wdrożone rozwiązania, w tym głównie rozwiązania informatyczne i logistyczne, pozwalają na konsekwentny wzrost obrotów, przy relatywnie mniejszym zwiększeniu kosztów, w opinii Zarządu sytuacja finansowa Spółki powinna ulec poprawie w kolejnych okresach.

10. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka oraz przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym

Na dzień 31.03.2016 r. Spółka nie posiadała zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów instrumentów dłużnych oraz leasingu. Spółka posiada jedynie zobowiązania z tytułu pożyczek wobec Spółek powiązanych

Dział finansowy Spółki na bieżąco monitoruje ryzyko finansowe wynikające z zaciąganych zobowiązań i posiadanych aktywów finansowych oraz planowanych inwestycji i wydatków.

11. Informacje o nabyciu akcji własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Nie dotyczy.

12. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)

Nie dotyczy.

13. Zasady ładu korporacyjnego

W roku obrotowym 2015 Spółka przestrzegała wszystkich zasad ładu korporacyjnego za wyjątkiem:

- Umożliwienia transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet i upublicznianiem transmisji na stronie internetowej Spółki. Zasada ta nie została wprowadzona ze względu na duże koszty jej wprowadzenia oraz brak zainteresowania tą formą uczestniczenia w walnym zgromadzeniu przez akcjonariuszy.
- Zorganizowania 2 razy w roku spotkania z analitykami, inwestorami oraz mediami. Władze Spółki udzielały jednak informacji i wyjaśnień zainteresowanym stronom.
- Publikacji raportów miesięcznych. Decyzja Spółki wynika z faktu, że informacje o wszelkich okolicznościach lub zdarzeniach, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową lub finansową Spółki lub mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na cenę lub wartość notowanych instrumentów finansowych są publikowane w raportach bieżących oraz okresowych. Tym samym decyzja Spółki nie ma wpływu na poziom wiedzy inwestorów o aktualnej sytuacji Spółki.
- Publikacji prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz.
Szczegółowy dane dotyczące Zasad ładu korporacyjnego zawiera tabela nr 1 na str. 27 niniejszego dokumentu.

14. Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego

Spółki należące do Grupy realizują obowiązek związany z utylizacją odpadów poprzez podpisanie umów z wyspecjalizowanymi podmiotami.

15. Informacje dotyczące zatrudnienia

Spółka	Liczba osób w przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym	3
Stan zatrudnienia na 31.03.2016 r.	3

Spółka Motoricus S.A. pełni funkcję administracyjną wobec pozostałych spółek w Grupie Kapitałowej. W związku z powyższym w 2015 r. Spółka zatrudniała jedynie trzech pracowników, a zadania wykonywane w ramach działalności Spółki realizowane były przez członków Zarządu.

16. Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym

Dnia 07 marca 2016 r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Grist99 Sp. z o.o., podczas którego podjęto uchwały o podziale spółki oraz obniżeniu kapitału zakładowego. Krajowy Rejestr Sądowy wpisał obniżenie kapitału spółki w dniu 22 kwietnia 2016 r.

17. Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy za 2015 r.

W roku obrotowym 2015 Spółka korzystała z usług Autoryzowanych Doradców – spółki Equity Advisors Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej 04 maja 2012 r., która została rozwiązana dnia 30 listopada 2015 r. oraz ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej 27 listopada 2015 r. Spółka, stosując się do punktu 9 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Rynku NewConnect, podaje wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy z tytułu świadczenia wszystkich usług, które w roku obrotowym 2014 dla Equity Advisors Sp. z o.o. wyniosło 28.905,00 zł brutto, natomiast dla ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. wyniosło 4.920,00 zł brutto.

18. Czynniki ryzyka

Ponieważ wyniki finansowe spółki Motoricus S.A. związane są z wynikami finansowymi pozostałych spółek Grupy Kapitałowej, poniżej przedstawiono czynniki ryzyka w ujęciu skonsolidowanym, ze względu na istotny wpływ jednostek zależnych na jednostkowe wyniki Spółki.

Ryzyko niepowodzenia strategii Spółki

Strategia Spółki zakłada ciągły wzrost udziału Grupy na rynku motoryzacyjnym. Wzrost ten ma być realizowany zarówno na rynku polskim jak i na rynkach zagranicznych. W obu przypadkach zwiększanie udziału w rynku ułatwić mają nowo wdrożone systemy informatyczne, które umożliwiają integrację z systemami dostawców, a tym samym znaczny wzrost oferty bez ponoszenia kosztów i konieczności magazynowa towarów. Istnieje ryzyko, że w przypadku ewentualnych błędów technicznych powstałych na etapie wdrożenia systemów lub integracji z systemami dostawców, mogą nastąpić trudności na etapie składania zamówień towarów przez klientów lub ich realizacji. Zarząd Spółki minimalizuje powyższe ryzyko poprzez przeprowadzanie działań pilotażowych, co daje możliwość wprowadzania bieżących korekt.

Plany Spółki zakładają również wzrost Grupy poprzez rozwój działalności na rynkach zagranicznych. Zważywszy, że m.in. wyjście na nowe rynki wiąże się ze zwiększonym ryzykiem działalności wynikającym m.in. z ewentualnej błędnej oceny potrzeb klientów oraz trudnościami w ich pozyskaniu, w minionym roku obrotowym Spółka kontynuowała projekt

mający na celu lepszą analizę tych rynków. Ponadto, w miarę realizacji powyższych planów Zarząd zamierza na bieżąco monitorować sytuację na rynku i w razie potrzeby modyfikować przyjęte założenia.

Ryzyko realizowanych kontraktów

Ryzyko związane z niewypłacalnością kontrahentów minimalizowane jest zarówno poprzez dywersyfikację kontrahentów a także poprzez prowadzenie intensywnych działań windykacyjnych oraz pre-windykacyjnych. Wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Motoricus spółki zależne kierują swoją ofertę do różnych segmentów rynku. Odbiorcami Motoricus.com Sp. z o.o. i Motoricus Service Sp. z o.o. są głównie osoby fizyczne, realizujące płatności za pobraniem prosto do rąk kuriera (Motoricus.com Sp. z o.o.) lub gotówką czy kartą płatniczą (Motoricus Service Sp. z o.o.). W ramach struktur Aaltonen Team Sp. z o.o., która prowadzi sprzedaż z odroczoneymi terminami płatności oraz udziela kredytów kupieckich, stworzono sprawnie działający dział windykacji, który na bieżąco monitoruje stan zaległości oraz podejmuje niezbędne działania w tym zakresie. Kontrahenci podlegają również weryfikacji poprzez współpracującą ze Spółką wywiadownię gospodarczą, która opracowuje raporty na temat ich wypłacalności.

Ryzyko związane z awarią sprzętu

Grupa w swej działalności opiera się na połączeniach internetowych i automatyzacji procesów sprzedażowo-logistycznych. Systemy informatyczne narażone są na awarie co może spowodować opóźnienia lub brak realizacji zamówień klientów. Podobne ryzyko występuje w przypadku awarii łączy internetowych. Ograniczając to ryzyko spółki Grupy mają zapewnione wsparcie alternatywnych dostawców usług.

Ryzyko związane z uzależnieniem się od kluczowych dostawców

Grupa Kapitałowa podpisała kilka umów z kluczowymi dostawcami oraz pośrednikami. Dzięki temu Grupa nie jest uzależniona od jednego dostawcy i może dokonywać zakupów z wielu źródeł, w związku z czym jest mniej podatna na ryzyko cen zakupu towarów.

Ryzyko związane z dużą sezonowością w sprzedaży

Rynek sprzedaży opon charakteryzuje się bardzo dużą sezonowością w sprzedaży, co wymaga ogromnej elastyczności w zarządzaniu i realizowaniu obsługi klientów. Brak możliwości obsługi w bardzo krótkim czasie dużej liczby klientów może spowodować duży wpływ na wynik finansowy. Dodatkowo zbyt duże zatrudnienie skutkuje wysokimi kosztami stałymi, istotnie wpływającymi na osiągnięte wyniki poza wzmożonymi okresami sprzedaży. Ograniczając to ryzyko Grupa podejmuje następujące działania:

- W najwyższym możliwym stopniu podnosi automatyzację procesów – zakończenie wdrożenia systemu ERP przez spółkę Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz zakończenie wdrożenia platformy internetowej przez spółkę Motoricus.com Sp. z o.o. pozwoliło

na kilkukrotny wzrost dostępnego w ofercie asortymentu bez wzrostu kosztów i ryzyka związanego z ewentualną błędną oceną potrzeb klientów,

- Okresowo korzysta z pracowników sezonowych,
- Wprowadza do sprzedaży produkty oraz usługi, które cechuje odmienna sezonowość.

Ryzyko walutowe

Grupa Kapitałowa może być w pewnym stopniu narażona na ryzyko, związane z wahaniami kursów walut. Ryzyko walutowe w największym stopniu związane jest z ponoszeniem przez Grupę części kosztów w walutach obcych (przede wszystkim w walucie EURO), co związane jest z dokonywaniem przez spółki zależne transakcji z klientami zagranicznymi, natomiast przychody realizowane są głównie w walucie polskiej. Duża zmienność kursu mogłaby powodować trudności w kontrolowaniu zyskowności. W związku z powyższym Spółka nie wyklucza zastosowania produktów finansowych, które takie ryzyko będą minimalizowały, w przypadku zwiększenia skali dokonywanych transakcji zagranicznych.

Ryzyko wzrostu konkurencyjności w branży

Grupa Kapitałowa działa na rynku charakteryzującym się dużą konkurencyjnością. Obecność porównywarek cen w Internecie daje klientom możliwość błyskawicznego porównywania ofert i wyboru najtańszej z nich. Sprzedaż dla podmiotów gospodarczych oznacza także konieczność konkurowania z innymi dystrybutorami i hurtownikami, poprzez udzielanie kontrahentom rabatów czy korzystnych kredytów kupieckich. W związku z powyższym spółki z Grupy Kapitałowej dokładają wszelkich starań aby podnosić rentowność sprzedaży, m.in. poprzez optymalizację procesów sprzedażowo-logistycznych, dbając równocześnie o dostępność szerokiej gamy produktów. Również jednym z elementów podnoszącym konkurencyjność Grupy było stworzenie sieci franchisingowej serwisów, która poza dywersyfikacją przychodów wpłynęła również na optymalizację kosztów pozyskania klientów.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej zależą od korzystnej koniunktury na rynku oraz w branży motoryzacyjnej. Istotny jest także poziom zamożności społeczeństwa oraz aktualny kurs złotówki, który w razie załamania może spowodować wzrost kosztów importu towarów zza granicy. Głównym celem Zarządu Spółki na rok obrotowy 2016 r. jest utrzymanie kosztów oraz stanów magazynowych na optymalnych poziomach, w celu ograniczenia ryzyka działalności.

Ryzyko związane z zapewnieniem płynności dostaw

Bardzo duża sezonowość w sprzedaży głównych produktów powoduje, iż opóźnienia dostaw od głównych dostawców mogą spowodować opóźnienia lub brak realizacji zamówień. Nawet najmniejsze opóźnienia dostaw w szczycie sezonu mogą spowodować zauważalne straty w wyniku handlowym. Zamówienie zbyt dużej ilości towaru powoduje natomiast większe

koszty magazynowania. Wdrożenie systemu ERP przez spółkę Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz platformy internetowej przez spółkę Motoricus.com Sp. z o.o. pozwala na ścisłe integrowanie systemów informatycznych partnerów biznesowych, co Grupa sukcesywnie kontynuuje. Dzięki rozpoczęciu pracy w oparciu o nowo wdrożone systemy informatyczne możliwy był również duży wzrost dostępnego w ofercie asortymentu bez wzrostu kosztów i ryzyka związanego z ewentualną błędną oceną potrzeb klientów. Takie rozwiązanie umożliwia realizowanie zamówień klientów bezpośrednio z magazynów dostawców.

Ryzyko związane ze sposobem finansowania działalności

Celem Grupy Kapitałowej jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością, a elastycznością finansowania poprzez korzystanie z różnych źródeł finansowania, takich jak: pożyczki, kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego. Nadmierne zadłużenie Spółki może spowodować trudności w dalszym pozyskaniu kapitału obcego na satysfakcjonujących warunkach. Spółki należące do Grupy mają przyznane znaczne kredyty kupieckie u swoich dostawców. Istnieje ryzyko, iż w przypadku pogorszenia warunków kredytowania, zmiana ta mogłaby mieć istotny, negatywny wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. Mając na uwadze powyższe ryzyko, Zarząd Spółki dba o utrzymanie poziomu zadłużenia na kontrolowanym poziomie.

Ryzyko nieterminowych płatności

Poszczególne spółki Grupy realizują sprzedaż towarów z odroczonym terminem płatności, w wyniku czego może powstać ryzyko nieotrzymania należności od kontrahentów za dostarczone produkty i usługi. W celu zminimalizowania ryzyka klienci Grupy, wnioskujący o przyznanie limitów kredytowych, podlegają procedurze weryfikacji wiarygodności finansowej. W zależności od oceny przyznawane są odpowiednie limity kredytu kupieckiego.

Ryzyko związane z zarządzaniem podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej

Spółka Motoricus S.A. zarządza kilkoma podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej, osiągając roczne skonsolidowane przychody na poziomie kilkudziesięciu milionów złotych. Ze względu na rozbudowaną Grupę i wybraną strategię zarządzania podmiotami zależnymi nie można wykluczyć trudności operacyjnych i organizacyjnych związanych z zarządzaniem przedmiotową strukturą. Niemniej jednak Spółka do tej pory nie odnotowała istotnych trudności wskazanych powyżej oraz nie są znane żadne istotne zagrożenia związane z zarządzaniem Grupą w przyszłości.

Ryzyko związane z dwuosobową reprezentacją Spółki

W wyniku rezygnacji Pan Katarzyny Górskiej z pełnienia funkcji Członka Zarządu, Zarząd Spółki jest dwuosobowy. Zważywszy, że zgodnie ze Statutem Spółki do reprezentowania Spółki uprawnieni są dwaj członkowie zarządu działający łącznie istnieje ryzyko, że w przypadku niedyspozycji jednego z Członków Zarządu mogą zaistnieć przejściowe trudności

Motoricus S.A.

Raport roczny 2015

w zarządzaniu Spółką. Biorąc pod uwagę, że spółka Motoricus S.A. sprawuje rolę zarządzającą w Grupie Kapitałowej Motoricus S.A., natomiast działalność operacyjna prowadzona jest przez spółki zależne, w opinii Zarządu Spółki prawdopodobieństwo wystąpienia trudności związanych z realizacją powyższego ryzyka jest niewielkie. Ponadto, w przypadku zaistnienia takiej konieczności, Rada Nadzorcza Spółki może powołać do Zarządu Spółki osobę pełniącą funkcję członka zarządu w jednej ze spółek zależnych (osobą dobrze zaznajomioną z działalnością Grupy).

Witold Gazda

Prezes Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała

Członek Zarządu Motoricus S.A.

IV. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie rzetelności jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2015

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MOTORICUS S.A.

**W SPRAWIE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 2015**

Zarząd spółki Motoricus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi spółkę przepisami, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Witold Gazda

Prezes Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała

Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 31.08.2016 r.

19. V. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2015 rok.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MOTORICUS S.A.

W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

Zarząd spółki Motoricus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01.04.2015 do 31.03.2016, Audyt i Doradztwo Pawlik, Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że 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.

Witold Gazda

Prezes Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała

Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 31.08.2016 r.

VI. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2015 r.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2015 r. stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego

VII. Opinia i raport z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2015 rok

Opinia i raport z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2015 rok stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego

Tabela nr 1. Raport Emitenta o stosowaniu Dobrych Praktyk w 2015 roku

LP	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBREJ PRAKTYKI TAK / NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1	<p>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 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.</p>	<p>TAK z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji</p>	<p>Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu Walnego Zgromadzenia Emitent publikuje w formie raportów bieżących oraz umieszcza na swojej stronie internetowej – zatem akcjonariusze nie biorący udziału osobiście w walnym zgromadzeniu oraz inni zainteresowani inwestorzy mają możliwość zapoznania się ze sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu. Koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisję obrad walnego zgromadzenia przez Internet emitent uznaje za niewspółmierne do ewentualnych korzyści z</p>

			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,	TAK	
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	zawarte każdorazowo w raporcie rocznym 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),	NIE	
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,	TAK	
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/NIE	Emitent nie realizuje spotkań z analitykami
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 zarządzenia przerwy,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do 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 .	TAK	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową zawierającą moduł relacji inwestorskich stworzony zgodnie z rekomendacjami GPW. Strona ta jest na bieżąco aktualizowana, a wszelkie informacje i raporty zawierające treści istotne z punktu widzenia inwestorów

			indywidualnych oraz innych akcjonariuszy są na niej zamieszczane niezwłocznie i z zachowaniem należytej staranności. W opinii zarządu spółki informacje przekazywane za pośrednictwem strony internetowej w sposób wystarczający i kompletny zapewniają inwestorom możliwość dokonywania bieżącej oceny rozwoju spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.
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	TAK	

	obowiązków Autoryzowanego Doradcy.		
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.	TAK	
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.	NIE	Emitent nie realizuje takich spotkań, spółka o istotnych wydarzeniach informuje za pośrednictwem własnej strony internetowej.
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 dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania
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	TAK	

	<p>spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada</p> <p>ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez</p> <p>sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego</p> <p>walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu</p> <p>spółek handlowych.</p>		
14	<p>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.</p>	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których</p> <p>ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> -informacje na temat wystąpienia 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 	NIE	Emitent nie publikuje raportów miesięcznych

	<p>części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</p> <p>- 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.</p>		
16a	<p>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.</p>	TAK	
17	(skreślony). ----		

Źródło: załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31.03.2010r „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect”

Witold Gazda
Prezes Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała
Członek Zarządu Motoricus S.A.