

6. Dodatkowe noty objaśniające

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1 Aktywa finansowe i zobowiązania przeznaczone do obrotu
Nie dotyczy.

1.2 Pożyczki udzielone i należności własne

W roku 2017 na mocy podpisanej umowy Braster S.A. udzielił pożyczki w łącznej kwocie 160 tys. zł. Firmie zewnętrznej. W pierwszym kwartale 2019 roku, na podstawie porozumienia spłacono kwotę 20 tys., a 100 tys. zostało umorzone pod warunkiem spłaty pozostałej części pożyczki do 31 grudnia 2019. Ze względu na niedotrzymanie warunków porozumienia w części dotyczącej spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2019 dług stał się wymagalny i wraz z częścią odsetkową wynosi 163, tys. zł.

1.3 Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
Nie dotyczy.

1.4 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Nie dotyczy.

1.5 Zobowiązania finansowe

W roku 2016 Spółka wyemitowała obligacje serii A o wartości 10 500 tys. zł, termin wykupu obligacji upływa dnia 29 listopada 2020 roku. W dniu 18 lutego 2020 roku Spółka poinformowała o ryzyku nieterminowej spłaty zobowiązań z tytułu obligacji serii A. Zarząd Spółki ocenił wówczas, iż istnieje wysokie prawdopodobieństwo braku terminowej spłaty przez Spółkę całości lub części zobowiązań przypadających na dzień 1 marca 2020 r., a wynikających z obligacji serii A, tj. iż Spółka nie będzie w stanie dokonać wypłaty odsetek oraz częściowego wykupu obligacji w łącznej kwocie ok. 1,02 mln zł (zgodnie z uchwałą nr 4/2019 Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A z dnia 28 maja 2019 r.).

Zgodnie z obawami Spółka nie dokonała spłaty ww. zobowiązań z tytułu odsetek oraz częściowego wykupu obligacji serii A w kwocie 1,02 mln zł należnych obligatariuszom na dzień 1 marca 2020 r. Brak możliwości przeprowadzenia okresowej amortyzacji obligacji serii A oraz wypłaty odsetek wynikał z konieczności wydatkowania środków pozostających w dyspozycji Spółki na koszty zespołów realizujących prace badawczo-rozwojowe w ich finalnych etapach oraz konieczności realizacji płatności zobowiązań związanych z bieżącym funkcjonowaniem Spółki.

W związku z powyższym w dniu 3 marca 2020 roku Zarząd Spółki zwołał Zgromadzenie Obligatariuszy obligacji serii A, którego przedmiotem obrad miała być zmiana Warunków Emisji Obligacji poprzez podjęcie uchwał w sprawie:

1) wyrażenia zgody na dokonanie zmiany terminu wykupu obligacji, zmiany terminu i zasad płatności odsetek oraz terminów i zasad dokonywania częściowego wcześniejszego wykupu obligacji poprzez okresową amortyzację wartości nominalnej obligacji;

2) zmiany Warunków Emisji, w zakresie dostosowującym je do zmian wskazanych powyżej;

3) wyboru kandydata na Członka Rady Nadzorczej Emitenta reprezentującego obligatariuszy.

Termin Zgromadzenia Obligatariuszy został pierwotnie wyznaczony na dzień 27 marca 2020 r. Z uwagi na ogłoszenie na obszarze całego kraju stanu zagrożenia epidemicznego, Spółka była zmuszona przełożyć termin Zgromadzenia Obligatariuszy na dzień 24 kwietnia 2020 r.

Następnie, w odpowiedzi na zmieniające się warunki rynkowe i wejście w życie ustawy z dnia 16 kwietnia 2020 r. o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2, której treść przewiduje możliwość odbycia Zgromadzeń Obligatariuszy przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nawet w przypadku braku stosownych postanowień warunków emisji obligacji serii

A, Zarząd BRASTER, mając na uwadze chęć umożliwienia uczestnictwa w Zgromadzeniu możliwie szerokiemu gronu Obligatariuszy, podjął decyzję o odwołaniu Zgromadzenia Obligatariuszy zwołanego na dzień 24 kwietnia 2020 r. z jednoczesnym zwołaniem na dzień 18 maja 2020 r. nowego posiedzenia Obligatariuszy, przewidującego możliwość uczestnictwa w Zgromadzeniu Obligatariuszy z wykorzystaniem środków komunikacji elektronicznej. Przedmiotem obrad Zgromadzenia Obligatariuszy miała być zmiana Warunków Emisji poprzez podjęcie uchwał w sprawie wyrażenia zgody na dokonanie zmiany terminu wykupu obligacji, zmiany terminu i zasad płatności odsetek oraz terminów i zasad dokonywania częściowego wcześniejszego wykupu obligacji poprzez okresową amortyzację wartości nominalnej obligacji oraz w sprawie zmiany Warunków Emisji, w zakresie dostosowującym je do zmian przewidzianych powyżej.

W dalszej kolejności, w konsekwencji otrzymania przez BRASTER zarządzenia nadzorca sądowego ustanowionego w wyniku wszczęcia wobec Spółki na podstawie postanowienia z dnia 30 kwietnia 2020 r. przyspieszonego postępowania układowego, zakazującego regulowania zobowiązań powstałych do dnia 29 kwietnia 2020 r. włącznie, Zarząd BRASTER był zmuszony do wprowadzenia zmian do proponowanego Obligatariuszom harmonogramu spłaty zobowiązań z tytułu obligacji serii A. W związku z powyższym Zarząd BRASTER odwołał Zgromadzenie Obligatariuszy zwołane na dzień 18 maja 2020 roku i jednocześnie ponownie zwołał Zgromadzenie Obligatariuszy obligacji serii A w nowym terminie tj. na dzień 29 maja 2020 roku. Przeprowadzenie Zgromadzenia Obligatariuszy w terminie późniejszym niż pierwotnie planowany w ocenie Spółki miało pozwolić na lepsze uwzględnienie aktualnej sytuacji i przygotowanie przebiegu obrad, a jednocześnie na podjęcie dodatkowych działań mających na celu pozyskanie kworum zdolnego do podejmowania uchwał. Przedmiotem obrad Zgromadzenia Obligatariuszy Obligacji miała być zmiana Warunków Emisji poprzez podjęcie uchwał w sprawie:

1) wyrażenia zgody na dokonanie zmiany terminu wykupu obligacji, zmiany terminu i zasad płatności odsetek oraz terminów i zasad dokonywania częściowego wcześniejszego wykupu obligacji poprzez okresową amortyzację wartości nominalnej obligacji;

2) zmiany Warunków Emisji, w zakresie dostosowującym je do zmian przewidzianych punktem 1) powyżej.

W dniu 29 maja 2020 roku odbyło się Zgromadzenie Obligatariuszy obligacji serii A, jednak Zgromadzenie nie było zdolne do podjęcia ważnych uchwał. Zgodnie z oświadczeniem złożonym na Zgromadzeniu przez Zarząd Spółki skorygowana łączna wartość nominalna obligacji serii A Spółki na dzień 29 maja 2020 r. wynosiła 9.450 tys. zł. W Zgromadzeniu uczestniczyli natomiast obligatariusze osobiście oraz pełnomocnicy obligatariuszy reprezentujący łącznie 23.504 obligacje serii A. Procentowy udział wartości nominalnej wymienionych obligacji w skorygowanej łącznej wartości nominalnej obligacji serii A wyniósł zatem 24,87%, natomiast zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, zgromadzenie obligatariuszy jest ważne, jeżeli jest reprezentowana na nim co najmniej połowa skorygowanej łącznej wartości nominalnej obligacji. Intencją Zarządu Spółki jest wypracowanie jak najlepszych rozwiązań dla Obligatariuszy, w związku z czym, biorąc pod uwagę powyższą sytuację, Zarząd Spółki podjął działania w celu zachęcenia wszystkich Obligatariuszy do bezpośredniego kontaktu ze Spółką.

Informacje o powyższych zdarzeniach zostały przekazane raportami bieżącymi nr 32/2020 z dnia 18 lutego 2020 r., nr 44/2020 z dnia 2 marca 2020 r., nr 45/2020 z dnia 3 marca 2020 r., nr 49/2020 z dnia 17 marca 2020 r., nr 58/2020 z dnia 21 kwietnia 2020 r., nr 61/2020 z dnia 8 maja 2020 r. oraz nr 63 z dnia 29 maja 2020 r.

W dniu 5 marca 2019 roku Emitent podpisał Warunkową Umowę emisji i subskrypcji obligacji zamiennych na nowe akcje oraz warrantów subskrypcyjnych („Conditional agreement for the Issuance of and subscription to bond convertible into new shares and share subscription warrants”, dalej: „Umowa”) z Inwestorem. Zgodnie z jej postanowieniami Inwestorowi w zamian za wypłacone na rzecz Emitenta poszczególne transze środków pieniężnych zaoferowane zostaną obligacje o wartości nominalnej 100.000 PLN zamienne na akcje. Obligacje będą oferowane w 17 transzach, przy czym warunkiem uruchomienia kolejnych transz jest spełnienie się przesłanek i jednoczesne niewystąpienie zdarzeń określonych treścią Umową. Cena zamiany obligacji dla jednej akcji wynosić będzie 90% wartości najniższej dziennej średniej ceny ważonej wolumenem akcji Spółki określonej na podstawie kursu akcji z 10 dni sesyjnych, bezpośrednio poprzedzających dzień złożenia przez obligatariusza oświadczenia o zamianie obligacji na akcje. Na dzień 31.12.2019 wartość nieskonwertowanych obligacji serii B3 i B4 wynosiła 3 300 000,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania wartość nieskonwertowanych obligacji serii B4 wynosi 2.000.000 zł.

2. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

- W księdze wieczystej zakupionej nieruchomości wpisana była dodatkowo hipoteka umowna do kwoty 2.770.000 zł, zabezpieczająca wierzytelność poprzednich właścicieli w/w nieruchomości. W związku z dokonaną w 2017 roku całkowitą spłatą wszelkich zobowiązań przez Spółkę w stosunku do poprzednich wierzycieli. Została wydana zgoda do wykreślenia powyższej hipoteki wg. aktu notarialnego. Powyższa hipoteka umowna została wykreślona z księgi wieczystej.
- Zgodnie z §13 Warunków Emisji Obligacji serii A, Wierzytelności Obligatariuszy wynikające z Obligacji zostaną zabezpieczone poprzez ustanowienie na rzecz Administratora Zastawu, reprezentującego Obligatariuszy:
 - Zastawu cywilnego na kluczowych maszynach i urządzeniach linii technologicznej do produkcji matryc ciekłokrystalicznych, zaprojektowanej w celu prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta i zlokalizowanej w Szeligach, do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 130% łącznej wartości nominalnej istniejących Obligacji na dzień zawarcia umowy zastawu cywilnego. Zawarcie umowy zastawu zwykłego nastąpi nie wcześniej niż 30 listopada 2018 roku i nie później niż 31 grudnia 2018 roku. Zastaw zwykły wygaśnie w dniu, w którym zastaw rejestrowy zostanie w sposób ważny zarejestrowany w rejestrze zastawów i nie stanie się nieskuteczny lub w dniu, w którym Obligacje zostaną w pełni spłacone w sposób bezwarunkowy i nieodwołalny, w zależności od tego, który z tych dni przypadnie wcześniej.
 - Zastawu rejestrowego na kluczowych maszynach i urządzeniach linii technologicznej do produkcji matryc ciekłokrystalicznych, zaprojektowanej w celu prowadzenia działalności gospodarczej. Zastaw ustanowiony zostanie do dnia 15 marca 2019 roku poprzez stosowny wpis do rejestru zastawów. Zabezpieczenie w postaci zastawu rejestrowego ustanowione zostanie do najwyższej sumy zabezpieczenia równej wartości 130% łącznej wartości nominalnej istniejących Obligacji na dzień zawarcia umowy zastawu rejestrowego. Zastaw rejestrowy na Przedmiocie Zastawu zostanie ustanowiony na podstawie odpowiedniej umowy zastawu rejestrowego zawartej przez Emitenta z Administratorem Zastawu, nie wcześniej niż 30 listopada 2018 roku i nie później niż do dnia 31 grudnia 2018 roku. Wniosek o wpis zastawu rejestrowego zostanie złożony przez Emitenta w terminie 7 od dnia zawarcia umowy zastawu rejestrowego.

Zgodnie z oszacowaniem środków trwałych stanowiących linię technologiczną do produkcji matryc ciekłokrystalicznych sporządzonym na dzień 25 października 2018 roku wartość Przedmiotu Zastawu wyceniona został na kwotę 6.121.600 zł. W dniu 3 stycznia 2019 roku Spółka otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XI Gospodarczy – Rejestru Zastawów z dnia 20 grudnia 2018 roku o w wpisie do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa Emitenta w postaci kluczowych maszyn i urządzeń linii technologicznej do produkcji matryc ciekłokrystalicznych. Zastaw rejestrowy ustanowiony został na rzecz administratora zastawu - spółki MWW TRUSTEES Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako zabezpieczenie wierzytelności obligatariuszy obligacji serii A wyemitowanych przez Emitenta w 2016 roku i stanowi wykonanie zobowiązania Emitenta do zawarcia umów o ustanowienie przedmiotowego zabezpieczenia przewidzianego warunkami emisji obligacji serii A, przyjętymi przez Zarząd Emitenta w dniu 14 listopada 2016 roku. Najwyższa kwota zabezpieczenia stanowi równowartość 130% wartości nominalnej Obligacji serii A niewykupionych na dzień zawarcia umowy zastawu i jest równa kwocie 13.650.000 (słownie: trzynaście milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy) złotych.

Umowa z NCBIR nr INNOMED/I/14/CBR/2014 na dofinansowanie projektu pt." Opracowanie innowacyjnego w skali świata urządzenia Tester BRASTER przeznaczonego do cyfrowej rejestracji obrazów termograficznych patologii gruczołu piersiowego kobiet oraz badania porównujące skuteczność urządzenia

względem standardowych metod diagnostycznych raka piersi". Maksymalna kwota dofinansowania 8 291 tys zł.-

NCBiR" dofinansowanie w ramach Poddziałania 1.1.1 PO IR „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”, w dniu 31 maja 2019 BRASTER S.A. podpisał Umowę na realizację projektu pt. „System komputerowej interpretacji i wspomaganie diagnostyki onkologicznej gruczołu piersiowego działający w oparciu o techniki głębokiego uczenia, w szczególności sieci konwolucyjne”. Zabezpieczeniem umowy, której całkowita wartość to 8.538.119,38 PLN, przy czym kwota dofinansowania to 5.384.567,10 PLN. Umowa jest zabezpieczona wekslem in blanco.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

Nie dotyczy.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W 2019 roku Spółka poniosła nakłady w wysokości 1 844 tys. złotych na środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne. Są to koszty związane z aktualizacjami systemów telemedycznych, dodatkowymi funkcjonalnościami oraz aktualizacjami aplikacji konsumenckiej i profesjonalnej, oraz rozbudową linii produkcyjnej głowic do urządzenia Braster Pro w wysokości 367 tys. zł. W styczniu 2020 linia została oddana do użytku. W styczniu i lutym 2020 wyprodukowano 1 190 głowic urządzenia w wersji PRO.

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

Poniesione nakłady są sumą kosztów poniesionych na nabycie i wytworzenie środków trwałych przekazanych do użytkowania oraz środków trwałych w budowie pomniejszone o wartość nakładów odniesionych na środki trwałe i w koszty bieżącego okresu. Nakłady na niezakończone prace badawczo-rozwojowe pochodzą ze środków własnych oraz pozyskanych dotacji opisanych w nocie 22.2 Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Poniesione nakłady inwestycyjne	Stan na	Stan na
	31.12.2019	31.12.2018
	r.	r.
nakłady na inwestycje	1 844	4 009
nakłady na ochronę środowiska	-	-
Poniesione nakłady inwestycyjne razem	1 844	4 009

Planowane nakłady inwestycyjne

Spółka nie planuje istotnych nakładów inwestycyjnych w środki trwałe lub akwizycje.

7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

7.1 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie dotyczy

7.2 Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:

- a) Wzajemnych należnościach
Stan należności od podmiotów powiązanych

Podmiot powiązany	31.12.2019	31.12.2018
Dr Zdrowie	-	6

Clinical Support Agnieszka Byszek	-	-
Marcin Halicki	-	-
Jarlog Henryk Jaremek	-	-
Grehen	-	-
Razem	-	6

b) Wzajemnych zobowiązaniach

Podmiot powiązany	31.12.2019	31.12.2018
Dr Zdrowie	-	-
Clinical Support Agnieszka Byszek	49	-
Marcin Halicki	-	-
Jarlog Henryk Jaremek	59	-
Grehen	-	-
Razem	108	-

c) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji

Podmiot powiązany	Koszty 2019	Koszty 2018
Marcin Halicki	250	398
JARLOG Henryk Jaremek	209	203
Clinical Support Agnieszka Byszek	252	-
Doradztwo Gospodarcze Edward Mojeścik	-	128
Samar Investment Sp. z o.o. Sp. k.	-	113
Razem	711	842

Koszty przypadające na rok 2019 i 2018 dotyczyły usług doradczych świadczonych przez: Marcina Halickiego, Henryka Jaremka, Agnieszkę Byszek, Edwarda Mojeścika w ramach prowadzonych przez te osoby działalności gospodarczych. Osoby te pełniły funkcje w Zarządzie Spółki BRASTER w 2019 lub 2018 roku. Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi odbyły się na warunkach rynkowych.

d) inne dane, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

7.3 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby wpływ na ocenę w zakresie sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

9. Informacje o zatrudnieniu

W okresie sprawozdawczym Spółka prowadziła prace zmierzające do zintensyfikowania sprzedaży Urządzeń BRASTER na rynkach zagranicznych. W porównaniu z analogicznym okresem w roku ubiegłego zatrudnienie nie uległo znaczącej zmianie

W roku obrotowym 2019 przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na osoby (uwzględnione zatrudnienie na umowę o pracę) wynosiło 38 osoby, natomiast w roku 2018 - 48 osoby.

Poniższy rysunek przedstawia liczbę zatrudnionych osób na dzień 31 grudnia 2019 roku, 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

Stan na dzień	Liczba zatrudnionych na umowę o pracę	Umowa zlecenie	Umowa o dzieło	Usługi Doradcze	Razem
----------------------	--	-----------------------	-----------------------	------------------------	--------------

31 grudnia 2018 r.	41	9	0	16	66
31 grudnia 2019 r.	38	5	0	8	51
Na dzień 31 marca 2020 r.	33	5	0	5	43

Poniższa tabela przedstawia poziom zatrudnienia w Spółce w podziałach na działy (uwzględnione zostały umowy o pracę i umowy usług doradczych) w latach 2018-2019.

Struktura zatrudnienia w podziale na działy	31.12.2018	31.12.2018
Badania i rozwój	3	3
Informatyka	1	1
Dział Medyczny	4	5
Telemedycyna	5	9
Rozwój produktu	0	1
Marketing	2	1
E-Commerce	0	1
Produkcja	9	12
Zarząd (powołanie)	2	2
Sprzedaż	4	9
Dział Certyfikacji i Zarządzania Systemem Jakości	1	3
Księgowość, Kadry, Relacje Inwestorskie	7	7
Administracja	2	3
Razem	40	57
Osoby pozostające do dyspozycji pracodawcy*	6	7

*Osoby nie wykonujące obowiązku pracy z przyczyn nie leżących po stronie pracodawcy

10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród i korzyści, wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitent

Tabela obejmuje wynagrodzenia osobowe oraz usługi doradcze świadczone w ramach działalności gospodarczej.

Koszt wynagrodzenia Zarządu	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Prezes Zarządu Marcin Halicki	321	492
Wiceprezes Zarządu Henryk Jaremek	329	283
Członek Zarządu Agnieszka Byszek	163	-
Członek Zarządu Konrad Kowalczyk	-	170
Członek Zarządu Krzysztof Rabański	-	158
Członek Zarządu Edward Mojeścik	-	172
Wynagrodzenie razem	813	1 275

W dniu 5 sierpnia 2019 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o odwołaniu z funkcji Prezesa Zarządu Marcina Halickiego. Jednocześnie powołała w skład Zarządu Spółki z dniem 5 sierpnia 2019 roku Agnieszkę Byszek powierzając jej funkcję Członka Zarządu. Ponadto w dniu 3 września 2019 roku Rada Nadzorcza powołała Prezesa Zarządu w osobie Henryka Jaremek. Informacja przekazana w raporcie bieżącym numer 52/2019/ESPI z dnia 5 sierpnia 2018 roku oraz w raporcie numer 62/2019/ESPI z dnia 3 września 2019 roku.

Koszt wynagrodzenia Rady Nadzorczej	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Członek Rady Nadzorczej Łukasz Rozdejcz-Kryszkowski	-	27
Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Rudnik	-	-
Członek Rady Nadzorczej Grzegorz Pielak	35	-
Członek Rady Nadzorczej Jacek Bartmiński	9	18
Członek Rady Nadzorczej Tadeusz Wesołowski	1	23
Członek Rady Nadzorczej Radosław Wesołowski	1	18
Członek Rady Nadzorczej Kinga Stanisławska	12	18
Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Kaczmarczyk	1	36
Członek Rady Nadzorczej Michał Wnorowski	13	38
Członek Rady Nadzorczej Jakub Gosk	24	-
Członek Rady Nadzorczej Dariusz Karolak	36	-

Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Kowalczyk	24	
Członek Rady Nadzorczej Beata Łapińska	7	
Członek Rady Nadzorczej Witold Łopuszański	11	
Członek Rady Nadzorczej Paweł Łukasiewicz	1	
Członek Rady Nadzorczej Gorzelnik Kamil Michał	24	
Wynagrodzenie razem	199	178

W dniu 8 stycznia 2019 roku Emitent otrzymał rezygnację Tadeusza Wesołowskiego oraz Radosława Wesołowskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej BRASTER S.A. z dniem 8 stycznia 2019 roku.

Już po dniu bilansowym, w dniu 8 stycznia 2019 roku Emitent otrzymał rezygnację Tadeusza Wesołowskiego oraz Radosława Wesołowskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej BRASTER S.A. z dniem 8 stycznia 2019 roku. Ponadto w dniu 8 stycznia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, podjęło uchwałę w sprawie odwołania Pana Krzysztofa Kaczmarczyka z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, oraz uchwały w sprawie powołania na Członków Rady Nadzorczej Spółki: Pana Grzegorza Pielaka, Pana Dariusza Karolaka oraz Pana Witolda Łopuszańskiego (informacja przekazana raportem bieżącym numer 3/2019/ESPI z dnia 8 stycznia 2019 roku).

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych

Na dzień 31.12.2019 Spółka nie przekazała firmie audytorskiej Grant Thornton Polska Sp. z o.o. S.K. zaliczki w wysokości 12,5 tys. zł. na badanie sprawozdania finansowego za 2019 rok.

11a. Informacje o:

a) Dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz o okresie, na jaki została zawarta umowa,

- Umowa zawarta w dniu 19.07.2019 roku z Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. k. zawarta na okres badania sprawozdania finansowego i przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 i 2020.

b) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy (2019) odrębnie za:

- badanie sprawozdania finansowego: 34 tys. zł
- przegląd sprawozdania finansowego: 15 tys. zł
- inne usługi poświadczające: 0 tys. zł
- pozostałe usługi: nie dotyczy.

Opłata z tytułu nadzoru. Cena zostanie powiększona o procent wynikający z obwieszczenia Ministerstwa Finansów na dany rok. Na dzień złożenia oferty opłata wynosi 3,29%

c) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok poprzedni (2020) odrębnie za:

- badanie sprawozdania finansowego: 34 tys. zł
- przegląd sprawozdania finansowego: 15 tys. zł
- inne usługi poświadczające: 0 tys. zł
- pozostałe usługi: nie dotyczy

Opłata z tytułu nadzoru. Cena zostanie powiększona o procent wynikający z obwieszczenia Ministerstwa Finansów na dany rok. Na dzień złożenia oferty opłata wynosi 3,29%.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zmiany w składzie osobowym Zarządu

W dniu 15 stycznia 2020 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu w skład Zarządu Spółki Adama Szczepanika powierzając mu funkcję Członka Zarządu. Informacja przekazana raportem bieżącym Spółki numer 12/2020/ESPI z dnia 15 stycznia 2020 roku.

W dniu 19 stycznia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały o odwołaniu Pana Henryka Jaremka z funkcji Prezesa Zarządu oraz Pani Agnieszki Byszek z funkcji Członka Zarządu Spółki. Jednocześnie Rada Nadzorcza powołała z dniem 19 stycznia Prezesa Zarządu w osobie Adama Szczepanika. Informacja przekazana w raporcie bieżącym numer 14/2020/ESPI z dnia 20 stycznia 2020 roku.

W dniu 6 marca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o odwołaniu Pana Adama Szczepanika z funkcji Prezesa Zarządu Spółki, powierzając mu jednocześnie funkcję Członka Zarządu Spółki.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki powołała w dniu 6 marca 2020 roku Pana Dariusza Karolaka do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki z chwilą złożenia przez Pana Dariusza Karolaka rezygnacji z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Jednocześnie Pan Dariusz Karolak w związku z powołaniem na Prezesa Zarządu BRASTER S.A. złożył w dniu 6 marca 2020 ze skutkiem natychmiastowym rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Informacja przekazana w raporcie bieżącym numer 47/2020/ESPI z dnia 6 marca 2020 roku.

W dniu 16 kwietnia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pani Agnieszki Kraszewskiej do pełnienia funkcji członka zarządu.

Zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej

W dniu 17 stycznia 2020 r. Zarząd Braster S.A. otrzymał rezygnację Pana Jakuba Gosk z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Braster S.A. z dniem 17 stycznia 2020 r. z przyczyn osobistych. Informacja przekazana w raporcie bieżącym numer 13/2020/ESPI z dnia 17 stycznia 2020 roku.

Pan Dariusz Karolak w związku z powołaniem na Prezesa Zarządu BRASTER S.A. złożył w dniu dzisiejszym ze skutkiem natychmiastowym rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W związku z rezygnacją Pana Dariusza Karolaka z funkcji Członka Rady Nadzorczej BRASTER S.A., Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie §20 Statutu Spółki, postanowiła w dniu 6 marca 2020 roku dokooptować Członka Rady Nadzorczej w osobie Pani Katarzyny Kilijańczyk. Informacja przekazana w raporcie bieżącym numer 47/2020/ESPI z dnia 6 marca 2020 roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Braster S.A. w dniu 03.02.2020 dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii O.

Zarząd spółki pod firmą BRASTER Spółka Akcyjna z siedzibą w Szeligach (adres: 05-850 Ożarów Mazowiecki, Szeligi, ulica Cichy Ogród 7), REGON: 141530941 NIP: 521-349-66-48, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000405201 („Spółka”), działając na podstawie art. 398, art. 399 § 1, art. 402(1) i art. 402(2) oraz art. 400 §1 kodeksu spółek handlowych informuje, że na dzień 3 lutego 2020 roku zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BRASTER S.A. z siedzibą w Szeligach dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii O. Informacja przekazana raportem bieżącym Spółki nr 4/2020/ESPI.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki BRASTER Spółka Akcyjna z siedzibą w Szeligach, działając na podstawie art. 430, art. 431 § 1, art. 431 § 2 pkt 1 oraz art. 431 § 7 w zw. z art. 310 § 2 Kodeksu spółek handlowych postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie niższą niż 1.304.347,90 zł (słownie: jeden milion trzysta cztery tysiące trzysta czterdzieści siedem złotych 90/100), tj. z kwoty 2.132.889,50 (dwa miliony sto trzydzieści dwa tysiące osiemset osiemdziesiąt dziewięć złotych 50/100) do kwoty nie niższej niż 3.437.237,40 (słownie: trzy miliony czterysta trzydzieści siedem dwieście trzydzieści siedem złotych i 40/100) poprzez emisję nie mniej niż 13.043.479 (trzydzieści milionów czterdzieści trzy tysiące czterysta siedemdziesiąt dziewięć) zwykłych akcji na okaziciela serii O, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda [„Akcje Serii O”]. Informacja przekazana w raporcie bieżącym Spółki nr 41/2020/ESPI.

Z uwagi na duży spadek kursu Emitenta w grudniu 2019 roku, pula akcji serii L skurczyła się do poziomu spowalniającego konwersję Obligacji objętych przez Fundusz w listopadzie 2020. Do emisji kolejnych obligacji i pozyskania kolejnych środków pieniężnych przez Emitenta konieczne jest wyemitowanie kolejnych akcji Spółki. Zarząd Spółki prowadzi rozmowy w celu pozyskania finansowania pomostowego oraz środków pieniężnych z tytułu emisji akcji Spółki serii O, obejmującej nie mniej niż 13.043.479 akcji (zob. raport bieżący nr 24/2020 z dnia 3 lutego 2020 r.). Ze względu na ogólnoswiatową pandemię COVID-19 prace nad Prospektem Emisyjnym mocno zwolniły, natomiast rozmowy z ABO dotyczące warunków i możliwości kontynuowania umowy z Inwestorem, która pozwoli Spółce na realizację założeń strategicznych związanych m.in. z rozwojem Urządzenia BRASTER dla użytku profesjonalnego i konsumenckiego, wejściem na kolejne rynki zagraniczne, przeprowadzeniem procesu rejestracji na rynkach zagranicznych oraz na spłatę obligacji Spółki serii A, zostały przesunięte w czasie.

Wdrożenie nowej wersji systemu telemedycznego

Na przełomie lutego i marca Spółka wdrożyła nową wersję całego systemu telemedycznego, w tym aplikacji mobilnej Braster Care. Nowa wersja ma dostosować system i poszczególne aplikacje do potrzeb systemowych urządzeń mobilnych wykorzystywanych przez użytkowników Urządzenia Braster i poprawić komfort jego działania.

Pandemia koronawirusa.

Po dniu bilansowym, na całym świecie zaczęły pojawiać się przypadki choroby wywołanej przez wirus COVID-19, w lutym 2020, za względu na wysoką zachorowalność i liczne przypadki śmiertelne zarówno w Chinach, gdzie pojawiło się pierwsze ognisko choroby, jak i w Korei, Iranie Włoszech, Hiszpanii, Stanach Zjednoczonych ogłoszone stan pandemii. Na początku marca zaczęły się pojawiać pierwsze przypadki zarażania się COVID-19 w Polsce. Zarówno w Polsce jak i w wielu innych krajach zamknięto granice, szkoły, instytucje kultury i obiekty sportowe, ograniczono lub wyeliminowano transport ludzi i towarów. Uwaga władz i służb medycznych na całym świecie skupiła się na walce z rozprzestrzenianiem się wirusa i opieką nad chorymi, u których wirus powoduje ciężkie uszkodzenie płuc, co wymaga długoterminowej opieki na intensywnej terapii i wspomagania oddychania za pomocą respiratorów i niejednokrotnie kończy się śmiercią. Priorytetami w skali całego świata stała się dostępność respiratorów, środków ochrony osobistej dla personelu medycznego, leków przeciwwirusowych i wspomagających dla osób w stanie ciężkim, których liczba gwałtownie rośnie.

Sytuacja ta nie pozostała bez wpływu na działalność Emitenta.

- wstrzymanie lub przesunięcie w czasie procesów rejestracji w Korei Południowej, Wietnamie, Chinach, Rosji i innych krajach,
- wstrzymanie części projektu Deep Learning dofinansowanego przez NCBIR, związanej z badaniem wymagającym kontaktu z pacjentem,
- wyhamowanie do minimum i tak niewystarczającej dla utrzymania Emitenta, sprzedaży urządzenia i pakietów badań na rynku krajowym (badanie urządzeniem BasterPRO wymaga bezpośredniego kontaktu z pacjentem, co jest obecnie prawie niemożliwe),
- ograniczenie pracy na wielu stanowiskach do pracy zdalnej,
- odwołanie lub przesunięcia terminów konferencji Medycznych, które pozwalały Emitentowi na nawiązanie nowych kontaktów z lekarzami (potencjalni nabywcy urządzenia a pakietów badań) i upowszechnianie wizerunku Spółki w środowisku medycznym.
- zmiana terminu publikacji sprawozdania finansowego z 03.04.2020 na 30.04.2020.
- zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A Braster S.A (z uwagi na ryzyko braku spłaty amortyzacji i odsetek od Obligacji serii A- spadek sprzedaży w kraju i na rynkach zagranicznych, spowolnienie i zawieszenie prac pozyskaniem środków z emisji obligacji serii B i konieczność skupienia się na działaniach bieżących niezbędnych do funkcjonowania Spółki, a następnie przełożenie jego terminu na późniejszy, ze względu na zakaz zgromadzeń i nakaz pozostania w domach, by powstrzymać rozprzestrzenianie się wirusa.

Przerwa w rozmowach dotyczących wykonania i uaktualnienia warunkowej umowy umożliwiającej pozyskanie kapitału niezbędnego do realizacji założeń strategicznych Spółki

W dniu 14 grudnia 2018 roku Spółka za pośrednictwem doradcy inwestycyjnego Alpha Blue Ocean Inc. (dalej: "ABO") i na mocy zawartego z nim Porozumienia („Engagement Letter”) rozpoczęła negocjacje dotyczące transakcji inwestycyjnej (dalej: "Transakcja") pomiędzy Emitentem a EUROPEAN HIGH GROWTH OPPORTUNITIES SECURITIZATION FUND (dalej: „Inwestor”). Transakcja zakłada emisję obligacji zamiennych na akcje oraz warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje. Pod warunkiem ziszczenia się przyjętych wstępnych kryteriów zaangażowanie Inwestora wyniesie do 44 000 000 PLN.

Ponadto w dniu 5 marca 2019 roku Emitent podpisał Umowę emisji i subskrypcji obligacji zamiennych na nowe akcje oraz warrantów subskrypcyjnych („Conditional agreement for the Issuance of and subscription to bond convertible into new shares and share subscription warrants”, dalej: „Umowa”) z EUROPEAN HIGH GROWTH OPPORTUNITIES SECURITIZATION FUND (dalej: „Inwestor”).

Zgodnie z postanowieniami Umowy Inwestorowi w zamian za wypłacone na rzecz Emitenta poszczególne transze środków pieniężnych (zaangażowanie Inwestora będzie wynosiło łącznie do 44 000 000 PLN) zaoferowane zostaną obligacje o wartości nominalnej 100.000 PLN zamienne na akcje. Obligacje będą oferowane w 17 transzach, przy czym warunkiem uruchomienia kolejnych transz jest spełnienie się przesłanek i jednoczesne niewystąpienie zdarzeń określonych treścią Umową. Cena zamiany obligacji dla jednej akcji wynosić będzie 90% wartości najniższej dziennej średniej ceny ważonej wolumenem akcji Spółki określonej na podstawie kursu akcji z 10 dni sesyjnych, bezpośrednio poprzedzających dzień złożenia przez obligatariusza oświadczenia o zamianie obligacji na akcje.

Emitent informuje, iż realizacji postanowień Umowy emisji i subskrypcji obligacji zamiennych na nowe akcje oraz warrantów subskrypcyjnych będzie odbywała się etapami z uwagi na ograniczenia wynikające z kodeksu spółek handlowych, a dotyczące maksymalnej wartości nominalnej warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, która nie może przekraczać dwukrotności kapitału zakładowego z chwili podejmowania uchwały. W związku z powyższym w pierwszym kroku Emitent wyemituje tylko część obligacji i warrantów z puli przewidzianej postanowieniami przedmiotowej Umowy.

Z uwagi na duży spadek kursu Emitenta w grudniu 2019 roku, pula akcji serii L skurczyła się do poziomu uniemożliwiającego konwersję Obligacji objętych przez Fundusz w listopadzie 2020. Do emisji kolejnych obligacji i pozyskania kolejnych środków pieniężnych przez Emitenta konieczne jest wyemitowanie kolejnych akcji Spółki.

Zarząd Spółki prowadzi rozmowy w celu pozyskania finansowania pomostowego oraz środków pieniężnych z tytułu emisji akcji Spółki serii O, obejmującej nie mniej niż 13.043.479 akcji (zob. raport bieżący nr 24/2020 z dnia 3 lutego 2020 r.). Ze względu na ogólnoswiatową pandemię COVID-19 prace nad Prospektem Emisyjnym mocno zwolniły, natomiast rozmowy z ABO dotyczące warunków i możliwości kontynuowania umowy z Inwestorem, która pozwoli Spółce na realizację założeń strategicznych związanych m.in. z rozwojem Urządzenia BRASTER dla użytku profesjonalnego i konsumenckiego, wejściem na kolejne rynki zagraniczne, przeprowadzeniem procesu rejestracji na rynkach zagranicznych oraz na spłatę obligacji Spółki serii A, zostały przesunięte w czasie.

Spółka obecnie nie posiada wystarczającej ilości środków finansowych na kontynuowanie działalności.

Brak możliwości przeprowadzenia okresowej amortyzacji obligacji serii A oraz wypłaty odsetek
Zarząd spółki Braster S.A. („Braster”, „Spółka”, „Emitent”) ocenił, iż istnieje wysokie prawdopodobieństwo braku terminowej spłaty przez Spółkę całości lub części zobowiązań przypadających na dzień 1 marca 2020 r., a wynikających z obligacji serii A, tj. iż Spółka nie będzie w stanie dokonać wypłaty odsetek oraz częściowego wykupu obligacji w łącznej kwocie 1.017.188 zł (zgodnie z uchwałą nr 4/2019 Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A z dnia 28 maja 2019 r., zob. raport bieżący Spółki nr 33/2019). W konsekwencji Zarząd Spółki planuje opublikowanie ogłoszenia o zwołaniu Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A, którego porządek obrad obejmować będzie m.in. poinformowanie Obligatariuszy o bieżącej sytuacji Spółki, realizowanych przez Spółkę procesach oraz podjęcie stosownych uchwał w zakresie zmiany warunków emisji obligacji serii A. Informacja o ryzyku nieterminowej spłaty została przekazana raportem bieżącym Spółki nr 32/2020/ESPI

Brak możliwości przeprowadzenia okresowej amortyzacji obligacji serii A oraz wypłaty odsetek wynika z konieczności wydatkowania środków pozostających w dyspozycji Spółki na koszty zespołów realizujących opisane poniżej prace badawczo rozwojowe w ich finalnych etapach oraz konieczność realizacji płatności zobowiązań związanych z bieżącym funkcjonowaniem Spółki.

Ponadto, na koniec kwietnia planowane jest wydanie pierwszej wersji systemu Deep Braster, służącego do automatycznej interpretacji badań termograficznych przy wykorzystaniu systemu sztucznej inteligencji, opartego na głębokich sieciach neuronowych. W ocenie Zarządu wyniki wskazanych powyżej projektów mogą być kluczowe dla dalszej działalności Spółki - mają one charakter wysoce innowacyjny, a ich odpowiednia komercjalizacja może istotnie wpłynąć na stronę przychodową Spółki na przełomie 2020 i 2021 roku. Natomiast do tego czasu Spółka zobowiązana będzie do ponoszenia podwyższonych kosztów obsługi zespołów ds. wdrażania programów innowacyjnych.

Zwołanie Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A Spółki Braster S.A. na dzień 27.03.2020

Zarząd BRASTER S.A. („Emitent”), zwołał zgromadzenie Obligatariuszy obligacji na okaziciela serii A wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu BRASTER S.A. nr 1/11/2016 z dnia 14 listopada 2016 r. („Zgromadzenie” „Obligatariusze” i „Obligacje” odpowiednio), które miało się odbyć w dniu 27 marca 2020 r. o godzinie 11:00 w Szeligach, pod adresem: ul. Cichy Ogród 7, 05-850 Szeligi.

Przedmiotem obrad Zgromadzenia Obligatariuszy będzie zmiana warunków emisji Obligacji („Warunki Emisji”) poprzez podjęcie uchwał w sprawie:

- 1) wyrażenia zgody na dokonanie zmiany terminu wykupu Obligacji, zmiany terminu i zasad płatności odsetek oraz terminów i zasad dokonywania częściowego wcześniejszego wykupu Obligacji poprzez okresową amortyzację wartości nominalnej Obligacji;
 - 2) zmiany Warunków Emisji, w zakresie dostosowującym je do zmian wskazanych powyżej;
 - 3) wyboru kandydata na członka rady nadzorczej Emitenta reprezentującego Obligatariuszy.
- Szczegółowe informacje podano w raporcie bieżącym Spółki nr 45/2020/ESPI.

Zmiana terminu Zgromadzenia Obligatariuszy

Zarząd BRASTER S.A. („Emitent”), w związku z ogłoszeniem na obszarze całego kraju stanu zagrożenia epidemicznego, zmuszony został do przełożenia terminu pierwotnie zwołanego na dzień 27 marca 2020 r., Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji na okaziciela serii A wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu BRASTER S.A. nr 1/11/2016 z dnia 14 listopada 2016 (dalej odpowiednio: „Zgromadzenie” „Obligatariusze” i „Obligacje”) oraz ustalenia nowego terminu obrad Zgromadzenia.

Zgromadzenie Obligatariuszy decyzją Zarządu Spółki odbyło się w nowym terminie, tj. 29 maja 2020 roku. Zgromadzenie Obligatariuszy obligacji serii A nie było jednak zdolne do podjęcia ważnych uchwał (w Zgromadzeniu uczestniczyli obligatariusze osobiście oraz pełnomocnicy obligatariuszy reprezentujący łącznie 24,87% skorygowanej łącznej wartości nominalnej obligacji serii A, natomiast zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach zgromadzenie obligatariuszy jest ważne, jeżeli jest reprezentowana na nim co najmniej połowa skorygowanej łącznej wartości nominalnej obligacji).

Restrukturyzacja układowa

W marcu 2020 roku wystąpił stan niewypłacalności Emitenta w związku z brakiem wystarczających środków finansowych niezbędnych do jednoczesnego pokrycia kosztów prowadzenia działalności operacyjnej Emitenta oraz wypłaty odsetek i częściowego wykupu obligacji (na łączną kwotę 1,02 mln zł), którego to zobowiązania Spółka nie była w stanie uregulować. Z uwagi na powyższe, Zarząd Spółki złożył wniosek o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego oraz wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki. W dniu 30 kwietnia 2020 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych otworzył przyspieszone postępowanie układowe Spółki.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Nie dotyczy.

15. Sprawozdanie finansowe i dane porównywalne skorygowane wskaźnikiem inflacji - jeśli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła wartość 100%

Nie dotyczy.

16. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie dotyczy.

17. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

18. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ na sytuację majątkową i finansową

Nie dotyczy.

19. Informacje w przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

W związku z dynamicznie zmieniającą się sytuacją w kraju i na świecie wywołaną pandemią koronawirusa zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację, tak aby w odpowiednim momencie podejmować działania mające na celu zabezpieczenie interesów Spółki.

Pandemia koronawirusa nie pozostała bez wpływu na działalność Emitenta, w szczególności wystąpiły następujące okoliczności:

- wstrzymanie lub przesunięcie w czasie procesów rejestracji w Korei Południowej, Wietnamie, Chinach, Rosji i innych krajach,
- wstrzymanie części projektu Deep Learning dofinansowanego przez NCBR, związanej z badaniem wymagającym kontaktu z pacjentem,
- wyhamowanie do minimum i tak niewystarczającej dla utrzymania Emitenta, sprzedaży urządzenia i pakietów badań na rynku krajowym (badanie urządzeniem BRASTER Pro wymaga bezpośredniego kontaktu z pacjentem, (co w okresie od marca 2020 r. do maja 2020 r. było prawie niemożliwe, a obecnie wciąż jest utrudnione),
- ograniczenie pracy na wielu stanowiskach do pracy zdalnej,
- odwołanie lub przesunięcia terminów konferencji medycznych, które pozwalały Emitentowi na nawiązanie nowych kontaktów z lekarzami (potencjalni nabywcy urządzenia i pakietów badań) oraz upowszechnianie wizerunku Spółki w środowisku medycznym,
- trudności związane ze zwołaniem Zgromadzenia Obligatariuszy obligacji serii A Spółki (z uwagi na ryzyko braku spłaty amortyzacji i odsetek od obligacji serii A - spadek sprzedaży w kraju i na rynkach zagranicznych, spowolnienie i zawieszenie prac nad pozyskaniem środków z emisji obligacji serii B i konieczność skupienia się na działaniach bieżących niezbędnych do funkcjonowania Spółki), a następnie przełożenie jego terminu na późniejszy, ze względu na zakaz zgromadzeń i nakaz pozostania w domach, by powstrzymać rozprzestrzenianie się wirusa.

Dodatkowo w związku ze spadkiem wartości akcji w grudniu 2019 i pierwszych miesiącach 2020 roku i szybszym od zakładanego wyczerpywaniem się puli akcji serii L obejmowanych w zamian za Obligacje serii B3 i B4 oraz przedłużającym się procesem emisji nowych akcji serii O niezbędnych do realizacji warunków umowy o emisji i subskrypcji obligacji zamiennych na nowe akcje oraz warrantów subskrypcyjnych zawartej z EUROPEAN HIGH GROWTH OPPORTUNITIES SECURITIZATION FUND oraz z uwagi na fakt, iż dotychczasowa sprzedaż systemu BRASTER nie generuje przychodów na poziomie pozwalającym na pokrycie kosztów funkcjonowania Spółki, jak również z powodu wstrzymania większości procesów rejestracyjnych i sprzedażowych na całym świecie z powodu **pandemii koronawirusa** w I kwartale 2020 roku, Zarząd

Emitenta ocenił, iż w dniu 02 marca 2020 roku Spółka mimo dysponowania środkami pozwalającymi na spłatę odsetek i amortyzacji obligacji serii A zgodnie z harmonogramem ustalonym przez Zgromadzenie Obligatariuszy w dniu 28 maja 2019 roku na kwotę 1 017 tys. zł, nie przeznaczy posiadanych środków na spłatę odsetek i amortyzacji Obligacji serii A. Posiadane środki, decyzją Zarządu Emitenta przeznaczone zostały na działalność bieżącą.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiada środki finansowe w wysokości ok. 85 tys. zł. Środki te, bez dodatkowych wpływów, nie pozwalają na kontynuowanie działalności przez okres 12 miesięcy od dnia bilansowego. Ponieważ Spółka nie posiada wystarczających środków na realizację spłat kolejnych transz odsetek i wartości nominalnej obligacji serii A, Spółka zamierza pozyskać kapitał od inwestorów.

W dniu 5 czerwca 2020 roku Zarząd Spółki zwołał na dzień 3 lipca 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BRASTER S.A. w restrukturyzacji z porządkiem obrad obejmującym m.in. podjęcie uchwał:

1. w sprawie zmiany treści uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 kwietnia 2019 r. w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy emisji i subskrypcji obligacji zamiennych na nowe akcje oraz warrantów subskrypcyjnych („Conditional agreement for the Issuance of and subscription to bond convertible into new shares and share subscription warrants”);
2. w sprawie zmiany treści uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 kwietnia 2019 r. w przedmiocie emisji obligacji serii od B1 do B8 zamiennych na akcje serii L oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, w stosunku do obligacji serii od B1 do B8 zamiennych na akcje;
3. w sprawie uchylenia uchwały nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii N oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji serii N;
4. w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii N oraz wyłączenia w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji serii N;
5. w sprawie uchylenia uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2 marca 2020 r. w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii O oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji nowej emisji serii O zamiennych na akcje oraz podmiotów dla których obligacje są emitowane;
6. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii O oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji nowej emisji serii O zamiennych na akcje oraz podmiotów dla których obligacje są emitowane;
7. w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej;
8. w sprawie zmiany Statutu Spółki i przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Porządek obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki przewiduje m.in. modyfikację uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia z dnia 29 kwietnia 2019 r., z dnia 30 grudnia 2019 r. oraz z dnia 2 marca 2020 r. Istotą zaproponowanych przez Zarząd Spółki zmian jest dostosowanie wielkości minimalnej kwoty pozyskanego kapitału w ramach emisji akcji serii N oraz odblokowanie programu inwestycyjnego poprzez emisję obligacji zamiennych na akcje serii od B5 do B9 na łączną kwotę 10,6 mln zł w ten sposób, że obligacje te w razie podjęcia uchwał w zaproponowanej przez Zarząd Spółki formie będą mogły być oferowane każdemu inwestorowi wskazanemu przez Zarząd, a nie tylko EUROPEAN HIGH GROWTH OPPORTUNITIES SECURITIZATION FUND, oraz ustalona zostanie nowa formuła ustalania ceny konwersji, w oparciu o średnią z 5 a nie 10 sesji oraz bez 10% dyskonta niekorzystnego dla dotychczasowych akcjonariuszy Spółki (formuła ta doprowadziła do spadku ceny konwersji w czerwcu 2019

roku z 1,42 do 0,31 zł). Podjęcie powyższych uchwał ma na celu umożliwienie realizacji planów pozyskania kapitału przez BRASTER

W przypadku, gdy Emitentowi nie uda się pozyskać finansowania w wysokości umożliwiającej dalsze funkcjonowanie i spłatę Obligatariuszy lub nastąpi opóźnienie w uzyskaniu wystarczającego finansowania pomostowego, Spółka będzie musiała podjąć decyzję o zasadności dalszego funkcjonowania.

20. Informacja o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

21. Informacja o skutkach wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

Nie dotyczy.

22. Informacje o zmianie stanu aktywów i pasywów oraz zysków i strat, gdy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na inny dzień niż skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

23. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna.

Nie dotyczy.

24. Informacje o przyczynach niesporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż nie posiada akcji ani udziałów w innych spółkach.