



ALDA S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2021 r.

Ząbkowice Śląskie, dnia 25 maja 2022 r.

1. CHARAKTERYSTYKA JEDNOSTKI, JEJ DZIAŁALNOŚCI I ZASOBÓW

1.1. Podstawowe informacje o Jednostce

Firma:	Alda Spółka Akcyjna
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Ząbkowice Śląskie
Adres:	ul. Melioracyjna 6, 57-200 Ząbkowice Śląskie
Telefon:	+48 12 654 05 19
Faks:	+48 12 654 05 19
Adres e-mail	info@aldasa.pl
Adres strony internetowej:	www.aldasa.pl
NIP:	8871762757
REGON:	020660880
KRS:	0000390068

Spółka ALDA S.A. (dalej: „Emitent”, „Spółka”) została utworzona na mocy uchwały o przekształceniu Spółki ALDA sp. z o.o. w ALDA S.A. z dnia 14 czerwca 2011 r. Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym nastąpiła w dniu 27 czerwca 2011 r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Emitent powstał na podstawie ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami. Spółka działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa, a także na podstawie Statutu i wewnątrznie uchwalonych regulaminów.

1.1.1. Przedmiot działalności Spółki

W poprzednich latach podstawowym przedmiotem działalności Alda S.A. była produkcja i sprzedaż artykułów gospodarstwa domowego. Pod koniec 2020 r. Zarząd oraz główni akcjonariusze Spółki rozpoczęli działania, które ostatecznie doprowadziły w II kwartale 2021 r. do wydzielenia

dotychczasowej działalności Spółki jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa ("ZCP") oraz wniesienia ZCP do nowego podmiotu w 100% zależnego od Spółki - Alda Poland Sp. z o.o.

W dniu 28 czerwca 2021 r. Spółka zbyła wszystkie posiadane udziały w Alda Poland Sp. z o.o. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

1.1.2. Kapitał zakładowy Spółki

W dniu 11 marca 2021 r. Zarząd Spółki działając na podstawie art. 334 §2 Kodeksu spółek handlowych, na podstawie wniosków trzech akcjonariuszy z dnia 10 marca 2021 r., posiadających wszystkie wyemitowane przez Spółkę akcje uprzywilejowane imienne serii A i D, podjął uchwałę, mocą której dokonał zamiany 563.450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji uprzywilejowanych imiennych serii A na 563.450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz zamiany 170.000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji uprzywilejowanych imiennych serii D, na 170.000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D. W wyniku powyższej zamiany akcji, zmianie uległa ogólna liczba głosów w Spółce z 3.027.050 na 2.293.600.

W wyniku powyższych zmian na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki wynosi 229 360 zł (dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy trzysta sześćdziesiąt złotych) i dzieli się na 2 293 600 (dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) akcji o wartości nominalnej 0,10, zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 563 450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 436 550 (czterysta trzydzieści sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 123 600 (sto dwadzieścia trzy tysiące sześćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 170 000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 300 000 (trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 700 000 (siedemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F.

1.1.3. Struktura akcjonariatu Emitenta

- > W dniu 18 marca 2021 r. Zarząd Spółki otrzymał i opublikował dwa zawiadomienia dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zawiadamiającymi byli Pan Karol Maziarz oraz M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "MIK"). Zmiana dotychczas posiadanego udziału przez powyższych akcjonariuszy spowodowana została dokonaniem w dniu 11 marca 2021 r. zamiany akcji imiennych uprzywilejowanych serii A i D na akcje na okaziciela, przez co zmianie uległa ogólna liczba głosów Akcjonariuszy w Spółce.

Pan Karol Maziarz przed zmianą udziału posiadał 450.000 akcji stanowiących 19,62% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 731.725 głosów, co stanowiło 24,17% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału Pan Karol Maziarz posiadał 450.000 akcji stanowiących 19,62% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 450.000 głosów, co stanowiło 19,62% ogólnej liczby głosów.

MIK przed zmianą udziału posiadała 1.095.000 akcji stanowiących 47,74% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.265.000 głosów, co stanowiło 41,79% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału MIK posiadała 1.095.000 akcji stanowiących 47,74% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.095.000 głosów, co stanowiło 47,74% ogólnej liczby głosów.

- > W dniu 22 czerwca 2021 roku do Spółki wpłynęły dwa zawiadomienia dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zawiadamiającymi byli Pan Marek Fryc oraz M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "MIK").

Zmiana dotychczas posiadanego udziału przez Pana Marka Fryc, spowodowana została przejęciem w dniu 17 czerwca 2021 r. 391.725 akcji Spółki, w wyniku uprzedniego zawarcia umowy przeniesienia aportu, w ramach realizacji objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym MIK. Przed zmianą udziału Pan Marek Fryc posiadał 462.728 akcji stanowiących 20,17% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 462.728 głosów, co stanowiło 20,17% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału Pan Marek Fryc posiadał 71.003 akcji stanowiących 3,10% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 71.003 głosów, co stanowiło 3,10% ogólnej liczby głosów.

Zmiana dotychczas posiadanego udziału przez MIK spowodowana została przejęciem na rachunek inwestycyjny w dniu 17 czerwca 2021 r. 391.725 akcji Spółki, w wyniku uprzedniego zawarcia umowy przeniesienia aportu, w ramach realizacji przez inwestora objęcia udziałów w podwyższonym przez nas kapitale zakładowym. Przed zmianą MIK posiadała 1.095.000 akcji stanowiących 47,74% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.095.000 głosów, co stanowiło 47,74% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału MIK posiadał 1.486.725 akcji stanowiących 64,82% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.486.725 głosów, co stanowiło 64,82% ogólnej liczby głosów.

- > W dniu 29 czerwca 2021 roku do Spółki wpłynęły dwa zawiadomienia dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zawiadamiającymi byli Pan Karol Maziarz oraz M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich („MIK”).

Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia od Pana Karola Maziarza, zmiana dotychczas posiadanego udziału spowodowana została przejęciem w dniu 25 czerwca 2021 r. 391.725 akcji Spółki, w wyniku uprzedniego zawarcia umowy przeniesienia aportu, w ramach realizacji objęcia przez Pana Karola Maziarza udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym MIK. Przed zmianą udziału Pan Karol Maziarz posiadał 450.000 akcji stanowiących 19,62% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 450.000 głosów, co stanowiło 19,62% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału Pan Karol Maziarz posiadał 58.275 akcji stanowiących 2,54% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 58.275 głosów, co stanowiło 2,54% ogólnej liczby głosów.

Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia od MIK, zmiana dotychczas posiadanego udziału spowodowana została przejęciem na rachunek inwestycyjny spółki w dniu 25 czerwca 2021 r. 391.725 akcji Spółki, w wyniku uprzedniego zawarcia umowy przeniesienia aportu, w ramach realizacji przez inwestora objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym. Przed zmianą udziału MIK posiadała 1.486.725 akcji stanowiących 64,82% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.486.725 głosów, co stanowiło 64,82% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału MIK posiadała 1.878.450 akcji stanowiących 81,90% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.878.450 głosów, co stanowiło 81,90% ogólnej liczby głosów.

- > W dniu 5 lipca 2021 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "MIK").

Zmiana dotychczas posiadanego udziału spowodowana została przejęciem w dniu 1 lipca 2021 r. w wyniku zawartych uprzednio sześciu cywilnoprawnych umów sprzedaży akcji, łącznie 1.878.450 akcji Spółki. Przed zmianą udziału MIK posiadała 1.878.450 akcji stanowiących 81,90% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1.878.450 głosów, co stanowiło 81,90% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału MIK nie posiadała akcji Spółki.

Ponadto, odrębne zawiadomienie sporządzone przez MIK, w trybie art. 6 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, informowało o ustaniu stosunku dominacji wobec Spółki.

- > W dniu 5 lipca 2021 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez Pana Artura Górskiego. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału spowodowana została nabyciem na podstawie umów cywilnoprawnych 939.225 akcji Spółki, które to akcje zostały przejęte w dniu 1 lipca 2021 r. Przed wskazanymi transakcjami Pan Artur Górski nie posiadał

akcji Spółki. Po wskazanych transakcjach Pan Artur Górski posiadał 939.225 akcji Spółki, stanowiących 40,95% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 939.225 głosów, co stanowiło 40,95% udziału w ogólnej liczbie głosów.

- > W dniu 6 lipca 2021 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez Pana Januarego Ciszewskiego. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana udziału została spowodowana nabyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego w dniu 1 lipca 2021 roku w drodze zawartych w dniu 28 czerwca 2021 r. umów cywilno-prawnych łącznie 939 225 akcji Spółki. Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski nie posiadał akcji Spółki, a po wskazanych transakcjach posiadał 939 225 akcji stanowiących 40,95% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 939 225 głosów, co stanowiło 40,95% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Wobec powyższego tabela przedstawiająca strukturę akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o ofercie publicznej) przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Artur Górski	939 225	939 225	40,95%	40,95%
January Ciszewski	939 225	939 225	40,95%	40,95%
Pozostali	415 150	415 150	18,10%	18,10%
Suma	2 293 600	2 293 600	100,00 %	100,00 %

1.1.4. Władze Spółki

Zarząd Spółki

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Łukasz Górski	Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zaszły następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- > W dniu 23 czerwca 2021 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki przez Wojciecha Maziarza, ze skutkiem na dzień 28 czerwca 2021 r., o godz. 13:00.
- > W dniu 25 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Prezesa Zarządu w osobie Pana Łukasza Górskiego, od dnia 28 czerwca 2021 r., od godziny 13:00.

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Natalia Górka	Członek Rady Nadzorczej
Monika Górka	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Zamojski	Członek Rady Nadzorczej
Roman Tworzydło	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Krupa	Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania zaszły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

- > podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 28 czerwca 2021 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Panią Danutę Fryc, Panią Jadwigę Lach, Panią Teresę Maziarz, Panią Monikę Świdorską oraz Panią Elżbietę Urbańską.

- > jednocześnie podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 28 czerwca 2021 r., w skład Rady Nadzorczej Spółki, na okres nowej pięcioletniej kadencji, powołano Panią Natalię Górską, Panią Monikę Górską, Pana Jakuba Zamojskiego, Pana Romana Tworzydło oraz Pana Piotra Krupe.

1.2. Spółki grupy kapitałowej, do której należy Jednostka oraz jednostki współzależne i stowarzyszone

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek współzależnych i stowarzyszonych.

1.3. Oddziały i zakłady Jednostki

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

1.4. Akcje własne

Jednostka nie posiada akcji własnych.

1.5. Zasoby: ludzkie, rzeczowe oraz niematerialne i prawne

Spółka na dzień 31 grudnia 2021 roku nie zatrudnia osób na umowę o pracę.

1.6. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne

Działalność Jednostki nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne.

1.7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Jednostka nie prowadzi prac badawczych i rozwojowych, w związku z tym nie ma osiągnięć w tej dziedzinie.

1.8. Informacje na temat działalności Jednostki, branży i czynnikach makroekonomicznych

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz w oparciu o Statut Spółki. W poprzednich latach podstawowym przedmiotem działalności Alda S.A. była produkcja i sprzedaż artykułów gospodarstwa domowego. Pod koniec 2020 r. Zarząd oraz główni akcjonariusze Spółki rozpoczęli działania, które ostatecznie doprowadziły w II kwartale 2021 r. do wydzielenia dotychczasowej działalności Spółki jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa ("ZCP") oraz wniesienia ZCP do nowego podmiotu w 100% zależnego od Spółki - Alda Poland Sp. z o.o. W dniu 28 czerwca 2021 r. Spółka zbyła wszystkie posiadane udziały w Alda Poland Sp. z o.o.

1.9. Informacje o segmentach działalności oraz sezonowości

Sezonowość nie dotyczy jednostki.

2. RYZYKA I ZAGROŻENIA, NA JAKIE NARAŻONY JEST EMITENT

2.1. Ryzyka i zagrożenia

Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki i jego otoczeniem

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i polityczną w Polsce

Spółka prowadząc działalność na rynku polskim jest uzależniona pośrednio od czynników związanych z ogólną sytuacją makroekonomiczną Polski, między innymi takich jak poziom bezrobocia, tempo wzrostu gospodarczego, czy poziom inflacji. Nie bez znaczenia jest również sytuacja na świecie, bowiem tendencje makroekonomiczne wpływają i mogą wpływać w przyszłości na sytuację finansową Spółki.

Wszelkie przyszłe niekorzystne zmiany jednego lub kilku z powyższych czynników, w szczególności pogorszenie stanu polskiej gospodarki lub kryzys finansów publicznych, konflikty zbrojne mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i sytuację finansową Spółki.

Ryzyko zmian regulacji prawnych

Pewne zagrożenie mogą stanowić zmiany przepisów prawa lub różne jego interpretacje. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz częste nowelizacje pociągają za sobą poważne ryzyko w prowadzeniu działalności gospodarczej. Ewentualne zmiany, w szczególności przepisów dotyczących prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, prawa handlowego (w tym prawa spółek i prawa regulującego zasady funkcjonowania rynku kapitałowego) oraz innych związanych z funkcjonowaniem Spółki i realizowaną przez nią działalnością mogą zmierzać w kierunku powodującym wystąpienie negatywnych skutków dla jej działalności. Wejście w życie nowych regulacji obrotu gospodarczego może wiązać się z problemami interpretacyjnymi, niekonsekwentnym orzecznictwem sądów, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej, itp. Powyższe okoliczności mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki Spółki.

Ryzyko związane z niestabilnością systemu podatkowego

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów, wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni.

Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania, są wciąż niejednolite.

Dodatkowym czynnikiem powodującym zmniejszenie stabilności polskich przepisów podatkowych jest harmonizacja przepisów prawa podatkowego w państwach należących do Unii Europejskiej.

Spółka nie może wykluczyć zmian w przepisach podatkowych mogących mieć niekorzystny wpływ na działalność Spółki.

Ryzyko uzależnienia od znacznego akcjonariusza

W związku z przedłużającym się okresem uruchomienia rentownej działalności operacyjnej wzrasta zaangażowanie kapitałowe w Spółce znacznych akcjonariuszy, co powoduje ryzyko uzależnienia od znacznych akcjonariuszy i ich decyzji.

Ryzyko nieprzewidzianych czynników otoczenia Spółki

Nieprzewidywalne zdarzenia, np. akty wojny lub terroru, epidemie i pandemie chorobowe mogą prowadzić do lokalnych, krajowych lub międzynarodowych niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co miałyby negatywny wpływ na uwarunkowania działalności gospodarczej Spółki. Emitent wskazuje na niestabilną sytuację międzynarodową, groźbę powstawania lub eskalacji konfliktów zbrojnych i politycznych, w tym restrykcji w handlu międzynarodowym i sankcji.

Niniejsze ryzyko należy przede wszystkim rozpatrywać z punktu widzenia konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz jego skutków gospodarczych w perspektywie makroekonomicznej, w tym również eskalacji tego konfliktu.

Obecnie ta sytuacja nie wpływa znacząco na działalność Spółki.

Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym i wtórnym obrotem akcjami Spółki

Ryzyko związane z przyszłym kursem oraz płynnością papierów wartościowych

Kurs i płynność papierów wartościowych notowanych na NewConnect zależy od liczby oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów.

Na zachowania inwestorów mają wpływ różne czynniki także takie, które nie są związane bezpośrednio z sytuacją finansową Spółki, takie jak sytuacja na giełdach i rynkach europejskich i światowych, sytuacja makroekonomiczna Polski, czy też aktualna sytuacja polityczna, nad którymi Emitent nie ma kontroli. Zarząd Spółki podejmuje jednak wszelkie kroki, aby poprzez odpowiednią komunikację z rynkiem oraz rezultaty operacyjne, poszerzyć grono akcjonariuszy, co w założeniu winno przekładać się na wzrost płynności i warunków zawierania transakcji na akcjach Spółki.

Ryzyko inwestycji na rynku NewConnect

Inwestor inwestujący w akcje jednostki musi być świadomy faktu, że inwestycja ta jest bardziej ryzykowna niż inwestycja w akcje spółek notowanych na rynku podstawowym GPW.

Na rynku NewConnect dominuje szczególnie wysoka zmienność cen akcji w powiązaniu z niską płynnością obrotu. Inwestowanie w akcje na rynku NewConnect musi być rozważane w perspektywie średnio i długoterminowej.

Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu papierów wartościowych Spółki

Zgodnie z § 11 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu ASO, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

- > na wniosek emitenta,
- > jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- > jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

W przypadku naruszenia zasad obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu, Organizator ASO może:

- > upomnieć emitenta,
- > nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł,
- > zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- > wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- > na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- > na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- > jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- > jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- > wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- > wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- > w przypadkach określonych przepisami prawa,
- > jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- > w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów.

§ 12 ust. 3 Regulaminu ASO stanowi, że przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Do terminu zawieszenia w tym przypadku nie stosuje się postanowienia § 11 ust. 1.

Ponadto zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku, gdy obrót instrumentami finansowymi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, wówczas na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, organizator alternatywnego systemu obrotu wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe.

Komisja podaje niezwłocznie do publicznej wiadomości informację o wystąpieniu z takim żądaniem. Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Spółki, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Komisję Nadzoru Finansowego na Emitenta kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa.

Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć kary administracyjne na Emitenta za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa, a w szczególności obowiązków wynikających z Ustawy o ofercie publicznej, Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Wspomniane sankcje wynikają z art. 96 i 97 Ustawy o ofercie publicznej oraz z art. 169 – 174 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Zarząd Spółki wskazuje, że nieznane są mu fakty, zdarzenia oraz okoliczności, które mogłyby skutkować nałożeniem na Spółkę sankcji administracyjnych, o których mowa powyżej.

2.2. Instrumenty finansowe

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych przede wszystkim w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

2.3. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Nie występują.

2.4. Stwierdzone przez organy nadzoru lub organy kontrolne naruszenia prawa oraz postępowania sądowe toczące się przeciwko Spółce

W spółce nie stwierdzono naruszeń prawa ani nie toczą się postępowania sądowe wobec Spółki.

3. WYNIKI DZIAŁALNOŚCI, SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA JEDNOSTKI

W grudniu 2020 r. Zarząd podpisał list intencyjny rozpoczynający proces negocjacji, który skutkowało istotnymi zmianami w zakresie dalszego funkcjonowania Spółki. Akcjonariusze i Inwestorzy podpisujący list zadeklarowali działania, które miały doprowadzić w Spółce do wydzielenia Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa (ZCP) oraz wniesienia go do nowego podmiotu w pełni zależnego od Spółki i dalsze zbycie całości udziałów w tym podmiocie.

W dniu 31 marca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki wyraziło zgodę na zbycie ZCP. Postulowane zmiany zostały sfinalizowane 28 czerwca 2021 r., kiedy to nastąpiła sprzedaż wszystkich udziałów w spółce Alda Poland sp. z o.o.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

3.1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność w roku obrotowym i ocena uzyskanych efektów

> Harmonogram publikacji raportów okresowych w roku 2021

W dniu 28 stycznia 2021 r. Zarząd Spółki poinformował, iż w roku obrotowym 2021 raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport roczny za rok 2020 r. – w dniu 19 marca 2021 r.,
- raport za I kwartał 2021 r. – w dniu 10 maja 2021 r.,
- raport za II kwartał 2021 r. – w dniu 10 sierpnia 2021 r.,
- raport za III kwartał 2021 r. – w dniu 10 listopada 2021 r.

Jednocześnie Zarząd informuje, iż nie publikował raportu za IV kwartał 2020 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w §6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

> **Zmiana terminu publikacji raportu rocznego**

W dniu 1 marca 2021 r. Zarząd Spółki poinformował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za rok 2020 z dnia 19 marca 2021 r. na dzień 4 marca 2021 r.

> **Otrzymanie raportu z wyceny zorganizowanej części przedsiębiorstwa**

W dniu 2 marca 2021 r. Zarząd Spółki otrzymał, od wyspecjalizowanego podmiotu, raport z wyceny zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki w postaci działalności produkcyjnej, usługowej oraz handlowej (dalej: "ZCP"), przeprowadzony na potrzeby wydzielenia ZCP i wniesienia go aportem do nowego podmiotu w 100% zależnego od Spółki. Wartość wyceny ZCP, przy użyciu metody dochodowej – zdyskontowanych przepływów pieniężnych, wyniosła 4.053.100,00 zł (cztery miliony pięćdziesiąt trzy tysiące sto złotych) i istotnie odbiegała od wartości wskazanej przez strony w liście intencyjnym z dnia 21 grudnia 2020 r., przez co konieczne było zawarcie stosownego aneksu w tym zakresie.

> **Podpisanie aneksu do Listu Intencyjnego**

W dniu 3 marca 2021 r. Zarząd Spółki podpisał z akcjonariuszami Panem Markiem Frycem, Panem Karolem Maziarzem i MiK sp. z o.o. (dalej "Akcjonariusze") oraz dwoma osobami fizycznymi (dalej: "Inwestorzy") aneks do Listu Intencyjnego (dalej: "Aneks").

Mocą Aneksu Strony podtrzymały wcześniejsze zapewnienia co do chęci współpracy, a w związku ze zmianą niektórych okoliczności postanowiły o zmianie części zapisów Listu Intencyjnego. Między innymi, zmianie uległa liczba akcji, którą Akcjonariusze zbywaliby na rzecz Inwestorów lub podmiotów przez nich wskazanych z 1.995.000 akcji na 1.878.450 akcji, przy czym zrezygnowano z zawarcia umów przedwstępnych, które miały być pierwotnie zawarte do dnia 15 marca 2021 r.

Ponadto Strony zgodziły się na zmianę uprzedniej wartości ZCP z 1.400.000 zł (jeden milion i czterysta tysięcy złotych) na kwotę ok. 4.000.000 zł (cztery miliony złotych), co jest uzasadnione raportem z wyceny sporządzonym dla Spółki.

> **Raport Roczny za rok 2020**

W dniu 4 marca 2021 r. Zarząd Spółki opublikował treść raportu rocznego za rok obrotowy 2020.

> **Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 31 marca 2021 r.**

W dniu 4 marca 2021 r. Zarząd Spółki poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 31 marca 2021 r. na godz. 10:00.

> **Zamiana akcji uprzywilejowanych imiennych serii A i D na akcje zwykłe na okaziciela**

W dniu 11 marca 2021 r. Zarząd Spółki działając na podstawie art. 334 §2 Kodeksu spółek handlowych, na podstawie wniosków trzech akcjonariuszy z dnia 10 marca 2021 r., posiadających wszystkie wyemitowane przez Spółkę akcje uprzywilejowane imienne serii A i D, podjął uchwałę, mocą której dokonał zamiany 563.450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji uprzywilejowanych imiennych serii A na 563.450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz zamiany 170.000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji uprzywilejowanych imiennych serii D, na 170.000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D. W wyniku powyższej zamiany akcji, zmianie uległa ogólna liczba głosów w Spółce z 3.027.050 na 2.293.600.

> **Wprowadzenie zmian do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 31 marca 2021 r.**

W dniu 12 marca 2021 r. Zarząd Spółki poinformował o wprowadzeniu zmian do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 31 marca 2021 r. Wprowadzenie zmian do porządku obrad (jego uzupełnienie) nastąpiło w wyniku skierowania do Spółki w ustawowym terminie, przez Pana Marka Fryca, Pana Karola Maziarza oraz M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego), żądania umieszczenia określonej sprawy w porządku obrad, w trybie art. 401 §1 kodeksu spółek handlowych.

> **Rejestracja Spółki zależnej od Emitenta i powstanie grupy kapitałowej**

W dniu 16 marca 2021 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji spółki zależnej od Emitenta pod firmą ALDA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "AP"). Emitent objął 100% w kapitale zakładowym AP, tj. 100 udziałów o łącznej wartości 5.000,00 zł.

> **Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie**

W dniu 31 marca 2021 r. Zarząd Spółki opublikował treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 31 marca 2021 r.

> **Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu**

W dniu 31 marca 2021 r. Zarząd Spółki poinformował, iż spośród akcjonariuszy biorących udział w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 31 marca 2021 roku, co najmniej 5% liczby głosów

na tym Zgromadzeniu posiadała M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich tj. 1.095.000 głosów co stanowiło 100,00% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 47,74% ogólnej liczby głosów.

> **Podpisanie umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy**

W dniu 7 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki podpisał ze spółką Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej umowę na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy. Mocą zawartej umowy Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. świadczyć będzie na rzecz Spółki usługi Autoryzowanego Doradcy, których celem jest wprowadzenie akcji serii A, D i F Spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect. Umowa obowiązuje od dnia jej zawarcia.

> **Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zależnej od Emitenta, objęcie udziałów i zawarcie umowy przenoszącej ZCP**

W dniu 30 kwietnia 2021 roku odbyło się Zgromadzenie Wspólników (dalej: "Zgromadzenie") spółki zależnej od Emitenta pod firmą ALDA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "AP"), w której Emitent na ten dzień posiadał 100% w kapitale zakładowym, tj. 100 udziałów o łącznej wartości 5.000,00 zł.

Przedmiotem Zgromadzenia było podwyższenie kapitału zakładowego AP z kwoty 5.000,00 zł o kwotę 391.000,00 zł do kwoty 396.000,00 zł poprzez ustanowienie 7.820 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 391.000,00 zł, przy czym ustalono iż podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi poprzez wniesienie Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa należącej do Spółki, obejmującej dotychczasową działalność Spółki, opisanej szczegółowo w załącznikach do aktu notarialnego (dalej: "ZCP") o wartości 4.053.100,00 zł (zgodnie z wyceną, o której Spółka komunikowała raportem bieżącym ESPI nr 1/2021 z dnia 2 marca 2021 r.), a nadwyżka wkładu ponad wartość nominalną wszystkich nowych udziałów zostanie przekazana na kapitał zapasowy AP. Jednocześnie Spółka złożyła tego samego dnia oświadczenie o objęciu nowych udziałów AP wraz ze zobowiązaniem do pokrycia ich w całości wkładem niepieniężnym (aportem) - w postaci ZCP. Ponadto, również w tym dniu zawarto pomiędzy Spółką i AP umowę przeniesienia ZCP oraz wydano ZCP na rzecz AP.

> **Zmiana terminu publikacji raportu kwartalnego**

W dniu 6 maja 2021 roku Zarząd Spółki poinformował o zmianie terminu publikacji raportu okresowego za I kwartał 2021 r. z dnia 10 maja 2021 roku na dzień 12 maja 2021 roku.

> **Zmiana adresu strony internetowej i adresu e-mail**

W dniu 10 maja 2021 roku Zarząd Spółki poinformował o zmianie adresu strony internetowej Spółki na www.aldasa.pl oraz adresu e-mail Spółki na info@aldasa.pl.

> **Raport okresowy za I kwartał 2021 roku**

W dniu 12 maja 2021 roku Zarząd Spółki opublikował raport okresowy za I kwartał 2021 roku.

> **Zarejestrowanie przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego Spółki zależnej od Emitenta**

W dniu 20 maja 2021 roku Zarząd Spółki powziął informację o zarejestrowaniu przez Sąd, w dniu 19 maja 2021 r., podwyższenia kapitału zakładowego w spółce zależnej - ALDA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "AP").

Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez AP, Spółka posiadała łącznie 100% w kapitale zakładowym, tj. 7.920 udziałów o łącznej wartości nominalnej 396.000,00 zł.

> **Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 28 czerwca 2021 r.**

W dniu 1 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 28 czerwca 2021 r. na godz. 11:00, w Kancelarii Notarialnej not. Wojciecha Nowaka we Wrocławiu, przy ul. Ruskiej 2, 50-079 Wrocław.

Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie Spółki

W dniu 9 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w przedmiocie zarejestrowania zmian §5 ust. 1 lit. a) i d) oraz wykreślenia §5 ust. 2 Statutu Spółki, podjętych przez Walne Zgromadzenie w dniu 31 marca 2021 r.

— dotychczasowa treść §5 ust. 1 lit. a) Statutu Spółki:

„563 450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt sto) akcji imiennych serii A, o numerach A 000 001 do A 563 450,”

— obecna treść §5 ust. 1 lit. a) Statutu Spółki:

„563 450 (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach A 000 001 do A 563 450,”

— dotychczasowa treść §5 ust. 1 lit. d) Statutu Spółki:

„170 000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii D, o numerach od D 000 001 do D 170 000,”

— obecna treść §5 ust. 1 lit. d) Statutu Spółki:

„170 000 (sto siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o numerach od D 000 001 do D 170 000,”

— wykreślono §5 ust. 2 Statutu Spółki o treści:

„Akcje imienne serii A i D są uprzywilejowane, co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję tych serii przypadają po dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Spółki.”

> **Rezygnacja Prezesa Zarządu**

W dniu 23 czerwca 2021 roku do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki przez Wojciecha Maziarza, ze skutkiem na dzień 28 czerwca 2021 r., godz. 13:00.

> **Powołanie Prezesa Zarządu**

W dniu 25 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Prezesa Zarządu w osobie Pana Łukasza Górskiego, od dnia 28 czerwca 2021 r., od godziny 13:00.

> **Treść uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 28 czerwca 2021 r.**

W dniu 28 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki opublikował treść uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 28 czerwca 2021 r. Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad, nie zgłoszono sprzeciwów do żadnej z uchwał ani nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Ponadto, Zgromadzenie postanowiło o zmianie §1 ust. 1-3 oraz §21 ust. 4 Statutu Spółki. Zmiany te dla swej skuteczności wymagają rejestracji przez Sąd.

— Dotychczasowa treść §1 ust. 1 Statutu Spółki

„Firma Spółki brzmi „ALDA” Spółka Akcyjna.”

— Uchwalona treść §1 ust. 1 Statutu Spółki

„Firma Spółki brzmi „Universe” Spółka Akcyjna.”

— Dotychczasowa treść §1 ust. 2 Statutu Spółki

„Spółka może używać skróconej firmy „ALDA” S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.”

— Uchwalona treść §1 ust. 2 Statutu Spółki

„Spółka może używać skróconej firmy „Universe” S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.”

— Dotychczasowa treść §1 ust. 3 Statutu Spółki

„Siedzibą Spółki są Ząbkowice Śląskie.”

— Uchwalona treść §1 ust. 3 Statutu Spółki

„Siedzibą Spółki jest Kraków.”

— Dotychczasowa treść §21 ust. 4 Statutu Spółki

„Walne Zgromadzenie odbywa się w Ząbkowicach Śląskich, Dzierżoniowie, Sławkowie lub Wrocławiu.”

— Uchwalona treść §21 ust. 4 Statutu Spółki

„Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki, we Wrocławiu i w Warszawie.”

Walne Zgromadzenie wyraziło zgodę na zbycie wszystkich udziałów w spółce zależnej Alda Poland sp. z o.o. za cenę nie niższą niż 4.053.100 zł.

> **Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu**

W dniu 28 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki poinformował, iż spośród akcjonariuszy biorących udział w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 28 czerwca 2021 roku, co najmniej 5% liczby głosów na tym Zgromadzeniu posiadali:

- M I K sp. z o.o. z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich - 1.095.000 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 54,54% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 47,74% ogólnej liczby głosów;
- Marek Fryc - 462.728 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 23,05% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 20,17% ogólnej liczby głosów;
- Karol Maziarz - 450.000 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 22,41% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 19,62% ogólnej liczby głosów.

> **Zmiany w składzie Rady Nadzorczej**

Podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 28 czerwca 2021 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Panią Danutę Fryc, Panią Jadwigę Lach, Panią Teresę Maziarz, Panią Monikę Świdorską oraz Panią Elżbietę Urbańską.

Jednocześnie, w skład Rady Nadzorczej Spółki, na okres nowej pięcioletniej kadencji, powołano Panią Natalię Górską, Panią Monikę Górską, Pana Jakuba Zamojskiego, Pana Romana Tworzydło oraz Pana Piotra Krupę.

> **Zbycie wszystkich udziałów w Spółce zależnej od Emitenta**

W dniu 28 czerwca 2021 roku Zarząd Spółki zawarł umowę sprzedaży udziałów, mocą której Spółka zbyła wszystkie posiadane, tj. 7.920 udziałów w spółce zależnej - ALDA POLAND spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ząbkowicach Śląskich (dalej: "AP"), stanowiące 100% w kapitale zakładowym AP, o łącznej wartości nominalnej 396.000,00 zł. Tym samym, z momentem przeniesienia własności udziałów, ustał stosunek dominacji Spółki nad AP. Strony ustaliły cenę sprzedaży na kwotę 4.053.100,00 zł (cztery miliony pięćdziesiąt trzy tysiące sto złotych), a środki pieniężne zostały już zaksięgowane na rachunku bankowym Spółki. Na zbycie przez Emitenta wszystkich udziałów AP, zgodę wyraziło Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, w ramach uchwały nr 3/2021, w dn. 28 czerwca 2021 r.

> **Zmiana terminu publikacji raportu kwartalnego**

W dniu 8 sierpnia 2021 roku Zarząd Spółki poinformował o zmianie terminu publikacji raportu okresowego za II kwartał 2021 r. z dnia 10 sierpnia 2021 roku na dzień 14 sierpnia 2021 roku.

> **Raport okresowy za II kwartał 2021 roku**

W dniu 14 sierpnia 2021 r. Zarząd Spółki opublikował raport okresowy za II kwartał 2021 r.

> **Zawarcie umowy pożyczki**

W dniu 30 września 2021 r. Spółka, działając jako pożyczkodawca, zawarła z osobą fizyczną umowę pożyczki, na kwotę 1.500.000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wyniosło 3% w stosunku rocznym, spłata wraz z odsetkami została ustalona do dnia 31 marca 2022 r. oraz ustanowiono zabezpieczenie spłaty poprzez wystawienie przez pożyczkobiorcę weksla in blanco. Środki pieniężne zostały już wypłacone w całości przez Spółkę na rzecz pożyczkobiorcy.

> **Zawarcie umowy pożyczki**

W dniu 4 października 2021 r. Spółka, działając jako pożyczkodawca, zawarła z osobą fizyczną umowę pożyczki, na kwotę 2.400.000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wyniosło 3% w stosunku rocznym, spłata wraz z odsetkami została ustalona do dnia 30 czerwca 2022 r. z możliwością wcześniejszej spłaty oraz ustanowiono zabezpieczenie spłaty poprzez wystawienie przez pożyczkobiorcę weksla in blanco. Środki pieniężne zostały już wypłacone w całości przez Spółkę na rzecz pożyczkobiorcy.

3.2. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

> **Daty przekazywania raportów okresowych w 2022 roku**

W dniu 14 stycznia 2022 r. Zarząd Spółki poinformował, iż w 2022 roku obrotowym raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport za IV kwartał 2021 roku - w dniu 13.02.2022 roku,
- raport za I kwartał 2022 roku - w dniu 11.05.2022 roku,
- raport za II kwartał 2022 roku - w dniu 10.08.2022 roku,
- raport za III kwartał 2022 roku - w dniu 10.11.2022 roku.

oraz że raport roczny za 2021 rok w dniu 24.05.2022 roku.

> **Zmiana firmy audytorskiej**

W dniu 12 lutego 2022 r. Spółka odebrała obustronnie podpisane z Panią Krystyną Szewczyk, prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Kancelaria Biegłego Rewidenta PROFIN K. Szewczyk z siedzibą w Opolu, porozumienie w sprawie rozwiązania umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego, która przewidywała także badanie sprawozdania za rok 2021. Powodem rozwiązania umowy były istotne zmiany właścicielskie w Spółce. Jednocześnie, w tym samym dniu Zarząd zawarł z GLOBAL AUDIT PARTNER Boczkowski Duś Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie (firma audytorska; nr wpisu 3106), umowę na badanie sprawozdań finansowych za lata 2021 oraz 2022.

> **Raport okresowy za IV kwartał 2021**

W dniu 13 lutego 2022 r. Zarząd Spółki opublikował treść raportu okresowego za IV kwartał 2021 roku.

> **Zawarcie aneksu do umowy pożyczki**

W dniu 1 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki, w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 18/2021 z dnia 30 września 2021 r. poinformował, iż Spółka zawarła aneks do umowy pożyczki, udzielonej na kwotę 1.500.000- zł. Na podstawie aneksu zmieniono termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami z dnia 31 marca 2022 r. na dzień 30 września 2022 r. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.

> **Zmiana terminu publikacji raportu rocznego**

W dniu 21 maja 2022 r. Zarząd Spółki poinformował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za rok 2021 z dnia 24 maja 2022 r. na dzień 26 maja 2022 r.

3.3. Spełnienie norm ostrożnościowych

Sytuacja finansowa Jednostki nie stanowi zagrożenia dla Jednostki. Spółka na dzień bilansowy spełniała wymogi kapitałowe wynikające z art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

4. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA JEDNOSTKI

Zawarte w niniejszym sprawozdaniu przewidywania nie stanowią obietnicy ani zapewnienia Zarządu Jednostki i są obarczone niepewnością. Po dokonaniu analizy struktury organizacyjnej Spółki, składników majątku oraz potencjału rozwoju Spółki w obecnym modelu biznesowym, Spółka zamierza dokonać wyboru najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowego celu Spółki jakim jest stworzenie podmiotu o mocnej pozycji konkurencyjnej. Optymalizacja i zwiększenie skali działania oraz redukcja kosztów działalności, docelowo mają przełożyć się na osiągnięcie ponadnormatywnych efektów i wyników Spółki.

Zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa spowodowało, że dotychczasowa działalność Jednostki została sprzedana, a Spółka w najbliższej przyszłości zdecyduje o dalszych kierunkach rozwoju. Na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie prowadzi tej działalności gospodarczej w tym obszarze. Spółka zamierza prowadzić działalność tak, aby uzyskać rozwój prowadzący do maksymalizacji wartości dla obecnych i przyszłych akcjonariuszy Spółki. Wśród rozważanych scenariuszy działań znajdują się: połączenie z innym podmiotem działającym w innej bardziej perspektywicznej branży lub wniesienie innego przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55[1] kodeksu cywilnego do struktur Emitenta, pozyskanie nowego znaczącego inwestora lub partnera strategicznego lub finansowego z którym mogłaby podjąć negocjacje w zakresie możliwego połączenia, zawarcie aliansu strategicznego, zmiana struktury Emitenta oraz przejęcie innych podmiotów lub dokonanie transakcji o innej strukturze. Powyższa lista scenariuszy nie jest zamknięta i nie wyklucza uwzględnienia innych, niewymienionych powyżej możliwości.

4.1. Przewidywany rozwój i sytuacja finansowa Jednostki

Bilans Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. zamknął się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4 034 tys. zł. W strukturze aktywów, aktywa obrotowe wyniosły 4 034 tys. zł. Wartość należności krótkoterminowych wyniosła 14 tys. zł, a wartość środków pieniężnych była zbliżona do 91 tys. zł. W strukturze pasywów wartość kapitału własnego Spółki wyniosła 4 016 tys. zł. Główne aktywo Spółki na dzień bilansowy stanowią udzielone pożyczki na łączną kwotę 3 900 tys. zł.

5. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2021 r.

Spółka przestrzegała w 2021 r. zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” z wyjątkiem wskazanych poniżej zasad:

- **Punkt 1 - 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.

UZASADNIENIE:

Emitent stosuje tę praktykę z pominięciem rejestrowania, transmisji i upubliczniania obrad WZ, gdyż w opinii Spółki stosowanie powyższej praktyki nie przyniesie wymiernych korzyści w porównaniu do przewidywanych kosztów takiego postępowania.

- **Punkt 3.2 - Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów**

Emitent zamieszcza na swojej stronie internetowej opis działalności Spółki bez wskazania rodzaju działalności, z której uzyskuje najwięcej przychodów, gdyż obecnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **Punkt 3.3 - Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku.**

UZASADNIENIE:

Emitent prowadzi analizę rynków, na których działa jedynie na potrzeby Zarządu i planowania strategicznego. W związku z tym, że Spółka działa na kilku rynkach, na których sytuacja podlega ciągłym zmianom, Emitent nie stosuje danej dobrej praktyki.

- **Punkt 3.10. - Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami**

UZASADNIENIE:

Emitent zamieścił na swojej stronie internetowej adres e-mail oraz telefon kontaktowy do osób zajmujących się relacjami inwestorskimi oraz kontaktem z mediami, jednakże bez wskazania konkretnych osób.

- **Punkt 3.16 - Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.**

UZASADNIENIE:

W związku z małą ilością pytań akcjonariuszy, koniecznością ich dodatkowego protokołowania oraz faktu, że najczęściej dotyczą one spraw porządkowych walnego zgromadzenia, Spółka nie decyduje się na stosowanie przedmiotowej praktyki.

- **Punkt 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.**

UZASADNIENIE:

Emitent nie wykorzystuje indywidualnej sekcji relacji inwestorski znajdującej się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl, gdyż sekcja relacji inwestorskich wraz z informacjami o Spółce oraz dokumentami korporacyjnymi znajduje się na stronie internetowej Spółki: www.alda.com.pl

- **Punkt 11 - Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.**

UZASADNIENIE:

Na pytania ze strony inwestorów i mediów spółka udziela odpowiedzi na bieżąco drogą telefoniczną i mailową. W 2021 r. Emitent nie organizował publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami, ze względu na trwającą pandemię COVID-19. Emitent nie wyklucza organizacji tego rodzaju spotkań w przyszłości. Będą one organizowane w przypadku zgłaszanego Spółce istotnego zainteresowania ze strony akcjonariuszy, analityków lub przedstawicieli mediów.

- **Punkt 16 - Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.**

UZASADNIENIE:

Emitent uważa, że należyte wykonywanie obowiązków informacyjnych (przekazywanie raportów bieżących i okresowych – kwartalnych oraz rocznych) jest wystarczające i nie jest konieczne sporządzanie comiesięcznych raportów powielających w większości już opublikowane informacje.

6. POZOSTAŁE INFORMACJE DOT. JEDNOSTKI

Nie dotyczy.

Ząbkowice Śląskie, dn. 25 maja 2022 r.

Prezes Zarządu

Łukasz Górski