

JANTAR DEVELOPMENT S.A.

RAPORT ROCZNY
ZA ROK 2015

1 czerwca 2016 r.

Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa	JANTAR DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Siedziba	Plac Solny 14/3, 50-062 Wrocław
Telefon:	(+48) 71 79 11 555
Faks:	(+48) 71 79 11 556
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 10.000.000,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none">– 250.000 akcji na okaziciela serii A– 34.091 akcji na okaziciela serii B– 600.000 akcji na okaziciela serii C– 4.115.909 akcji na okaziciela serii D
KRS	0000383994
NIP:	739-35-42-462
REGON:	280103059
Czas trwania jednostki	nieograniczony

SPIS TREŚCI

ZAWARTOŚĆ RAPORTU:

1. *List Prezesa Zarządu*
2. *Wybrane dane finansowe rocznego sprawozdania finansowego*
3. *Oświadczenia Zarządu*
4. *Informacja na temat stosowania przez Spółkę Zasad Ładu Korporacyjnego*

ZAŁĄCZNIK DO RAPORTU:

1. *Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015*
2. *Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015*
3. *Opinia i Raport biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015*

1. List Prezesa Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

z przyjemnością przedstawiam Państwu Raport Roczny, który stanowi podsumowanie najważniejszych wydarzeń i dokonań, jakie miały miejsce w Jantar Development S.A. (dalej: „Spółka”, „Emitent”) w roku obrotowym 2015. Działania Emitenta w 2015 r. były skoncentrowane na stopniowym wygaszaniu dotychczasowej działalności oraz realizacji transakcji odwrotnego przejęcia Emitenta.

W II kwartale 2015 r. Spółka zawiesiła działania związane z realizacją transakcji odwrotnego przejęcia („reverse merger”), które zostało opisane w raporcie Emitenta za I kwartał 2015 r. Decyzja o zawieszeniu związana jest ze złożeniem przez spółkę EBC Solicitors S.A. w dniu 10 lutego 2015 r. wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki obejmującego likwidację jej majątku oraz zabezpieczenie majątku Spółki poprzez ustanowienie tymczasowego nadzorca sądowego. EBC Solicitors S.A. w przedmiotowym wniosku wskazał, że jest wierzycielem Spółki co do kwoty 92,6 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi za zwłokę należnej tytułem wynagrodzenia za świadczenie na rzecz Spółki usług autoryzowanego doradcy. 8 grudnia 2015 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych oddalił wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki.

W związku ze zmianami właścicielskimi w Spółce i po uprawomocnieniu się postanowienia Sądu z dnia 8 grudnia 2015 r. o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki, Emitent planuje w 2016r. rozszerzenie działalności oraz rozpoczęcie poszukiwania kapitału niezbędnego dla dalszego rozwoju działalności Spółki. O charakterze prowadzonej działalności i kolejnych krokach w tym zakresie Emitent poinformuje w najbliższych miesiącach. Przyszłe wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę z uwagi na fakt, że Spółka zakończyła działalność deweloperską, będą w głównej mierze uzależnione od rozszerzenia działalności Emitenta przez nowego akcjonariusza większościowego i pozyskania kapitału na dalszy rozwój Spółki.

Oddając w Państwa ręce Raport Roczny Spółki, pragnę podziękować wszystkim, którzy wierzą w Spółkę, jej planowany nowy model biznesu i tworzone na jego bazie perspektywy rozwoju Spółki.

Z poważaniem,

*Mariusz Chłopek
Prezes Zarządu*

2. Wybrane dane finansowe rocznego sprawozdania finansowego

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (w PLN oraz w EURO) za 2015 rok wraz z danymi porównywalnymi za poprzedni rok obrotowy tj. za 2014 r.

i. Wybrane dane finansowe z bilansu

Dane wyrażone w Euro zostały przeliczone według średniego kursu NBP przypadającego na dzień bilansowy:

a. Z dnia 31.12.2014 roku – tabela nr 251/A/NBP/2014 – kurs 4,2623 PLN/EUR,

b. Z dnia 31.12.2015 roku – tabela nr 252/A/NBP/2015 – kurs 4,2615 PLN/EUR.

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	8 286 507,00 zł	1 944 504,75 €	8 849,00 zł	2 076,11 €
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
2. Wartość firmy	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
3. Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
1. Środki trwałe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
c) urządzenia techniczne i maszyny	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
d) środki transportu	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
e) inne środki trwałe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
2. Środki trwałe w budowie	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III. Należności długoterminowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
1. Od jednostek powiązanych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
2. Od pozostałych jednostek	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
IV. Inwestycje długoterminowe	8 231 818,00 zł	1 931 671,48 €	- zł	0,00 €
1. Nieruchomości	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
3. Długoterminowe aktywa finansowe	8 231 818,00 zł	1 931 671,48 €	- zł	0,00 €
a) w jednostkach powiązanych	8 231 818,00 zł	1 931 671,48 €	- zł	0,00 €
- udziały lub akcje	8 231 818,00 zł	1 931 671,48 €	- zł	0,00 €
- inne papiery wartościowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- udzielone pożyczki	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
b) w pozostałych jednostkach	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- udziały lub akcje	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- inne papiery wartościowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- udzielone pożyczki	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
4. Inne inwestycje długoterminowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 689,00 zł	12 833,27 €	8 849,00 zł	2 076,11 €
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 689,00 zł	12 833,27 €	8 849,00 zł	2 076,11 €
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2014 r.
B. AKTYWA OBROTOWE	126 581,83 zł	29 703,59 €	114 218,18 zł	26 797,30 €
I. Zapasy	- zł	- €	- zł	0,00 €
1. <i>Materiały</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
3. <i>Produkty gotowe</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
4. <i>Towary</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
5. <i>Zaliczki na dostawy</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
II. Należności krótkoterminowe	118 502,56 zł	27 807,71 €	106 443,11 zł	24 973,16 €
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- €	- zł	0,00 €
- do 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
b) inne	- zł	- €	- zł	0,00 €
2. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>	118 502,56 zł	27 807,71 €	106 443,11 zł	24 973,16 €
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49 574,11 zł	11 633,02 €	49 574,11 zł	11 630,84 €
- do 12 miesięcy	49 574,11 zł	11 633,02 €	49 574,11 zł	11 630,84 €
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46 928,88 zł	11 012,29 €	42 069,00 zł	9 870,02 €
c) inne	21 999,57 zł	5 162,40 €	14 800,00 zł	3 472,30 €
d) dochodzone na drodze sądowej	- zł	- €	- zł	0,00 €
III. Inwestycje krótkoterminowe	637,07 zł	149,49 €	867,07 zł	203,43 €
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	637,07 zł	149,49 €	867,07 zł	203,43 €
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- €	- zł	0,00 €
- udziały lub akcje	- zł	- €	- zł	0,00 €
- inne papiery wartościowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
- udzielone pożyczki	- zł	- €	- zł	0,00 €
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- €	- zł	0,00 €
- udziały lub akcje	- zł	- €	- zł	0,00 €
- inne papiery wartościowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
- udzielone pożyczki	- zł	- €	- zł	0,00 €
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	637,07 zł	149,49 €	867,07 zł	203,43 €
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	637,07 zł	149,49 €	867,07 zł	203,43 €
- inne środki pieniężne	- zł	- €	- zł	0,00 €
- inne aktywa pieniężne	- zł	- €	- zł	0,00 €
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	- zł	- €	- zł	0,00 €
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 442,20 zł	1 746,38 €	6 908,00 zł	1 620,72 €
AKTYWA RAZEM	8 413 088,83 zł	1 974 208,34 €	123 067,18 zł	28 873,41 €

PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 907 665,87 zł	1 855 606,19 €	- 255 358,53 zł	-59 910,97 €
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00 zł	2 346 591,58 €	1 768 182,00 zł	414 842,22 €
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	- zł	- €	- zł	0,00 €
III.	Udziały (akcje) własne (-)	- zł	- €	- zł	0,00 €
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	413 074,57 zł	96 931,73 €	413 074,57 zł	96 913,54 €
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- €	- zł	0,00 €
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 436 610,10 zł	- 571 772,87 €	- 336 613,04 zł	-78 974,51 €
VIII.	Zysk (strata) netto	- 68 798,60 zł	- 16 144,24 €	- 2 100 002,06 zł	-492 692,22 €
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	- zł	- €	- zł	0,00 €
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	505 427,96 zł	118 603,30 €	378 425,71 zł	88 784,39 €
I.	Rezerwy na zobowiązania	19 573,10 zł	4 593,01 €	18 473,10 zł	4 334,07 €
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- €	- zł	0,00 €
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- długoterminowa	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- krótkoterminowa	- zł	- €	- zł	0,00 €
3.	Pozostałe rezerwy	19 573,10 zł	4 593,01 €	18 473,10 zł	4 334,07 €
	- długoterminowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- krótkoterminowe	19 573,10 zł	4 593,01 €	18 473,10 zł	4 334,07 €
II.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
1.	Wobec jednostek powiązanych	- zł	- €	- zł	0,00 €
2.	Wobec pozostałych jednostek	- zł	- €	- zł	0,00 €
	a) kredyty i pożyczki	- zł	- €	- zł	0,00 €
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- €	- zł	0,00 €
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	d) inne	- zł	- €	- zł	0,00 €
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	485 854,86 zł	114 010,29 €	359 952,61 zł	84 450,32 €
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 046,69 zł	714,93 €	- zł	0,00 €
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- do 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
	b) inne	3 046,69 zł	714,93 €	- zł	0,00 €
2.	Wobec pozostałych jednostek	482 808,17 zł	113 295,36 €	359 952,61 zł	84 450,32 €
	a) kredyty i pożyczki	82 708,07 zł	19 408,21 €	21 379,38 zł	5 015,93 €
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- €	- zł	0,00 €
	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	336 833,33 zł	79 041,03 €	278 369,20 zł	65 309,62 €
	- do 12 miesięcy	336 833,33 zł	79 041,03 €	278 369,20 zł	65 309,62 €
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- €	- zł	0,00 €
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	- zł	- €	- zł	0,00 €
	f) zobowiązania wekslowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	62 266,77 zł	14 611,47 €	60 128,28 zł	14 107,00 €
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 000,00 zł	234,66 €	- zł	0,00 €
	i) inne	- zł	- €	75,75 zł	17,77 €
3.	Fundusze specjalne	- zł	- €	- zł	0,00 €
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- €	- zł	0,00 €
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- długoterminowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	- krótkoterminowe	- zł	- €	- zł	0,00 €
	PASywa RAZEM	8 413 093,83 zł	1 974 209,49 €	123 067,18 €	28 873,42 €

Wybrane pozycje Rachunku Zysków i Strat przeliczono według średniej arytmetycznej kursów średnich opublikowanych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego:

a. Za okres 01.01.2014-31.12.2014 roku - kurs 4,1893 PLN/EUR,

b. Za okres 01.01.2015-31.12.2015 roku - kurs 4,1848 PLN/EUR.

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	0,00 €	3 532 500,00 zł	843 219,63 €
	- od jednostek powiązanych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	0,00 €	3 532 500,00 zł	843 219,63 €
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
B.	Koszty działalności operacyjnej	106 509,15 zł	25 451,43 €	2 969 132,93 zł	708 742,02 €
I.	Amortyzacja	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II.	Zużycie materiałów i energii	- zł	0,00 €	83 276,88 zł	19 878,47 €
III.	Usługi obce	70 276,65 zł	16 793,31 €	98 757,52 zł	23 573,75 €
	Podatki i opłaty, w tym:	20 179,00 zł	4 821,97 €	14 673,37 zł	3 502,58 €
	- podatek akcyzowy	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
V.	Wynagrodzenia	14 340,00 zł	3 426,69 €	525,00 zł	125,32 €
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- zł	0,00 €	204,50 zł	48,81 €
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 713,50 zł	409,46 €	9 160,79 zł	2 186,71 €
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	0,00 €	2 762 534,87 zł	659 426,36 €
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 106 509,15 zł	-25 451,43 €	563 367,07 zł	134 477,61 €
D.	Pozostałe przychody operacyjne	16 142,33 zł	3 857,37 €	98,60 zł	23,54 €
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II.	Dotacje	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III.	Inne przychody operacyjne	16 142,33 zł	3 857,37 €	98,60 zł	23,54 €
E.	Pozostałe koszty operacyjne	18 853,43 zł	4 505,22 €	2 667 779,60 zł	636 807,96 €
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III.	Inne koszty operacyjne	18 853,43 zł	4 505,22 €	2 667 779,60 zł	636 807,96 €
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 109 220,25 zł	-26 099,28 €	- 2 104 313,93 zł	-502 306,81 €
G.	Przychody finansowe	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
	- od jednostek powiązanych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II.	Odstępki, w tym:	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
	- od jednostek powiązanych	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
V.	Inne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
H.	Koszty finansowe	5 418,35 zł	1 294,77 €	4 537,13 zł	1 083,03 €
I.	Odstępki, w tym:	5 418,35 zł	1 294,77 €	4 537,13 zł	1 083,03 €
	- od jednostek powiązanych	2 784,86 zł	665,47 €	- zł	0,00 €
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
IV.	Inne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 114 638,60 zł	-27 394,05 €	- 2 108 851,06 zł	-503 389,84 €
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
I.	Zyski nadzwyczajne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
II.	Straty nadzwyczajne	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
K.	Zysk (strata) brutto (I/-J)	- 114 638,60 zł	-27 394,05 €	- 2 108 851,06 zł	-503 389,84 €
L.	Podatek dochodowy bieżący	- zł	0,00 €	- zł	0,00 €
M.	Podatek dochodowy odroczony	45 840,00 zł	10 953,93 €	8 849,00 zł	2 114,56 €
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 68 798,60 zł	-16 440,12 €	- 2 100 002,06 zł	-501 275,28 €

3. Oświadczenia Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Spółki Jantar Development Spółka Akcyjna oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta i grupy kapitałowej emitenta zawierają prawdziwy obraz sytuacji emitenta i jego grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Wrocław, dnia 1 czerwca 2016 roku

Mariusz Chłopek
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd Spółki *Jantar Development* Spółka Akcyjna oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Wrocław, dnia 1 czerwca 2016 roku

Mariusz Chłopek
Prezes Zarządu

4. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie spółki Jantar Development S.A. w przedmiocie przestrzegania przez spółkę 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”

L.p.	Zasada	Tak/nie /nie dotyczy	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej W ocenie Zarządu Emitenta koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są niewspółmierne do potencjalnych korzyści
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	3.1 Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	NIE	Emitent obecnie nie rozpoczął jeszcze działalności w nowym obszarze w związku, z czym nie zamieścił opisu planów strategicznych na najbliższe lata.
	3.2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	NIE	Emitent obecnie nie rozpoczął jeszcze działalności w nowym obszarze w związku, z czym nie zamieścił opisu planów strategicznych na najbliższe lata.

3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	NIE	Emitent obecnie nie rozpoczął jeszcze działalności w nowym obszarze – w związku, z czym nie zamieścił na swojej stronie internetowej opisu rynku, na którym działa.
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	NIE	Zarząd nie otrzymał od członków Rady Nadzorczej Emitenta informacji o ich powiązaniach z akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% udziału w głosach na WZ Spółki. W przypadku otrzymania takich oświadczeń, informacje te zostaną niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej Emitenta.
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	NIE	Emitent obecnie nie rozpoczął jeszcze działalności w nowym obszarze w związku, z czym nie zamieścił opisu planów strategicznych na najbliższe lata.
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	Spółka nie publikuje prognoz finansowych.
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony)		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych	NIE	Emitent na swojej stronie internetowej zamieszcza raporty bieżące zawierające harmonogram dat publikacji raportów okresowych na bieżący rok oraz

	zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,		informacje o dacie, na którą zwołane zostało Walne Zgromadzenie Spółki (każdorazowo po zwołaniu WZ w sposób właściwy dla spółek publicznych).
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony)	-	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE	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.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	NIE DOTYCZY	Spółka nie posiada zawartej umowy z Autoryzowanym Doradcą w zakresie bieżącego doradztwa w wypełnianiu obowiązków informacyjnych.
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta	NIE	Emitent dołoży wszelkich starań, aby uzupełnić wymagane tą Dobrą Praktyką informacje
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	

	3.22	(skreślony)	-	
		Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	NIE	Emitent dołoży wszelkich starań, aby uzupełnić wymagane tą Dobrą Praktyką informacje
4.		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Emitent prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim.
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 .	NIE	Spółka publikuje wszystkie istotne informacje w systemach EBI i ESPI oraz na stronie internetowej
6.		Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	NIE DOTYCZY	
7.		W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	NIE DOTYCZY	
8.		Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	NIE DOTYCZY	
9.	9.1	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: informację na temat łącznej wysokości	TAK	

	wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,		
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE DOTYCZY	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	NIE	Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka rozważa możliwość organizacji takich spotkań i w przypadku zmiany decyzji złoży stosowne oświadczenie
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy	TAK	

	do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.		
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	W opinii Zarządu Emitenta, w okresach miesięcznych wystarczające jest należyte wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Spółka publikuje raporty kwartalne zawierające informacje pozwalające ocenić bieżącą działalność Emitenta.
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w	TAK	

	Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.		
17.	(skreślony)		