

**Onico S.A.**  
**Raport roczny za rok 2017**

**ONICO**

Warszawa, dnia 13 czerwca 2018 roku

## **Spis treści**

**Podstawowe informacje o Spółce**

**Pismo Zarządu**

**Wybrane dane finansowe Onico S.A. za rok obrotowy 2017**

**Wybrane dane finansowe Spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego**

**Roczne sprawozdanie finansowe Onico S.A za rok obrotowy 2017**

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Onico S.A. w roku 2017**

**Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego**

**Stanowisko Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem**

**Oświadczenia Zarządu**

**Informacje nt. stosowania ładu korporacyjnego**

## Podstawowe informacje o Spółce

<b>Firma Spółki</b>	<b>Onico Spółka Akcyjna</b>
<b>Siedziba Spółki</b>	Warszawa (00-586), ulica Flory 3/4
<b>Numer identyfikacji podatkowej NIP</b>	8842676222
<b>Numer identyfikacji REGON</b>	020842574
<b>Podstawowa działalność:</b>	sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
<b>Rejestracja Spółki</b>	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Numer KRS 0000371128
<b>Kapitał Zakładowy</b>	144 600 złotych, w całości opłacony
<b>Organy Spółki</b>	<b>Zarząd Spółki:</b> Marek Grzegorz Stanio - Prezes Zarządu Artur Krzyk – Wiceprezes Zarządu <b>Rada Nadzorcza</b> Tomasz Turczyn Anna Przywecka Turczyn Piotr Sokołowski Katarzyna Szczepańska Paweł Poniedziałnik

**Szanowni Państwo,**

Z ogromną radością przekazuję Państwu raport roczny Onico S.A. Kolejny rok aktywnej działalności Spółki ugruntował pozycję jednego z kluczowych niezależnych importerów paliw, satysfakcję klientów i umocnienie pozycji firmy w kraju i za granicą.

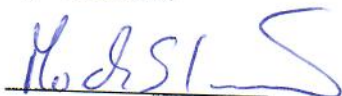
Miniony rok potwierdza konsekwencję i sukces w dążeniu Grupy do zwiększenia konkurencyjności wśród liderów dystrybutorów paliw płynnych oraz produktów ropopochodnych. Zakup terminala LPG w Gdyni oraz podpisanie umowy dystrybucyjnej olejów przemysłowych marki Castrol przyniosły w toku 2017 efektywny wzrost sprzedaży. W minionym roku odnotowaliśmy również znaczny wzrost sprzedaży mas bitumicznych, dynamicznie rozszerzając obszar sprzedaży i zwiększając liczbę zadowolonych klientów.

Dzięki zatrudnieniu doświadczonej kadry handlowców i logistyków, a także skutecznemu zarządzaniu możemy pochwalić się wysoką jakością oferowanych produktów i obsługi klienta.

Osiągnięte wyniki GK Onico i mocna pozycja finansowa ułatwiają dalszy rozwój i realizację nowych projektów biznesowych. Głęboko wierzę, że mamy przed sobą wiele lat kolejnych sukcesów.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

Z poważaniem,



Marek Stanio

Prezes Zarządu

## WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ONICO S.A.

	2017	2016	2017 EUR	2016 EUR
Kapitał własny	67 134 856,32	57 806 016,70	16 096 011,97	13 859 362,90
Należności długoterminowe	26 754,00	30 879,75	6 414,44	7 403,62
Należności krótkoterminowe	204 749 932,87	161 436 184,78	49 090 108,34	38 705 359,70
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	832 008,29	15 810 276,55	199 479,32	3 790 615,11
Zobowiązania długoterminowe	2 008 107,05	30 925 444,31	481 456,53	7 414 573,43
Zobowiązania krótkoterminowe	406 426 623,12	226 598 323,97	97 443 387,07	54 328 400,10
Amortyzacja	1 384 390,24	1 078 047,33	325 157,42	253 205,40
Przychody ze sprzedaży	2 763 846 735,50	3 103 028 819,68	649 156 035,21	728 821 124,50
Zysk/strata ze sprzedaży	14 606 059,84	50 800 419,58	3 430 585,27	11 931 703,21
Zysk/strata z działalności operacyjnej	21 973 697,92	48 149 149,26	5 161 052,69	11 308 988,46
Zysk/strata brutto	21 896 808,62	41 488 115,11	5 142 993,38	9 744 484,01
Zysk/strata netto	18 515 096,62	34 165 775,11	4 348 716,79	8 024 655,94

*Do pozycji bilansowych przyjęto kurs średni NBP z 29 grudnia 2017 r. 4,1709 PLN/EUR, a do pozycji z rachunku zysków i strat przyjęto średni kurs roczny NBP w 2017 r. 4,2576 PLN/EUR.*

**Wybrane dane finansowe Spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego**

Wybrane dane finansowe Spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego stanowią załącznik do niniejszego raportu.

**Roczne sprawozdanie finansowe Onico S.A. za rok obrotowy 2017**

Roczne sprawozdanie finansowe Onico S.A. za rok obrotowy 2017 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Onico S.A. w roku 2017**

Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności w roku 2017 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

**Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Stanowisko Zarządu wraz z opinią Rady Nadzorczej odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem

**STANOWISKO ZARZĄDU ONICO S.A. DO ZASTRZEŻEŃ BIEGŁEGO REWIDENTA PRZEDSTAWIONYCH  
W SPRAWOZDANIU Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ONICO S.A. ORAZ W  
SPRAWOZDANIU Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY  
KAPITAŁOWEJ ONICO S.A. ZA ROK OBROTOWY 2017**

W sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki ONICO S.A. oraz w sprawozdaniu z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. biegły rewident zastrzegł, że Spółka nie dokonała wyceny 76 106 warrantów subskrypcyjnych, uprawniających do objęcia akcji ONICO S.A. za cenę nominalną, wyemitowanych w ramach realizacji programu motywacyjnego, którego warunki zostały określone w uchwale Walnego Zgromadzenia z dnia 23 grudnia 2016 r. oraz w uchwale Rady Nadzorczej z dnia 8 lutego 2017 r. Biegły zarazem stwierdził, że wycena ta miałaby wpływ na bieżący wynik finansowy Spółki, jednak nie miałaby wpływu na wartość kapitałów własnych Spółki.

W ocenie Zarządu Spółki, brak wyceny przedmiotowych warrantów subskrypcyjnych pozostaje bez wpływu na bieżący wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2017. Ponadto podkreślić należy, iż zgodnie z § 12 ust. 2 uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ONICO S.A. z dnia 23 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia w Spółce programu motywacyjnego, emisji warrantów subskrypcyjnych serii B1 z jednoczesnym pozbawieniem akcjonariuszy prawa poboru warrantów subskrypcyjnych serii B1 w całości, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z jednoczesnym pozbawieniem akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości, oraz w sprawie zmiany statutu Spółki, w sprawie dematerializacji akcji nowej emisji oraz wprowadzenia ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu (rynek NewConnect), uprawnieni będą mogli wykonać prawa z warrantów subskrypcyjnych serii B1 w następujący sposób:

- w stosunku do 38 053 warrantów subskrypcyjnych serii B1 nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od dnia ich objęcia, tj., nie wcześniej niż od dnia 5 kwietnia 2018 r.;
- w stosunku do kolejnych 38 053 warrantów subskrypcyjnych serii B1 nie wcześniej niż po upływie 24 miesięcy od dnia ich objęcia, tj., nie wcześniej niż od dnia 5 kwietnia 2019 r.

Do dnia sporządzenia raportu rocznego Spółki oraz raportu skonsolidowanego żaden z uprawnionych nie zrealizował swoich uprawnień.

Nie ulega zatem wątpliwości, że możliwość realizacji prawa z warrantów subskrypcyjnych była wyłączona w roku podlegającym badaniu, tj. w roku 2017. Ponadto do dnia sporządzenia raportu rocznego Spółki oraz skonsolidowanego raportu rocznego Spółki żaden z uprawnionych nie zrealizował swoich uprawnień. Podsumowując wskazane wyżej okoliczności zdaniem Zarządu Spółki powodują, że emisja warrantów subskrypcyjnych w roku 2017 nie miała wpływu na wynik finansowy Spółki lub Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2017.

Ponadto, w sprawozdaniu z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. biegły rewident stwierdził, że nie otrzymał sprawozdania finansowego spółki Dolettra GmbH i z tego powodu nie był w stanie ocenić, czy suma bilansowa, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy spółki zależnej Dolettra GmbH są nieistotne z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, a przyjęte przez Zarząd założenie o jej wyłączeniu z konsolidacji jest zasadne.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe zastrzeżenie również pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Grupy Kapitałowej ONICO S.A. w roku 2017. Niezłożenie sprawozdania finansowego spółki Dolettra GmbH wynika z odmienności przepisów właściwych dla siedziby wymienionej wyżej spółki zależnej w stosunku do przepisów prawa polskiego. Jak słusznie zauważył biegły rewident, Zarząd spółki Dolettra GmbH ma obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego w terminie 12 miesięcy od zakończenia roku obrotowego. Termin ten przypada po dacie sporządzenia raportu rocznego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok 2017. Niezależnie od powyższego, mając na uwadze zastrzeżenie biegłego rewidenta, Zarząd ONICO S.A. planuje doprowadzić do podjęcia uchwały wspólników Dolettra GmbH obligującej Zarząd tej spółki do przygotowania sprawozdania finansowego Dolettra GmbH za kolejny rok obrotowy w terminie przypadającym przed publikacją kolejnego raportu rocznego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. w celu zapewnienia biegłemu w przyszłości dostępu do pełnych danych tej spółki zależnej.



**Opinia Rady Nadzorczej Emitenta w sprawie opinii odnoszącej się do wyrażonych przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego ONICO S.A. oraz w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO opinii z zastrzeżeniem:**

„Rada Nadzorcza spółki Onico S.A. mając na uwadze fakt, iż „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Onico S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2017 r.” zawiera opinię z zastrzeżeniem. Po zapoznaniu się ze stanowiskiem Zarządu Onico S.A. odnoszącym się do ww. zastrzeżenia postanawia przyjąć następującą opinię:

*Rada Nadzorcza spółki Onico S.A. mając na względzie, iż:*

1. W sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki ONICO S.A. oraz w sprawozdaniu z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. biegły rewident zastrzegł, że Spółka nie dokonała wyceny 76 106 warrantów subskrypcyjnych, uprawniających do objęcia akcji ONICO S.A. za cenę nominalną, wyemitowanych w ramach realizacji programu motywacyjnego, którego warunki zostały określone w uchwale Walnego Zgromadzenia z dnia 23 grudnia 2016 r. oraz w uchwale Rady Nadzorczej z dnia 8 lutego 2017 r. Biegły zarazem stwierdził, że wycena ta miałaby wpływ na bieżący wynik finansowy Spółki, jednak nie miałaby wpływu na wartość kapitałów własnych Spółki.
2. W sprawozdaniu z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. biegły rewident stwierdził, że nie otrzymał sprawozdania finansowego spółki Dolettra GmbH i z tego powodu nie był w stanie ocenić, czy suma bilansowa, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy spółki zależnej Dolettra GmbH są nieistotne z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, a przyjęte przez Zarząd założenie o jej wyłączeniu z konsolidacji jest zasadne.
3. Zarząd Onico S.A. przedstawił następujące stanowisko odnoszące się do wyrażonych przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania jednostkowego sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ONICO opinii z zastrzeżeniami:

„W ocenie Zarządu Spółki, brak wyceny warrantów subskrypcyjnych pozostaje bez wpływu na bieżący wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2017. Ponadto podkreślić należy, iż zgodnie z § 12 ust. 2 uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ONICO S.A. z dnia 23 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia w Spółce programu motywacyjnego, emisji warrantów subskrypcyjnych serii B1 z jednoczesnym pozbawieniem akcjonariuszy prawa póboru warrantów subskrypcyjnych serii B1 w całości, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z jednoczesnym pozbawieniem

akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości, oraz w sprawie zmiany statutu Spółki, w sprawie dematerializacji akcji nowej emisji oraz wprowadzenia ich do obrotu w alternatywnym systemie obrotu (rynek NewConnect), uprawnieni będą mogli wykonać prawa z warrantów subskrypcyjnych serii B1 w następujący sposób:

- w stosunku do 38 053 warrantów subskrypcyjnych serii B1 nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od dnia ich objęcia, tj., nie wcześniej niż od dnia 5 kwietnia 2018 r.;
- w stosunku do kolejnych 38 053 warrantów subskrypcyjnych serii B1 nie wcześniej niż po upływie 24 miesięcy od dnia ich objęcia, tj., nie wcześniej niż od dnia 5 kwietnia 2019 r.

Do dnia sporządzenia raportu rocznego Spółki oraz raportu skonsolidowanego żaden z uprawnionych nie zrealizował swoich uprawnień.

Nie ulega zatem wątpliwości, że możliwość realizacji prawa z warrantów subskrypcyjnych była wyłączona w roku podlegającym badaniu, tj. w roku 2017. Ponadto do dnia sporządzenia raportu rocznego Spółki oraz skonsolidowanego raportu rocznego Spółki żaden z uprawnionych nie zrealizował swoich uprawnień. Podsumowując wskazane wyżej okoliczności zdaniem Zarządu Spółki powodują, że emisja warrantów subskrypcyjnych w roku 2017 nie miała wpływu na wynik finansowy Spółki lub Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2017.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe zastrzeżenie (dotyczące braku danych finansowych spółki Dolettra GmbH) również pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Grupy Kapitałowej ONICO S.A. w roku 2017. Niezłożenie sprawozdania finansowego spółki Dolettra GmbH wynika z odmienności przepisów właściwych dla siedziby wymienionej wyżej spółki zależnej w stosunku do przepisów prawa polskiego. Jak słusznie zauważył biegły rewident, Zarząd spółki Dolettra GmbH ma obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego w terminie 12 miesięcy od zakończenia roku obrotowego. Termin ten przypada po dacie sporządzenia raportu rocznego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. za rok 2017. Niezależnie od powyższego, mając na uwadze zastrzeżenie biegłego rewidenta, Zarząd ONICO S.A. planuje doprowadzić do podjęcia uchwały wspólników Dolettra GmbH obligującej Zarząd tej spółki do przygotowania sprawozdania finansowego Dolettra GmbH za kolejny rok obrotowy w terminie przypadającym przed publikacją kolejnego raportu rocznego Grupy Kapitałowej ONICO S.A. w celu zapewnienia biegłemu w przyszłości dostępu do pełnych danych tej spółki zależnej."

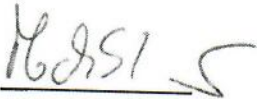
4. Rada Nadzorcza akceptuje stanowisko Zarządu ONICO S.A. w zakresie wpływu przedmiotowych zastrzeżeń na roczne sprawozdania finansowe ONICO S.A., w tym na wyniki Onico S.A.

Rada Nadzorcza akceptuje plany Zarządu Onico S.A. w zakresie podjęcia działań mających na celu przygotowanie danych finansowych spółki Doletra GmbH za rok 2018 przed terminem publikacji następnego raportu rocznego. „

## Oświadczenia Zarządu

### Oświadczenie dotyczące rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd Onico S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Onico S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Onico S.A. oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Onico S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Onico S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



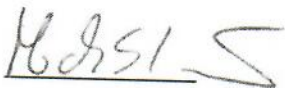
Marek Stanio  
Prezes Zarządu



Artur Krzyk  
Wiceprezes Zarządu

### Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Onico S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania rocznego sprawozdania finansowego, dokonująca badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Onico S.A. na rok 2017 została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto Zarząd Onico S.A. oświadcza, że firma audytorska i członkowie zespołu dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



Marek Stanio  
Prezes Zarządu



Artur Krzyk  
Wiceprezes Zarządu

Informacja na temat stosowania ładu korporacyjnego

Oświadczenie ONICO S.A. o przestrzeganiu zasad  
"Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect"

ZASADA	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	UWAGI
<p>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.</p> <p>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.</p>	TAK	<p>Z wyłączeniem transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. Spółka będzie o tym informować przed każdym WZ zgodnie z § 4 ust. 3 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO. Informacje dotyczące WZ i jego przebiegu Spółka będzie publikowała w postaci raportów bieżących i umieszczała na stronach internetowych. Akcjonariusze, którzy nie brali udziału w WZ będą mogli zapoznać się z zagadnieniami poruszonymi na WZ.</p>
2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania	TAK	
3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady	TAK	

nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,		
3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7. zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Informacje te są publikowane w raportach okresowych.
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	Rozwój Spółki oraz sytuacja rynkowa w chwili obecnej nie pozwala na precyzyjne wskazanie prognozowanych parametrów 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. roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej	TAK	
3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
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. informacje o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniami, a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia	TAK	
3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
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,	TAK	
3.18. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.19. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.	TAK	
4. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami	TAK	

obowiązującymi emitenta		
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 <a href="http://www.gpwinfostrefa.pl">www.gpwinfostrefa.pl</a> .	NIE	Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującą się na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> , jednakże zapewnia pełen dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacje Inwestorskie” na stronie <a href="http://www.onico.pl">www.onico.pl</a> .
6. Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7. W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Wysokość wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy.



10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka na bieżąco udziela informacji inwestorom, analitykom i mediom.
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	TAK	
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	TAK	

wymaga szczegółowego uzasadnienia.		
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. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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,</li> <li>• zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li> <li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li> <li>• 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.</li> </ul>	NIE	Z uwagi na stosowany model biznesowy raporty miesięczne nie odzwierciedlają sytuacji finansowej spółki
16a. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na	TAK	

<p>rynku NewConnect") emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect informacje wyjaśniająca zaistniałą sytuację.</p>		
<p>17. Publikowane przez Emitentów raporty półroczne powinny obejmować co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bilans,</li> <li>- rachunek zysków i strat,</li> <li>- dane porównywalne za półrocze roku poprzedniego,</li> <li>- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,</li> <li>- informacje na temat aktywności emitenta w obszarze badań i rozwoju, w tym zakresie pozyskiwania licencji i patentów</li> </ul>	<p><b>NIE</b></p>	<p>Spółka nie publikuje raportów półrocznych. W przypadku rozpoczęcia publikacji takich raportów, Emitent zamieści wszystkie wymienione w tym punkcie informacje.</p>