

Motoricus S.A.

Jednostkowy raport roczny za 2017

MOTORICUS S.A.

Spis treści

I.	List do Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Pracowników Grupy Motoricus S.A.	4
II.	Wybrane dane finansowe	5
	Wybrane dane finansowe Bilans	5
	Wybrane dane finansowe z Rachunku Zysków i Strat	5
2.	Władze Spółki	8
3.	Akcjonariat	10
4.	Przedmiot działalności Spółki	10
5.	Struktura Grupy Kapitałowej Motoricus S.A.	12
6.	Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2017, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego	16
7.	Przewidywany rozwój i plany Spółki na rok obrotowy 2018	17
8.	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	17
9.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki	18
10.	Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka oraz przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym	18
11.	Informacje o nabyciu akcji własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia	18
12.	Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)	18
13.	Zasady ładu korporacyjnego	18
14.	Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego	19
15.	Informacje dotyczące zatrudnienia	19
16.	Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym	19
17.	Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy za 2017 r.	20
18.	Czynniki ryzyka	20
	Ryzyko niepowodzenia strategii Spółki	20
	Ryzyko realizowanych kontraktów	21
	Ryzyko związane z awarią sprzętu	21

Ryzyko związane z uzależnieniem się od kluczowych dostawców	22
Ryzyko związane z dużą sezonowością w sprzedaży	22
Ryzyko walutowe	22
Ryzyko wzrostu konkurencyjności w branży	22
Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną	23
Ryzyko związane z zapewnieniem płynności dostaw	23
Ryzyko związane ze sposobem finansowania działalności	23
Ryzyko nieterminowych płatności	24
Ryzyko związane z zarządzaniem podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej	24
Ryzyko związane z dwuosobową reprezentacją Spółki	24
IV. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. W sprawie rzetelności jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017	25
V. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok.	26

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

Szanowni Państwo,

Za nami rok obrotowy 2017, który rozpoczęliśmy 1 kwietnia 2018 r. i zamknęliśmy 30 marca 2018r.

Okres ten upłynął pod znakiem restrukturyzacji grupy i działań mających na celu minimalizowanie strat.

Przedstawione wyniki w okresie od 01 kwietnia 2017r. do końca marca 2018r. spowodowane są w znacznym stopniu zaprzestaniem działań operacyjnych przez poszczególne spółki, które dotychczas budowały łączny wynik grupy Motoricus.

Czas ten był poświęcony na prace reorganizacyjne oraz uporządkowanie Grupy.

Kluczowym zadaniem Zarządu było też znalezienie dodatkowego finansowania działalności operacyjnej, oraz dofinansowania kapitału własnego i w tym celu Zarząd Emitenta podejmował działania zmierzające do znalezienia inwestora strategicznego, branżowego lub finansowego.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

Z poważaniem

Przemysław Zawada

Członek Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała

Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 29.09.2018 r.

II. Wybrane dane finansowe

Rok obrotowy 2017 obejmował okres od 01.04.2017 do 31.03.2018.

Wybrane dane finansowe Bilans

	Stan na 31.03.2017		Stan na 31.03.2018	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Aktywa trwałe	3 538 907,87	838 643,50	104 000,00	24 711,89
Inwestycje długoterminowe	3 458 713,00	819 639,08	104 000,00	24 711,89
Aktywa obrotowe	450 233,61	106 695,49	110 751,91	26 316,24
Aktywa razem	3 989 141,48	945 338,99	183 382,00	43 574,20
Zapasy	-	-	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 524,06	3 678,86	7 975,32	1 895,05
Należności krótkoterminowe	349 509,92	82 826,18	41 379,91	9 832,46
Należności długoterminowe	-	-	-	#ARG!
Zobowiązania krótkoterminowe	491 505,68	116 476,06	598 416,45	142 192,34
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Kapitał własny	3 460 700,19	820 011,00	-469 787,38	-111 628,22
Kapitał podstawowy	8 020 000,00	1 900 564,00	8 020 000,00	1 905 667,10

Wybrane dane finansowe z Rachunku Zysków i Strat

	01.04.2016 - 31.03.2017		01.04.2017 - 31.03.2017	
	PLN	EURO	PLN	EURO
Amortyzacja	38 598,98	8 854,78	4 541,92	1 079,23
Przychody netto ze sprzedaży	899 496,00	206 353,75	257 640,77	61 219,14
Koszty działalności operacyjnej bez amortyzacji	845 713,63	194 015,51	435 019,43	103 366,86
Zysk / strata ze sprzedaży	15 183,39	3 483,22	-177 378,66	-42 147,72
Pozostałe przychody operacyjne	626 634,82	143 756,55	266 187,33	63 249,93
Pozostałe koszty operacyjne	628 157,50	144 105,87	618 167,10	146 885,37
Zysk / strata z działalności operacyjnej	13 660,71	3 133,90	-529 358,43	-125 783,16
Przychody finansowe	3 124,75	716,85	147,49	35,05
Koszty finansowe	4 396,99	1 008,72	3 390 464,63	805 623,06
Zysk / strata brutto	12 388,47	2 842,04	-3 919 675,57	-931 371,17
Zysk / strata netto	6 971,47	1 599,33	-3 930 487,57	-933 940,26

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

1. 4,2198 z dnia 31.03.2017 r., średni - 4,2251 – dla danych w okresie 01.04.2016 – 31.03.2017 r.
2. 4,2085 dnia 30.03.2018 r., średni – 4,3590 – dla danych w okresie 01.04.2017 – 31.03.2018 r.

Jednostkowe Sprawozdanie Zarządu

Motoricus Spółka Akcyjna

z działalności za okres

od dnia 1 kwietnia 2017 roku do dnia 31 marca 2018 roku

Warszawa, dnia 29.09.2018 r.

1. Podstawowe informacje o Spółce

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

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

2. Władze Spółki

Zmiany w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki

W 2017 r. nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 22 maja 2017 r. do Zarządu Spółki wpłynęła informacja o rezygnacji z funkcji Prezesa Zarządu Spółki Pana Witolda Gazdy.

Tomasz Kostuch, od dnia 8 sierpnia 2017 r. członek rady nadzorczej oddelegowany do czasowego wykonywania czynności zarządu. Tomasz Kostuch, dnia 14 lutego 2018 r., członek rady nadzorczej oddelegowany na okres trzech miesięcy do czasowego wykonywania czynności zarządu.

Dnia 11 września 2018r. do zarządu spółki, do pełnienia funkcji członka zarządu powołany został Pan Przemysław Zawada.

Zarząd

W okresie od 01.04.2017 do 31.03.2018 r.:

Robert Puchała – Członek Zarządu

Tomasz Kostuch – oddelegowany z Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki.

W dniu 22.05.2017 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Witolda Gazda ze sprawowania funkcji Prezesa Zarządu Emitenta oraz rezygnacja z dalszego bycia członkiem zarządu Emitenta z dniem 22.05.2017r.

W dniu 8 sierpnia 2017 roku Członek RN Tomasz Kostuch został oddelegowany do Zarządu na 3 miesiące.

W dniu 14 lutego 2018r. roku Członek RN Tomasz Kostuch został oddelegowany do Zarządu na 3 miesiące

Na dzień sporządzenia sprawozdania:

Robert Puchała – Członek Zarządu

Przemysław Zawada - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W roku sprawozdawczym od 01.04.2017 do 31.03.2018 r.:

W pierwszym kwartale od dnia 1 kwietnia 2017 r. do 30 czerwca 2018 r. skład Rady nadzorczej:

Jarosław Marczewski

Arkadiusz Bogdan

Krzysztof Dziejcz

Tomasz Litwiniuk

Tomasz Kostuch

Motoricus S.A.

Raport roczny 2017

W drugim kwartale od dnia 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r. skład Rady nadzorczej:

Jarosław Marczewski

Arkadiusz Bogdan

Krzysztof Dziejic

Tomasz Litwiniuk

Tomasz Kostuch - dnia 08 sierpnia 2017 r., członek rady nadzorczej oddelegowany na okres trzech miesięcy do czasowego wykonywania czynności zarządu

W trzecim i czwartym kwartale od dnia 01 października 2017 r. do dnia 31 marca 2018 r. skład

Jarosław Marczewski

Arkadiusz Bogdan

Krzysztof Dziejic

Tomasz Litwiniuk

Tomasz Kostuch - dnia 14 lutego 2018 r., członek rady nadzorczej oddelegowany na okres trzech miesięcy do czasowego wykonywania czynności zarządu.

Na dzień sporządzenia sprawozdania:

Jarosław Marczewski

Arkadiusz Bogdan

Krzysztof Dziejic

Tomasz Litwiniuk

Tomasz Kostuch

W roku obrotowym 2017 łączna kwota wynagrodzenia należnego:

1. członkom zarządu Spółki wyniosła: 8.126,70 zł brutto,
2. członkom rady nadzorczej Spółki wyniosła: 0,00 zł brutto.

Łączna kwota wynagrodzenia należnego członkom zarządu i członkom rady nadzorczej w roku obrotowym 2017 wyniosła 8.126,70 zł brutto.

3. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu na dzień 31.03.2018 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Thema Kappa sp. z o.o.	11 830 000	73,75%	11 830 000	73,75%
Xaralax Ltd.	1 170 000	7,29%	1 170 000	7,29%
G Funds&Capital LLC	920 000	5,74%	920 000	5,74%
Pozostali	2 120 000	13,22%	2 120 000	13,22%
Razem	16 040 000	100,00%	16 040 000	100,00%

4. Przedmiot działalności Spółki

Motoricus S.A. sprawuje rolę zarządzającą w Grupie Kapitałowej, natomiast działalność operacyjna prowadzona jest przez wyspecjalizowane spółki z Grupy. Podstawowym przedmiotem działalności spółek należących do Grupy Kapitałowej Motoricus S.A. w minionym roku obrotowym 2017 była działalność w branży motoryzacyjnej oraz w mniejszym zakresie działalność agencji marketingowej i poligraficznej. Jedna ze spółek zależnych podjęła działania w zakresie rozwoju działalności deweloperskiej. Działalność w branży motoryzacyjnej polegała na prowadzeniu sprzedaży detalicznej oraz hurtowej akcesoriów

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

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

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

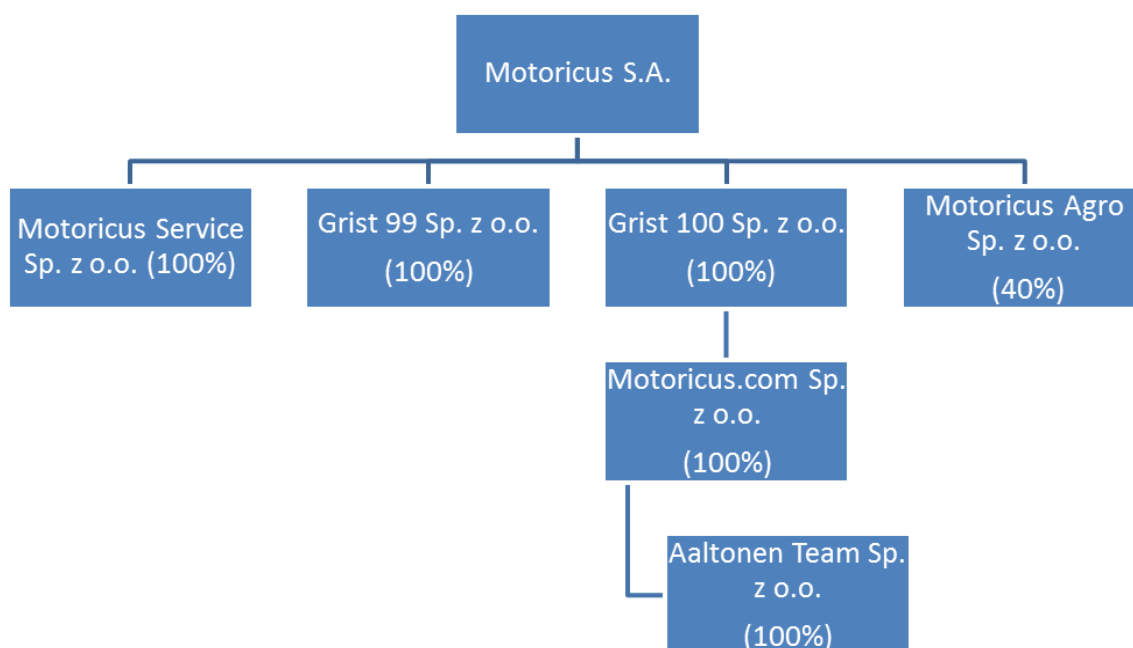
Motoricus S.A.

Raport roczny 2017

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

5. Struktura Grupy Kapitałowej Motoricus S.A.

Spółka Motoricus S.A. na dzień 31.03.2018 r. posiadała następujące podmioty zależne, jak i współzależne i stowarzyszone*:



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

Pełna nazwa	Grist 99 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Grist 99 Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Warszawska 37 05-082 Blizne Łaszczyńskiego
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	104.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (bezpośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (bezpośrednio)
Przedmiot działalności	agencja poligraficzna

Pełna nazwa	Grist 100 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Nazwa skrócona	Grist 100 Sp. z o.o.
Siedziba	ul. Wał Miedzeszyński 438, 03-994 Warszawa
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy	5.000,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100% (bezpośrednio)
Udział Emitenta w liczbie głosów na WZ	100% (bezpośrednio)
Przedmiot działalności	pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach

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

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

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

6. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2017, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

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

Organizacja Grupy Kapitałowej. Wdrażana była decyzja o uproszczeniu organizacji i ograniczeniu prowadzonej przez Grupę działalności i oparciu jej przede wszystkim o branżę motoryzacyjną co realizowały spółki Aaltonen Team Sp. z o.o., MotoricusCom Sp. z o.o. i Motoricus Service Sp. z o.o. oraz zmianie branży w jakiej działa spółka Grist99 Sp. z o.o. z poligraficznej na deweloperską.

Ze względu na nierentowność działalności oraz istotne problemy z płynnością jakie zaczęły występować po sezonie zimowym 2016/2017 spółki pojęły działania restrukturyzacyjne skoncentrowane przede wszystkim na ograniczeniu kosztów, koncentracji działalności operacyjnej na zadaniach podstawowych, wstrzymaniu projektów rozwojowych i inwestycyjnych oraz na poszukiwaniu dodatkowych źródeł finansowania. Ograniczony został projekt rozwoju sieci serwisowej w oparciu o projekt franczyzowy. W ramach wspólnego projektu ze spółką Pirelli Polska Sp. z o.o., Motoricus Service Sp. z o.o. (spółka zależna) zaangażował się w rozwój sieci franczyzowej w roku obrotowym 2016 i na początku roku obrotowego 2017, jednak ze względu na ograniczenia w finansowaniu projekt ten musiał być zamknięty. Z tych samych względów zamknięty został projekt regeneracji turbosprężarek samochodowych, mimo że w roku obrotowym 2016 Grupa uruchomiła warsztat regeneracji turbosprężarek, przeprowadziła szkolenie pracowników, przygotowała procedury produkcyjne i organizacyjne oraz rozpoczęła regenerację pierwszych turbosprężarek nie mogła kontynuować rozwoju tego projektu ze względu na ograniczenie możliwości finansowania przedsięwzięć inwestycyjnych.

Wszystkie te działania mają na celu restrukturyzację i uporządkowanie grupy Kapitałowej Emitenta.

Kluczowym zadaniem Zarządu jest też znalezienie dodatkowego finansowania działalności operacyjnej oraz dofinansowania kapitału własnego. W tym celu Zarząd Emitenta podjął działania zmierzające do znalezienia inwestora strategicznego, branżowego lub finansowego.

W roku obrotowym nastąpiły zmiany w zakresie poziomu finansowania zewnętrznego spółek grupy kapitałowej. W dniu 17 lipca 2017 roku, pomiędzy spółką Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz Bankiem Zachodnim WBK SA podpisany Aneks nr 2 do umowy o Multiline nr K00367/16 kredytu w rachunku bieżącym z dnia 29 kwietnia 2016 roku, który ustalił kwotę limit do kwoty 2.000.000 zł _słownie: dwóch milionów złotych_ kredytu w rachunku bieżącym do dnia 31 października 2017 roku, z zabezpieczeniem Umowy w postaci; poręczenia Spółek grupy kapitałowej, tj. Motoricus S.A. MotoricusCom Sp. z o.o. oraz Motoricus Service sp. z o.o., gwarancją "De minimis" do wartości 3,0 mln złotych oraz hipotekę na nieruchomości Spółki Radial s.j.

Spółka Aaltonen Team Sp. z o.o. nie dokonała spłaty ww. kredytu w terminie przewidzianym Umową. Motoricus Spółka Akcyjna przekazała w raporcie giełdowym niniejsze informacje, gdyż oceniała, że realizacja przedmiotowej umowy może mieć istotny wpływ na wyniki finansowe Spółki oraz tworzonej przez niego Grupy Kapitałowej.

W dniu 13 lutego 2018 r. spółka zależna od Emitenta Motoricus Service Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie złożyła do Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego w Warszawie, X Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo Upadłościowe. Decyzja ta została podyktowana koniecznością podjęcia istotnych działań restrukturyzacyjnych zmierzających do poprawy sytuacji finansowej spółki, a także ochrony praw i interesów Spółki i jej Wierzycieli.

W dniu 28.09.2017 roku Zarząd spółki Aaltonen Team sp. z o.o. złożył wnioski o upadłość i o postępowanie układowe, a w dniu 04.01.2018 roku złożono wniosek o wycofanie wniosku dotyczącego postępowania układowego w związku ze zmianą sytuacji rynkowej.

W dniu 21.03.2018 r. spółka zależna Motoricus.com z siedzibą w Warszawie złożyła do Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego w Warszawie, X Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku

7. Przewidywany rozwój i plany Spółki na rok obrotowy 2018

Spółka Motoricus S.A. pełni funkcję administracyjną wobec pozostałych spółek w Grupie Kapitałowej. Informacje o wszelkich okolicznościach lub zdarzeniach, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową lub finansową Spółki lub mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na cenę lub wartość notowanych instrumentów finansowych są publikowane w raportach bieżących oraz okresowych. Wyniki jednostki są w dużej mierze uwarunkowane wynikami działalności podmiotów zależnych, których sytuacja finansowa nie jest niestabilna, dlatego Spółka koncentrowała się na kluczowych obszarach działalności, redukcji obszarów nierentownych, kontroli poziomu podstawowych wskaźników ekonomiczno – finansowych, tj. wskaźników rentowności, struktury finansowania aktywów oraz poszukiwaniu inwestora strategicznego.

Uwzględniając wskaźniki ekonomiczno – finansowe Spółki oraz wyniki badania sprawozdania finansowego i zdarzeń gospodarczych, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, mimo występujących odchyień – aktualna sytuacja jednostki upoważnia do eksponowania zagrożenia dla kontynuacji jej działalności w roku następnym po roku badanym.

8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W roku obrotowym 2017 Spółka nie prowadziła działalności w zakresie badań i rozwoju.

9. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

W roku obrotowym 2017 nastąpił istotny spadek przychodów w porównaniu z rokiem poprzednim.

Wskaźnik rentowności sprzedaży, majątku i kapitału własnego wykazują straty generowane przez Spółkę.

Zasadnicze znaczenie dla sytuacji Spółki mają wyniki spółek zależnych, w tym w szczególności zaprzestanie działalności operacyjnej przez spółki Aaltonen Team Spółka z o.o., MotoricusCom Sp. z o.o. oraz Motoricus Service Sp. z o.o., które złożyły wnioski o ogłoszenie upadłości.

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

Na dzień 31.03.2018 r. Spółka nie posiadała zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów instrumentów dłużnych oraz leasingu.

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

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

Nie dotyczy.

12. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)

Nie dotyczy.

13. Zasady ładu korporacyjnego

W roku obrotowym 2017 Spółka przestrzegała wszystkich zasad ładu korporacyjnego za wyjątkiem:

- Umożliwienia transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet i upublicznianiem transmisji na stronie internetowej Spółki. Zasada ta nie została wprowadzona ze względu na duże koszty jej wprowadzenia oraz brak zainteresowania tą formą uczestniczenia w walnym zgromadzeniu przez akcjonariuszy.
- Zorganizowania 2 razy w roku spotkania z analitykami, inwestorami oraz mediami. Władze Spółki udzielały jednak informacji i wyjaśnień zainteresowanym stronom.

- Publikacji raportów miesięcznych. Decyzja Spółki wynika z faktu, że informacje o wszelkich okolicznościach lub zdarzeniach, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową lub finansową Spółki lub mogłyby w sposób znaczący wpłynąć na cenę lub wartość notowanych instrumentów finansowych są publikowane w raportach bieżących oraz okresowych. Tym samym decyzja Spółki nie ma wpływu na poziom wiedzy inwestorów o aktualnej sytuacji Spółki.
- Publikacji prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz.

Szczegółowy dane dotyczące Zasad ładu korporacyjnego zawiera tabela nr 1, w punkcie VIII (Raport Emitenta o stosowaniu Dobrych Praktyk w 2017 roku), niniejszego dokumentu.

14. Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego

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

15. Informacje dotyczące zatrudnienia

Spółka	Liczba osób w przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym	0
Stan zatrudnienia na 31.03.2017 r.	0

Spółka Motoricus S.A. pełni funkcję administracyjną wobec pozostałych spółek w Grupie Kapitałowej. W związku z powyższym oraz w związku z faktem, że trzy spółki z Grupy zaprzestały działalności operacyjnej w ciągu roku obrotowego, w 2017 r. Spółka zrezygnowała z zatrudniania pracowników, a zadania wykonywane w ramach działalności Spółki realizowane były przez członków Zarządu.

16. Dodatkowe wyjaśnienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym

Trzy spółki zależne złożyły w roku obrotowym wnioski o ogłoszenie upadłości, co w sposób decydujący wpłynęło na kondycje majątkową, finansową i na wynik finansowy Motoricus SA, w tym w szczególności stało się podstawą do dokonania aktualizacji długoterminowych aktywów finansowych. Kwota aktualizacji długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym wyniosła 3.334.713, 00 złotych.

W dniu 28.09.2017 roku Zarząd spółki Aaltonen Team sp. z o.o. złożył wnioski o upadłość i o postępowanie układowe, a w dniu 04.01.2018 roku złożono wniosek o wycofanie wniosku dotyczącego postępowania układowego w związku ze zmianą sytuacji rynkowej.

W dniu 21.03.2018 r. spółka zależna od Emitenta Motoricus.com z siedzibą w Warszawie złożyła do Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego w Warszawie, X Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku

W dniu 13 lutego 2018 r. spółka zależna od Emitenta Motoricus Service Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie złożyła do Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego w Warszawie, X Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo Upadłościowe. Decyzja ta została podyktowana koniecznością podjęcia istotnych działań restrukturyzacyjnych zmierzających do poprawy sytuacji finansowej spółki, a także ochrony praw i interesów Spółki i jej Wierzycieli.

17. Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy za 2017 r.

W roku obrotowym 2017 Spółka korzystała z usług ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej 27 listopada 2015 r. Spółka, stosując się do punktu 9 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Rynku NewConnect, podaje wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy z tytułu świadczenia wszystkich usług, które w roku obrotowym 2017 wyniosło 12.300,00 zł brutto.

18. Czynniki ryzyka

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

Ryzyko niepowodzenia strategii Spółki

Strategia Spółki zakładała ciągły wzrost udziału Grupy na rynku motoryzacyjnym. Wzrost ten ma być realizowany zarówno na rynku polskim jak i na rynkach zagranicznych. W obu przypadkach zwiększanie udziału w rynku ułatwić mają wdrożone systemy informatyczne, które umożliwiają integrację z systemami dostawców, a tym samym znaczny wzrost oferty bez ponoszenia kosztów i konieczności magazynowa towarów. Istnieje ryzyko, że w przypadku ewentualnych błędów technicznych powstałych na etapie wdrożenia systemów lub integracji z systemami dostawców, mogą nastąpić trudności na etapie składania zamówień towarów przez klientów lub ich realizacji. Ryzykiem pozostaje również rozwój podobnego sposobu działania w firmach konkurencyjnych, które jednocześnie mogą dysponować większymi zasobami kapitałowymi i które mogą konkurować cenowo. Ryzyko generowane w tym obszarze to również ryzyko konieczności ponoszenia kosztów utrzymania systemów informatycznych. Zarząd Spółki minimalizuje powyższe ryzyko poprzez przeprowadzanie działań pilotażowych, co daje możliwość wprowadzania bieżących korekt.

Zarząd nie może mieć wpływu na działania konkurencji, która wdraża podobne rozwiązania i przewaga konkurencyjna spółek Grupy przestaje być istotna dla pozyskiwania rynku.

Plany Spółki w poprzednich latach zakładały również wzrost Grupy poprzez rozwój działalności na rynkach zagranicznych. Zważywszy, że m.in. wyjście na nowe rynki wiąże się ze zwiększonym ryzykiem działalności wynikającym m.in. z ewentualnej błędnej oceny potrzeb klientów oraz trudnościami w ich pozyskaniu, w roku obrotowym 2017 Spółka zaniechała kontynuowania projektu mającego wzrost zaangażowania sprzedaży na rynkach zagranicznych,.

Ryzyko realizowanych kontraktów

Ryzyko związane z niewypłacalnością kontrahentów minimalizowane jest zarówno poprzez dywersyfikację kontrahentów a także poprzez prowadzenie intensywnych działań windykacyjnych oraz pre-windykacyjnych. Wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Motoricus spółki zależne kierują swoją ofertę do różnych segmentów rynku. Odbiorcami Motoricus.com Sp. z o.o. i Motoricus Service Sp. z o.o. są głównie osoby fizyczne, realizujące płatności za pobraniem prosto do rąk kuriera (Motoricus.com Sp. z o.o.) lub gotówką czy kartą płatniczą (Motoricus Service Sp. z o.o.). W ramach struktur Aaltonen Team Sp. z o.o., która prowadzi sprzedaż z odroczonymi terminami płatności oraz udziela kredytów kupieckich, istnieje ryzyko wypłacalności kontrahentów. W Spółce funkcjonują procedury windykacji, bieżącego monitorowania stanu zaległości, osoby dedykowane do kontroli kredytu kupieckiego podejmują niezbędne działania w tym zakresie.

Istotnym elementem tego ryzyka, w momencie zmniejszania zakresu działalności i redukcji zatrudnienia jest wycofywanie się kontrahentów ze współpracy i przedłużanie terminów płatności. Jednocześnie, przy zmniejszaniu poziomu zatrudnienia, spółki mają znacznie mniejsze możliwości kontrolowania kredytu kupieckiego.

Konieczność redukcji kosztów i prowadzenie działań restrukturyzacyjnych zwiększyły ryzyko w tym zakresie.

Ryzyko związane z awarią sprzętu

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

W sytuacji ograniczenia poziomu kosztów, koniecznego ze względu na podjęcie walki o osiągnięcie rentowności, spółki musiały zrezygnować z ponoszenia kosztów zabezpieczania alternatywnych dostaw. Spółki musiały również zrezygnować z części kosztów utrzymania systemów. Te działania wpłynęły na zwiększenie ryzyka awarii sprzętu.

Ryzyko związane z uzależnieniem się od kluczowych dostawców

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

W sytuacji gdy nastąpiło zachwianie sytuacji finansowej firmy, istnieje ryzyko ograniczenia limitów kredytu kupieckiego u kluczowych dostawców. W roku obrotowym 2017 w spółkach grupy nastąpiło zachwianie w realizacji zobowiązań i po ograniczeniu limitów kredytowych spółki nie były w stanie znaleźć inne źródła finansowania i kredyty kupieckie kluczowych dostawców zostały zablokowane.

Ryzyko związane z dużą sezonowością w sprzedaży

Rynek sprzedaży opon charakteryzuje się bardzo dużą sezonowością w sprzedaży, co wymaga ogromnej elastyczności w zarządzaniu i realizowaniu obsługi klientów. Brak możliwości obsługi w bardzo krótkim czasie dużej liczby klientów może spowodować duży wpływ na wynik finansowy. Dodatkowo zbyt duże zatrudnienie skutkuje wysokimi kosztami stałymi, istotnie wpływającymi na osiągnięte wyniki poza wzmożonymi okresami sprzedaży. Mimo wdrożenia przez spółki Grupy działań, które miały zminimalizować to ryzyko, w tym::

- automatyzację procesów – zakończenie wdrożenia systemu ERP przez spółkę Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz zakończenie wdrożenia platformy internetowej przez spółkę Motoricus.com Sp. z o.o. ,
- Wprowadza do sprzedaży produkty oraz usługi, które cechuje odmienna sezonowość.,

to ryzyko wpłynęło na podwyższenie stanów magazynowych po sezonie 2017/2018. Przyczyną zrealizowania się tego ryzyka była konieczność zwiększania oferty na produkty o mniejszej cenie, takich, które kupowane są na rynkach poza Europą, na których zakupy dokonywane są kilka miesięcy przed sezonem. Zwrost udziału tych zakupów w ofercie, przy ryzyku braku sprzedaży zapasów może spowodować obniżenie rentowności sprzedaży a przede wszystkim ryzyko zamrożenia kapitału obrotowego.

Ryzyko walutowe

Grupa Kapitałowa może być w pewnym stopniu narażona na ryzyko, związane z wahaniami kursów walut. Ryzyko walutowe w największym stopniu związane jest z ponoszeniem przez Grupę części kosztów w walutach obcych (przede wszystkim w walucie EURO), co związane jest z dokonywaniem przez spółki zależne transakcji z klientami zagranicznymi, natomiast przychody realizowane są głównie w walucie polskiej. Duża zmienność kursu mogłaby powodować trudności w kontrolowaniu zyskowności.

Ryzyko wzrostu konkurencyjności w branży

Grupa Kapitałowa działa na rynku charakteryzującym się dużą konkurencyjnością. Obecność porównywarek cen w Internecie daje klientom możliwość błyskawicznego porównywania ofert i wyboru najtańszej z nich. Sprzedaż dla podmiotów gospodarczych oznacza także

konieczność konkurowania z innymi dystrybutorami i hurtownikami, poprzez udzielanie kontrahentom rabatów czy korzystnych kredytów kupieckich. W związku z powyższym spółki z Grupy Kapitałowej dokładają wszelkich starań aby podnosić rentowność sprzedaży, m.in. poprzez optymalizację procesów sprzedażowo-logistycznych, dbając równocześnie o dostępność szerokiej gamy produktów. Również jednym z elementów podnoszącym konkurencyjność Grupy było stworzenie sieci franchisingowej serwisów, która poza dywersyfikacją przychodów wpłynęła również na optymalizację kosztów pozyskania klientów.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej zależą od korzystnej koniunktury na rynku oraz w branży motoryzacyjnej. Istotny jest także poziom zamożności społeczeństwa oraz aktualny kurs złotówki, który w razie załamania może spowodować wzrost kosztów importu towarów zza granicy. Głównym celem Zarządu Spółki na rok obrotowy 2017 r. jest utrzymanie kosztów oraz stanów magazynowych na optymalnych poziomach, w celu ograniczenia ryzyka działalności.

Ryzyko związane z zapewnieniem płynności dostaw

Bardzo duża sezonowość w sprzedaży głównych produktów powoduje, iż opóźnienia dostaw od głównych dostawców mogą spowodować opóźnienia lub brak realizacji zamówień. Nawet najmniejsze opóźnienia dostaw w szczycie sezonu mogą spowodować zauważalne straty w wyniku handlowym. Zamówienie zbyt dużej ilości towaru powoduje natomiast większe koszty magazynowania. Wdrożenie systemu ERP przez spółkę Aaltonen Team Sp. z o.o. oraz platformy internetowej przez spółkę Motoricus.com Sp. z o.o. pozwala na ścisłe integrowanie systemów informatycznych partnerów biznesowych, co Grupa sukcesywnie kontynuuje. Dzięki rozpoczęciu pracy w oparciu o nowo wdrożone systemy informatyczne możliwy był również duży wzrost dostępnego w ofercie asortymentu bez wzrostu kosztów i ryzyka związanego z ewentualną błędną oceną potrzeb klientów. Takie rozwiązanie umożliwia realizowanie zamówień klientów bezpośrednio z magazynów dostawców.

Mimo wdrożenia i stosowania rozwiązań systemowych, które miały coraz większe znaczenie przy zarządzaniu polityką zakupową, spółki Grupy skonfrontowały się z realizacją ryzyka dokonania częściowo nieadekwatnych zakupów, konieczności obniżenia cen sprzedaży, konieczności poszukiwania dodatkowego finansowania a przy braku możliwości dofinansowania kapitału straciły możliwość utrzymania płynności dostaw.

Ryzyko związane ze sposobem finansowania działalności

Celem Grupy Kapitałowej było utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością, a elastycznością finansowania poprzez korzystanie z różnych źródeł finansowania, takich jak: pożyczki, kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego. Nadmierne zadłużenie Spółki może spowodować trudności w dalszym pozyskaniu kapitału obcego na satysfakcjonujących warunkach. Istnieje ryzyko, iż w przypadku pogorszenia rentowności

działalności, zmiana ta mogłaby mieć istotny, negatywny wpływ na ocenę zdolności kredytowej. Taka sytuacja nastąpiła w spółce Aaltonen Team Sp. z o.o. Która utraciła kluczowe źródło finansowania, tj. finansowanie kredytem bankowym, które miało zasadniczy wpływ na zgłoszenie przez tę spółkę wniosku o upadłość.

Ryzyko nieterminowych płatności

Poszczególne spółki Grupy realizują sprzedaż towarów z odroczonym terminem płatności, w wyniku, czego może powstać ryzyko nieotrzymania należności od kontrahentów za dostarczone produkty i usługi.

Ryzyko związane z zarządzaniem podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej

Spółka Motoricus S.A. Zarządza kilkoma podmiotami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej, osiągając roczne skonsolidowane przychody na poziomie kilkudziesięciu milionów złotych. Ze względu na rozbudowaną Grupę i wybraną strategię zarządzania podmiotami zależnymi nie można wykluczyć trudności operacyjnych i organizacyjnych związanych z zarządzaniem przedmiotową strukturą. Ryzyko to zwiększa się w sytuacji konieczności przeprowadzania planów restrukturyzacyjnych i obniżania kosztów, w takiej sytuacji realizuje się zmniejszenie liczby zatrudnionych, Grupa dysponuje mniejszymi zasobami ludzi przy jednoczesnym wzroście zadań związanych z realizacją zadań restrukturyzacyjnych.

Ryzyko związane z dwuosobową reprezentacją Spółki

Zgodnie ze Statutem Spółki do reprezentowania Spółki uprawnieni są dwaj członkowie zarządu działający łącznie. Istnieje ryzyko, że w przypadku niedyspozycji jednego z Członków Zarządu mogą zaistnieć przejściowe trudności w zarządzaniu Spółką.

Przemysław Zawada

Członek Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała

Członek Zarządu Motoricus S.A.

IV. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. W sprawie rzetelności jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MOTORICUS S.A.

**W SPRAWIE RZETELNOŚCI JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 2017**

Zarząd spółki Motoricus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.04.2017 R. do 31.03.2018 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi spółkę przepisami, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Przemysław Zawada
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 29.09.2018 r.

V. Oświadczenie Zarządu spółki Motoricus S.A. w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI MOTORICUS S.A.

**W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK**

Zarząd spółki Motoricus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01.04.2017 do 31.03.2018, FEHU GLOBAL AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-005) przy ul. Stanisława Moniuszki 4/6A, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4102, 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.

Przemysław Zawada
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Warszawa, dnia 29.09.2018 r.

VI. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2017 r.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2017 r. stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego

VII. Opinia i raport z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok

Opinia i raport z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2017 rok stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego

VIII. Raport Emitenta o stosowaniu Dobrych Praktyk w 2017 roku

Tabela nr 1. Raport Emitenta o stosowaniu Dobrych Praktyk w 2017 roku

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

			niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	zawarte każdorazowo w raporcie rocznym Emitenta
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	

3.11	(skreślony), -----		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Raporty bieżące oraz okresowe zamieszczane są na stronie internetowej Spółki
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK/NIE	Emitent nie realizuje spotkań z analitykami
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony), -----		
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy, w przypadku ponownego zawarcia przez spółkę umowy o	TAK	

	świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy		
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	(skreślony). -----		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową zawierającą moduł relacji inwestorskich stworzony zgodnie z rekomendacjami GPW. Strona ta jest na bieżąco aktualizowana, a wszelkie informacje i raporty zawierające treści istotne z punktu widzenia inwestorów indywidualnych oraz innych akcjonariuszy są na niej zamieszczane niezwłocznie i z zachowaniem należytej

			staranności. W opinii zarządu spółki informacje przekazywane za pośrednictwem strony internetowej w sposób wystarczający i kompletny zapewniają inwestorom możliwość dokonywania bieżącej oceny rozwoju spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą	TAK	Spółka nie ma podpisane stałej umowy z Autoryzowanym Doradcą korzysta z konsultacji w ramach bieżących usług świadczonych przez Autoryzowanego Doradcę.
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	Spółka rozwiązała stałą umowę z Autoryzowanym Dostawcą. Udostępnia informację w ramach bieżącej współpracy.
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej	TAK	

	odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.		
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Emitent nie realizuje takich spotkań, spółka o istotnych wydarzeniach informuje za pośrednictwem własnej strony internetowej.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu 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 do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz	TAK	Jeżeli zaistnieje taka

	<p>dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>		<p>konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.</p>
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	<p>Jeżeli zaistnieje taka konieczność Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.</p>
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	<p>Emitent nie publikuje raportów miesięcznych</p>
16a	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu</p>	TAK	

	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). -----		

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

Przemysław Zawada
Członek Zarządu Motoricus S.A.

Robert Puchała
Członek Zarządu Motoricus S.A.