

# DOKUMENT INFORMACYJNY

## EXAMOBILE S.A.



sporządzony na potrzeby wprowadzenia  
akcji serii A, akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect  
prowadzonym jako alternatywny system obrotu  
przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

**Niniejszy dokument informacyjny został sporządzony w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych, objętych tym dokumentem, do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.**

**Wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (rynku podstawowym lub równoległym).**

**Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie za sobą inwestowanie w instrumenty finansowe notowane w alternatywnym systemie obrotu, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.**

**Treść niniejszego dokumentu informacyjnego nie była zatwierdzana przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod względem zgodności informacji w nim zawartych ze stanem faktycznym lub przepisami prawa.**

DATA SPORZĄDZENIA DOKUMENTU: 29 LISTOPADA 2012 R.

**INVESTcon GROUP SA**

Autoryzowany Doradca

Emitent:

	
Nazwa (firma):	EXAMOBILE Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Bielsko-Biała
Adres:	ul. Wapienicka 24a, 43-382 Bielsko-Biała
Numer KRS:	0000391395
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	242585674
NIP:	547-21-36-689
Telefon:	+ 48 33 810 77 10
Fax:	+ 48 33 810 77 10
Poczta e-mail:	examobile@examobile.com
Strona www:	www.examobile.com

Autoryzowany Doradca:

<h2>INVESTcon GROUP SA</h2>	
Nazwa (firma):	INVESTcon GROUP Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasińskiego 16
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	630316445
NIP:	778-10-24-498
Telefon:	+ 48 61 851 86 77
Fax:	+ 48 61 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@ic.poznan.pl
Strona www:	www.investcongroup.pl

**Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu:**

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest:

- a. 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- b. 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

## Spis treści

I.	CZYNNIKI RYZYKA .....	5
1.	CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE BEZPOŚREDNIO Z DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA.....	5
2.	CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM, W JAKIM EMITENT PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ.....	10
3.	CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z AKCJAMI .....	12
II.	OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM .....	14
1.	EMITENT.....	14
2.	AUTORYZOWANY DORADCA NEWCONNECT .....	15
III.	DANE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH WPROWADZANYCH DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU16	
1.	SZCZEGÓŁOWE OKREŚLENIE RODZAJÓW, LICZBY ORAZ ŁĄCZNEJ WARTOŚCI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH Z WYSZCZEGÓLNIENIEM RODZAJÓW UPRIWILEJOWANIA, WSZELKICH OGRANICZEŃ CO DO PRZENOSZENIA PRAW Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ ZABEZPIECZEŃ LUB ŚWIADCZEŃ DODATKOWYCH.....	16
2.	OKREŚLENIE PODSTAWY PRAWNEJ EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ZE WSKAZANIEM ORGANU LUB OSÓB UPRAWNIONYCH DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ DATY I FORMY PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, Z PRZYTOCZENIEM JEJ TREŚCI.....	22
3.	OZNACZENIE DAT, OD KTÓRYCH AKCJE UCZESTNICZĄ W DYWIDENDZIE.....	25
4.	WSKAZANIE PRAW Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH I ZASAD ICH REALIZACJI.....	25
4.1.	UPRAWNIENIA O CHARAKTERZE KORPORACYJNYM.....	26
4.2.	UPRAWNIENIA O CHARAKTERZE MAJĄTKOWYM .....	29
5.	OKREŚLENIE PODSTAWOWYCH ZASAD POLITYKI EMITENTA CO DO WYPŁATY DYWIDENDY W PRZYSZŁOŚCI .....	31
6.	INFORMACJE O ZASADACH OPODATKOWANIA DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z POSIADANIEM I OBROTEM INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI OBJĘTYMI DOKUMENTEM INFORMACYJNYM, W TYM WSKAZANIE PŁATNIKA PODATKU .....	31
6.1.	PODATEK DOCHODOWY OD DOCHODU UZYSKANEGO Z DYWIDENDY.....	31
6.2.	PODATEK DOCHODOWY OD DOCHODU UZYSKANEGO ZE SPRZEDAŻY AKCJI .....	32
6.3.	PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH .....	33
IV.	DANE O EMITENCIE I JEGO DZIAŁALNOŚCI .....	34
1.	PODSTAWOWE DANIE O EMITENCIE .....	34
1.1.	DANE TELEADRESOWE .....	34
1.2.	WSKAZANIE PRZEPISÓW PRAWA, NA PODSTAWIE KTÓRYCH ZOSTAŁ UTWORZONY EMITENT .....	34
1.3.	WSKAZANIE SĄDU, KTÓRY WYDAŁ POSTANOWIENIE O WPISIE DO WŁAŚCIWEGO REJESTRU .....	34
2.	KRÓTKI OPIS HISTORII EMITENTA .....	34
3.	OKREŚLENIE RODZAJÓW I WARTOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA ORAZ ZASAD ICH TWORZENIA35	
3.1.	OKREŚLENIE RODZAJU I WARTOŚCI KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA .....	35
3.2.	INFORMACJE O NIEOPŁACONEJ CZĘŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO .....	36
3.3.	INFORMACJE O PRZEWIDYWANYCH ZMIANACH KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO W WYNIKU REALIZACJI PRZEZ OBLIGATARIUSZY UPRAWNIENIŃ Z OBLIGACJI ZAMIENNYCH LUB Z OBLIGACJI DAJĄCYCH PIERWSZEŃSTWO DO OBJĘCIA W PRZYSZŁOŚCI NOWYCH EMISJI AKCJI, ZE WSKAZANIEM WARTOŚCI WARUNKOWEGO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO ORAZ TERMINU WYGAŚNIĘCIA PRAW OBLIGATARIUSZY DO NABYCIA TYCH AKCJI.....	36
3.4.	WSKAZANIE LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE - NA PODSTAWIE STATUTU PRZEWIDUJĄCEGO UPOWAŻNIENIE ZARZĄDU DO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, W GRANICACH KAPITAŁU DOCELOWEGO - MOŻE BYĆ PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY, JAK RÓWNIEŻ LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE W TERMINIE WAŻNOŚCI DOKUMENTU INFORMACYJNEGO MOŻE BYĆ JESZCZE PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY W TYM TRYBIE .....	36
4.	WSKAZANIE, NA JAKICH RYNKACH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH SĄ LUB BYŁY NOTOWANE INSTRUMENTY FINANSOWE EMITENTA LUB WYSTAWIANE W ZWIĄZKU Z NIMI KWITY DEPOZYTOWE .....	37
5.	PODSTAWOWE INFORMACJE NA TEMAT POWIĄZAŃ ORGANIZACYJNYCH LUB KAPITAŁOWYCH EMITENTA, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA JEGO DZIAŁALNOŚĆ, ZE WSKAZANIEM ISTOTNYCH JEDNOSTEK JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ,	

SIEDZIBY, PRZEDMIOTU 010DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	37
5.1.    POWIĄZANIA KAPITAŁOWE .....	37
5.2.    POWIĄZANIA OSOBOWE, MAJĄTKOWE I ORGANIZACYJNE POMIĘDZY: .....	37
6.    PODSTAWOWE INFORMACJE O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH LUB USŁUGACH, WRAZ Z ICH OKREŚLENIEM WARTOŚCIOWYM I ILOŚCIOWYM ORAZ UDZIAŁEM POSZCZEGÓLNYCH GRUP PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG ALBO, JEŻELI JEST TO ISTOTNE, POSZCZEGÓLNYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG W PRZYCHODACH ZE SPRZEDAŻY OGÓŁEM DLA GRUPY KAPITAŁOWEJ I EMITENTA, W PODZIALE NA SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI.....	38
6.1.    OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA.....	38
6.2.    ORGANIZACJA SPÓŁKI.....	40
6.3.    RYNEK DZIAŁANIA EMITENTA .....	40
6.4.    STRUKTURA PRZYCHODÓW EMITENTA ORAZ WYBRANE DANE FINANSOWE .....	44
6.5.    STRATEGIA ROZWOJU EMITENTA .....	46
6.6.    PROGNOZY FINANSOWE EMITENTA.....	47
7.    OPIS GŁÓWNYCH INWESTYCJI KRAJOWYCH I ZAGRANICZNYCH EMITENTA, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH, ZA OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI ZAMIESZCZONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM. ....	48
8.    INFORMACJE O WSZCZĘTYCH WOBEC EMITENTA POSTĘPOWANIACH: UGODOWYM, ARBITRAŻOWYM LUB EGZEKUCYJNYM, JEŻELI WYNIK TYCH POSTĘPOWAŃ MA LUB MOŻE MIEĆ ISTOTNE ZNACZENIE DLA DZIAŁALNOŚCI EMITENTA .....	48
9.    INFORMACJE NA TEMAT WSZYSTKICH INNYCH POSTĘPOWAŃ PRZED ORGANAMI RZĄDOWYMI, POSTĘPOWAŃ SĄDOWYCH LUB ARBITRAŻOWYCH, WŁĄCZNIE Z WSZELKIMI POSTĘPOWANIAMI W TOKU, ZA OKRES OBEJMUJĄCY CO NAJMNIEJ OSTATNIE 12 MIESIĘCY, LUB TAKIMI, KTÓRE MOGĄ WYSTĄPIĆ WEDŁUG WIEDZY EMITENTA, A KTÓRE TO POSTĘPOWANIA MOGŁY MIEĆ LUB MIAŁY W NIEDAWNEJ PRZESZŁOŚCI, LUB MOGĄ MIEĆ ISTOTNY WPLYW NA SYTUACJĘ FINANSOWĄ EMITENTA .....	48
10.    ZOBOWIĄZANIA EMITENTA ISTOTNE Z PUNKTU WIDZENIA REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ WOBEC POSIADACZY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, KTÓRE ZWIĄZANE SĄ W SZCZEGÓLNOŚCI Z KSZTAŁTOWANIEM SIĘ JEGO SYTUACJI EKONOMICZNEJ I FINANSOWEJ .....	48
11.    INFORMACJA O NIETYPOWYCH OKOLICZNOŚCIACH LUB ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPLYW NA WYNIKI Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, ZA OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI, ZAMIESZCZONYMI W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM .....	49
12.    WSKAZANIE WSZELKICH ISTOTNYCH ZMIAN W SYTUACJI GOSPODARCZEJ, MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ EMITENTA ORAZ INNYCH INFORMACJI ISTOTNYCH DLA ICH OCENY, KTÓRE POWSTAŁY PO SPORZĄDZENIU DANYCH FINANSOWYCH, O KTÓRYCH MOWA W ROZDZIALE V .....	49
13.    DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I OSOBACH NADZORUJĄCYCH ORAZ STRUKTURZE WŁASNOŚCI....	49
13.1.    ORGANY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA.....	49
13.2.    DANE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA.....	52
V.    SPRAWOZDANIA FINANSOWE.....	53
1.    SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 25.05.2011 R. DO 31.12.2011 R. ....	53
2.    OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 25.05.2011 R. DO 31.12.2011 R. ....	67
3.    RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2012 R. DO 30.09.2012 R. ....	95
4.    BILANS NA DZIEŃ 30.09.2012 R. ....	96
5.    BILANS NA DZIEŃ 30.09.2011 R. ....	98
VI.    ZAŁĄCZNIKI.....	100
1.    STATUT EMITENTA .....	100
2.    ODPIS Z KRS .....	107
3.    DEFINICJE SKRÓTÓW .....	116

## I. Czynniki ryzyka

Inwestorzy, którzy zamierzają podjąć decyzje inwestycyjne związane z papierami wartościowymi oferowanymi w drodze oferty prywatnej przez Emitenta, powinni przeanalizować czynniki ryzyka, które zostały szczegółowo opisane w niniejszym Dokumencie Informacyjnym.

Ziszczenie się dowolnego z nich, może mieć negatywny wpływ na działalność prowadzoną przez Emitenta i jego wyniki finansowe.

Emitent zawarł w Dokumencie Informacyjnym wszystkie znane mu w dniu zatwierdzenia Dokumentu czynniki ryzyka. Emitent nie wyklucza, że mogą istnieć inne czynniki dotychczas nierozpoznane przez Spółkę, które mogą mieć w przyszłości negatywny wpływ na jego działalność.

Przedstawiając czynniki ryzyka w poniższej kolejności, Emitent nie kierował się prawdopodobieństwem ich zaistnienia ani oceną ich ważności.

### 1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

#### Ryzyko związane z krótkim okresem działalności Spółki

Spółka EXAMOBILE S.A. została zawiązana w dniu 25 maja 2011 roku. Ze względu na krótką historię działalności Emitenta, jego rozpoznawalność na rynku aplikacji, gier i stron dedykowanych na urządzenia mobilne jest niewielka, co wiąże się z brakiem ugruntowanej pozycji rynkowej, brakiem przywiązania klientów, czy trudnościami w pozyskiwaniu finansowania. Istnieje zatem ryzyko, że Spółka nie osiągnie oczekiwanej pozycji rynkowej, a w konsekwencji nie będzie w stanie zrealizować w zakładanym terminie swoich planów strategicznych. Ponadto, dane finansowe będące w posiadaniu Zarządu Emitenta, ze względu na krótki okres działalności Spółki, mogą być niewystarczająco wiarygodne do formułowania na ich podstawie strategii rozwoju oraz prognoz wyników finansowych.

W niniejszym Dokumencie Informacyjnym zawarte zostały założenia co do przyszłego funkcjonowania Spółki oraz jej strategii rozwoju. Prezentowane założenia bazują w głównej mierze na opiniach i ocenach Zarządu Spółki opartych o wieloletnie doświadczenie w zarządzaniu podmiotem o podobnej charakterystyce działalności, a także przewidywaniach dotyczących rozwoju branży.

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego EXAMOBILE S.A. zalicza się do spółek z grupy start-up, tzn. dopiero rozpoczynających prowadzenie działalności. Przedstawione dane finansowe zamieszczone w punkcie 6.4. niniejszego Dokumentu Informacyjnego dotyczą okresu, w którym Emitent rozpoczął swoją działalność operacyjną, a osiągnięte przychody ze sprzedaży, w ocenie Zarządu, nie odzwierciedlają potencjału Spółki w tym zakresie. Zarówno poziom przychodów, jak i zysków Spółki w 2011 roku potwierdza wczesny etap rozwoju EXAMOBILE S.A. We wskazanym okresie Spółka skupiona była przede wszystkim na organizacji działalności i dopracowywaniu modelu biznesowego oraz rozpoczęta została realizacja pierwszych projektów. Wyniki prezentowane przez Emitenta po trzech kwartałach 2012 r. wskazują natomiast, że model biznesowy zaczyna przynosić efekty. W analizowanym okresie Spółka osiągnęła ponad 1 200 tys. zł przychodów, ponosząc stratę na poziomie ok. 30 tys. zł. Co jednak istotne większa część przychodów pochodzi obecnie ze sprzedaży towarów, co z uwagi na niską marżę nie miało istotnego wpływu na zysk Spółki. Jak podkreśla Zarząd Emitenta główną działalnością Spółki jest tworzenie gier i aplikacji dedykowanych na urządzenia mobilne i to ten obszar w przyszłości stanowił będzie podstawowe źródło przychodów i zysków EXAMOBILE S.A.

#### Ryzyko związane ze strategią rozwoju Emitenta

Podstawowa działalność Emitenta opiera się na projektowaniu i tworzeniu aplikacji użytkowych oraz gier dedykowanych na urządzenia mobilne zarówno dla klientów indywidualnych, jak i biznesowych. Rynek tego typu usług w Polsce nie ma długiej historii. Jego rozwój w dużym stopniu uzależniony jest od wzrostu całego rynku internetowego, a także sprzedaży urządzeń mobilnych. Istnieje ryzyko, że przyjęte założenia dotyczące m.in. prognoz dotyczących zapotrzebowania na poszczególne usługi będą nietrafione, a oferta nie spełni oczekiwań klientów, co nie bez wpływu pozostałoby na pozycję konkurencyjną Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe. Zarząd EXAMOBILE S.A. zaznacza, że tworząc podstawy strategii rozwoju kierowano się w dużej mierze potrzebami jakie stawia rynek, prognozami dotyczącymi tego obszaru oraz doświadczeniem kluczowych pracowników.

#### Ryzyko skali działania

Emitent planuje znaczący wzrost skali prowadzonej działalności. Obrona strategii rozwoju wymagała będzie od Spółki wprowadzenia zmian w strukturze organizacyjnej oraz delegowania części uprawnień pozostających do tej pory na

szczeblu Zarządu. Istnieje ryzyko, że dynamiczny wzrost skali prowadzonej działalności spowoduje komplikacje w obrębie zarządzania strategicznego oraz operacyjnego. W konsekwencji sytuacja taka może spowodować trudności w realizacji celów strategicznych oraz nie pozwoli na uzyskanie zakładanego tempa wzrostu wyników finansowych. Zarząd Emitenta podkreśla, że przy tworzeniu strategii rozwoju uwzględniono wskazane ryzyko i podjęto działania mające na celu jego minimalizację.

#### Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami Emitenta i kadrą zarządzającą

Emitent jest podmiotem gospodarczym o stosunkowo niewielkich rozmiarach, w szczególności w zakresie struktury zatrudnienia na stanowiskach specjalistycznych i menadżerskich. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego zespół EXAMOBILE S.A. tworzy pięć osób na stałe związanych z Emitentem oraz dwie osoby współpracujące przy bardziej wymagających projektach. Docelowo w perspektywie dwóch lat Emitent planuje zwiększyć zatrudnienie do ok. 12 osób.

Emitent, ze względu na specyfikę prowadzonej działalności, jest silnie uzależniony od kompetencji, wiedzy oraz umiejętności kluczowych pracowników oraz Członków Zarządu. Zwiększony popyt na specjalistów na rynku pracy, działania ze strony konkurencji lub rezygnacja z pełnionej funkcji mogą doprowadzić do utraty kluczowych pracowników. Mogłoby to w przyszłości prowadzić do nieterminowej realizacji bieżących projektów, ograniczenia ilości przyjmowanych zleceń oraz obniżenia zdolności Spółki do realizowania zindywidualizowanych, specyficznych projektów. Wymienione czynniki mogą negatywnie wpłynąć na rozwój działalności Emitenta oraz osiągnięte wyniki finansowe. W opinii Emitenta ryzyko utraty kluczowych pracowników jest minimalizowane poprzez oferowanie atrakcyjnych warunków wynagrodzenia oraz zaangażowanie kapitałowe wskazanych osób.

#### Ryzyko związane z trudnościami w pozyskiwaniu doświadczonych pracowników

W opinii Zarządu Emitenta polski system edukacji nie przygotowuje w dostatecznym zakresie absolwentów szkół wyższych do tworzenia gier czy aplikacji. W efekcie na rynku pracy liczba odpowiednio wykwalifikowanych i doświadczonych pracowników jest niewielka. Istotnym z punktu widzenia Emitenta problemem jest więc znalezienie specjalistów odpowiadających jego wymaganiom, szczególnie w perspektywie dynamicznego rozwoju Spółki.

Ważnym czynnikiem minimalizującym wskazane ryzyko jest fakt, że osoby zarządzające Emitentem posiadają duże doświadczenie w branży, co powinno znaleźć odzwierciedlenie w pozyskiwaniu i szkoleniu pracowników niezwiązanych wcześniej z branżą. Ponadto rozległa sieć kontaktów i współpraca z uczelniami stanowić powinna czynnik minimalizujący wskazane ryzyko.

#### Ryzyko związane z możliwością prowadzenia działalności konkurencyjnej przez pracowników

Pracownicy zatrudnieni przez Emitenta posiadają specjalistyczną wiedzę i wieloletnie doświadczenie na rynku nowych technologii. Istnieje ryzyko, że kluczowi pracownicy Emitenta zdecydują się na zakończenie współpracy i założenie własnej działalności, konkurencyjnej wobec Emitenta. W opinii Emitenta ryzyko utraty kluczowych pracowników jest minimalizowane poprzez oferowanie atrakcyjnych warunków wynagrodzenia i ciągłego rozwijania posiadanych umiejętności. Ponadto kluczowi pracownicy EXAMOBILE S.A. są akcjonariuszami Spółki, zaangażowanymi w jej powstanie i dalszy dynamiczny rozwój.

#### Ryzyko związane ze współpracą z podmiotem powiązany z Członkiem Zarządu Emitenta

Jednym z kluczowych podwykonawców Spółki jest firma Labmatic Jakub Kurbiel, której właścicielem jest Prezes Zarządu Emitenta – Pan Jakub Kurbiel. Zakres usług Labmatic na rzecz EXAMOBILE S.A. obejmuje prace graficzne, prace programistyczne, usługi w zakresie montażu profesjonalnych systemów informatycznych, a także administrację oraz pośrednictwo w zakresie domen, serwerów internetowych, zarządzania i tworzenia stron i serwisów www. EXAMOBILE S.A. nie posiada umowy z firmą Labmatic na w/w czynności, a faktury są wystawiane na podstawie bieżąco wykonywanych prac udokumentowanych harmonogramami. Jak podkreśla Zarząd EXAMOBILE S.A. taki model współpracy zapewnia Spółce dostęp do wykwalifikowanych specjalistów oraz pozwala ograniczyć m.in. koszty związane z utrzymaniem pracowników. Istnieje ryzyko, że w przypadku zerwania współpracy lub znaczącej zmiany jej warunków, Emitent zostanie czasowo pozbawiony dostępu do wykwalifikowanych specjalistów lub zmuszony będzie do poniesienia kosztów rekrutacji, zatrudnienia i szkoleń nowych pracowników. Ziszczenie się wskazanego ryzyka nie bez wpływu pozostanie na wyniki finansowe Emitenta, a ponadto może wpłynąć na terminowe zakończenie realizowanych przez Spółkę projektów. Zarząd Emitenta podkreśla także, że powiązanie osobowe i kapitałowe właściciela podmiotu ze Spółką sprawiają, że znacząco minimalizowane jest ryzyko zerwania współpracy lub istotnej zmiany jej warunków.

Ponadto wraz z rozwojem firmy, a także w przypadku realizacji niektórych projektów, Emitent nie wyklucza wsparcia ze strony innych podwykonawców. Wyróżnia się tu m.in. dostawców systemów informatycznych, programistów, grafików, itp. Realizacja zawartych przez Emitenta umów może być więc zdeterminowana przez wywiązywanie się z obowiązków podmiotów kooperujących. Istnieje ryzyko, że zlecieniobiorcy nie wykonają należycie powierzonych im zadań, co może mieć negatywny wpływ na terminowość i jakość realizowanych przedsięwzięć, a ponadto niekorzystnie wpłynąć na wizerunek Spółki i powodować problemy z pozyskiwaniem nowych klientów.

Ponadto obecna działalność Spółki oparta jest na umowie najmu pomieszczeń biurowych od firmy Labmatic Jakub Kurbiel, której właścicielem jest jeden Prezes Zarządu Emitenta. W swojej strategii EXAMOBILE S.A. nie planuje inwestycji związanych z budową własnego obiektu biurowego. Jak podkreśla Zarząd Emitenta koszt najmu pomieszczeń biurowych kształtuje się na konkurencyjnym poziomie w stosunku do stawek rynkowych, a zawarta umowa jest korzystna z punktu widzenia Spółki. Istnieje ryzyko, że wypowiedzenie wskazanej umowy najmu lub zmiana warunków na jakich prowadzony jest najem, znajdzie swoje odzwierciedlenie w wynikach osiągniętych przez Spółkę. Zarząd Emitenta zaznacza jednak, że zaangażowanie Pana Jakuba Kurbiela w działalność operacyjną EXAMOBILE S.A. oraz posiadany przez niego pakiet akcji Spółki minimalizują ryzyka związane ze wskazaną umową.

W przypadku jednak ewentualnego zerwania bądź nieprzedłużenia umowy najmu, Zarząd Emitenta nie widzi zagrożenia dla kontynuowania prowadzonej działalności. Charakter i specyfika prowadzonej działalności nie jest także uzależniona od umiejscowienia siedziby Spółki, której lokalizacja posiadałaby szczególnego rodzaju cechy.

#### Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu Emitenta

W skład akcjonariatu Spółki wchodzi osoby pełniące funkcje w organach zarządczych i nadzorczych Emitenta.

Emitent wskazuje, że Pan Jakub Kurbiel, pełniący obowiązki Prezesa Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 441.000 akcji serii A, które stanowią 30,41% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 30,41% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Maciej Błasiak, pełniący obowiązki Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 221.000 akcji serii A, które stanowią 15,24% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 15,24% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Maciej Żak, pełniący obowiązki Wiceprezesa Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 220.500 akcji serii A, które stanowią 15,21% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 15,21% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Michał Feist, pełniący obowiązki Członka Rady Nadzorczej Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 18.520 akcji serii A, które stanowią 1,23% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 1,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Autoryzowany Doradca Emitenta, INVESTcon GROUP S.A., na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 176.500 akcji serii B, które stanowią 12,17% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 12,17% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Istnieje ryzyko, że podmiot dominujący, a także osoby pełniące określone funkcje w Spółce, dysponujące przeważającą liczbą głosów na WZA Emitenta, będą w stanie w decydujący sposób kształtować strategię i bieżące funkcjonowanie Spółki. Akcjonariusze mniejszościowi nie będą w sposób efektywny wpływać na uchwały podejmowane na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Emitenta, a tym samym nie będą mieli realnego udziału w podejmowaniu strategicznych decyzji dotyczących działalności Spółki. Nie ma gwarancji, że decyzje podjęte przez dominujących akcjonariuszy reprezentowanych przez ww. osoby będą zgodne z interesem akcjonariuszy mniejszościowych.

Emitent wskazuje, że nie występują inne istotne powiązania personalne i organizacyjne pomiędzy Emitentem, a osobami wchodzącymi w skład jego organów lub głównymi akcjonariuszami, oraz Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta, a Autoryzowanym Doradcą lub osobami wchodzącymi w skład jego organów.

#### Ryzyko związane z realizacją prognoz finansowych

W rozdziale IV, pkt. 6.6. niniejszego Dokumentu Informacyjnego zamieszone zostały prognozy finansowe Emitenta na lata 2012 i 2013. Wykonanie prognozy wyników finansowych uzależnione będzie od działania czynników, na które Spółka ma wpływ, jak również od niej niezależnych. Powoduje to wystąpienie szeregu ryzyk, gdzie założenia przyjęte w prognozie mogą niekorzystnie odbiegać od poziomów założonych do jej sporządzania, co może skutkować odchyleniami od przyjętych prognoz. Ponadto istotnym elementem realizacji prognoz finansowych jest wykonywanie planowanych działań w ramach realizacji celów, które powiązane są z celami emisyjnymi. Mając na uwadze ograniczanie ryzyka Spółka na bieżąco analizuje zmiany zachodzące w otoczeniu prowadzonej przez nią działalności i elastycznie dostosowuje obszary swojej aktywności do zmieniających się warunków otoczenia rynkowego i makroekonomicznego.

Z uwagi na stopień skomplikowania planów rozwojowych Emitenta oraz fakt, że bazują one na bardzo wielu zmiennych nie jest możliwe zagwarantowanie, że pomimo podejmowania właściwych działań i środków ograniczania ryzyka, założone prognozy finansowe zostaną w pełni zrealizowane.

#### Ryzyko związane z realizacją celów emisji

Zgodnie ze strategią Spółki, zaprezentowaną w niniejszym Dokumencie Informacyjnym, środki pozyskane z emisji akcji serii B Emitent zamierza przeznaczyć na działania związane z projektowaniem, tworzeniem i dalszym rozwojem aplikacji



mobilnych, promocję Spółki i jej produktów, rozwój sieci sprzedaży i dystrybucji oferowanych usług oraz rozbudowę infrastruktury sprzętowej niezbędnej do testowania aplikacji.

W ramach Emisji akcji serii B Emitent pozyskał kwotę 405 tys. PLN. Odstąpienie od realizacji celów emisji, bądź przesunięcie terminów ich realizacji, w ocenie Emitenta nastąpi tylko w wypadku pojawienia się czynników niezależnych od Spółki, determinujących takie posunięcie.

Brak realizacji zakładanych celów emisyjnych może uniemożliwić wypracowanie zakładanych wyników finansowych, istnieje również ryzyko niższych niż zakładane efektów i korzyści ekonomicznych, wynikających z wypełnienia celów emisji akcji serii B.

#### Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych produktów

Działalność Emitenta polega na projektowaniu i tworzeniu aplikacji użytkowych oraz gier dedykowanych na urządzenia mobilne zarówno dla klientów indywidualnych, jak i biznesowych. Projekty realizowane przez EXAMOBILE S.A. podzielić można ponadto na dwie grupy, te które tworzone są pod konkretne zamówienia oraz te, które udostępniane są dla wszystkich użytkowników. Istnieje ryzyko, że projekty, w szczególności te realizowane dla szerszego grona odbiorców, nie spotkają się z zainteresowaniem, które pozwoli na uzyskanie wymaganej rentowności. W przypadku gdy zaproponowane projekty okażą się niedostatecznie dopasowane do wymagań klientów, pojawią się utrudnienia związane z ich użytkowaniem, ich funkcjonalność nie będzie zadowalająca lub zostaną w tyle za możliwościami jakie dają najnowsze generacje urządzeń mobilnych, może dojść do sytuacji, w której poniesione nakłady przewyższą wpływy z tytułu ich użytkowania. Sytuacja ta niewątpliwie znalazłaby swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych osiągniętych przez Emitenta. Zarząd Emitenta podkreśla, że dokłada wszelkich starań aby przyjmowane do realizacji projekty w jak największym stopniu odpowiadały potrzebom klientów, stanowiły ciekawą alternatywę dla obecnych na rynku projektów oraz nie odbiegały od aktualnie obowiązujących tendencji i możliwości jakie dają urządzenia mobilne. Ponadto na bieżąco śledzone są nowości i tendencje w branży zarówno produktowej, jak i sprzętowej. Każdy z produktów przechodzi także szereg testów potwierdzających jego funkcjonalność.

#### Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami przy realizacji projektów

Proces przygotowania aplikacji, gier czy strony mobilnej jest działaniem wieloetapowym, czego następstwem jest ryzyko opóźnienia poszczególnych faz, a w konsekwencji całego projektu. Poszczególne etapy przygotowania omawianych produktów następują kolejno po sobie i są uzależnione od wyników bądź całkowitego ukończenia faz poprzednich. Warto podkreślić, że niektóre z etapów zależne są wyłącznie od Zespołu Projektowego, inne natomiast zależą od zaangażowania podmiotów zewnętrznych – partnerów, licencjodawców, klientów. Jak podkreśla Zarząd Emitenta ma on ograniczony wpływ na terminowość działań podmiotów zewnętrznych, a ponadto nie można wykluczyć nieprzewidzianych trudności, które mogą być przyczyną opóźnień wewnętrznych zespołów projektowych.

Opóźnienie terminów przygotowania aplikacji, gier czy stron mobilnych może negatywnie wpłynąć na osiągnięcie przez Spółkę prognozowanych wyników finansowych. Na aktualnym, wczesnym etapie rozwoju, gdy Emitent nie posiada jeszcze rozbudowanego portfolio produktów stwarza to także zagrożenie dla stabilności i płynności finansowej Emitenta.

Zarząd Emitenta zapewnia, że wykorzystując swoje doświadczenie dołoży wszelkich starań aby w jak największym stopniu minimalizować wskazane ryzyko.

#### Ryzyko związane z nieukończonymi projektami

Emitent w okresie, w którym prowadzi działalność (tj. od maja 2011 roku do chwili obecnej) poniósł nakłady związane z przygotowaniem aplikacji i innych produktów, które nie zostały jeszcze ukończone i wprowadzone do dystrybucji. Istnieje ryzyko, że nie wszystkie z tych projektów zostaną finalnie ukończone i skierowane do dystrybucji oraz przyniosą spodziewane przychody w prognozowanym terminie. Z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności równocześnie realizowane są przez Emitenta prace nad większą ilością projektów. Na bieżąco dokonuje się także selekcji tych, które nie przynoszą spodziewanych rezultatów. Wskazane okoliczności mogą mieć niekorzystny wpływ na osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta oraz budowanie jego pozycji na rynku. Zarząd Emitenta podkreśla, że w celu minimalizacji wskazanego ryzyka wybierając projekty, które wchodzi w fazę realizacji bada je zarówno pod względem funkcjonalności, dopasowania ich do potrzeb zgłaszanych przez rynek oraz wymagań stawianych przez producentów urządzeń mobilnych. Celem ograniczenia tego ryzyka, realizacja projektów dzielona jest na kilka etapów. Emitent stara się w miarę możliwości ograniczać koszty projektu na etapach przed dystrybucją. Po publikacji i uzyskaniu wstępnych danych z rynku o zainteresowaniu aplikacją lub grą, Emitent podejmuje decyzję o dalszym rozwoju i inwestowaniu w projekt. Z uwagi na konkurencję w branży oraz unikatowość pomysłów Emitent nie podaje do publicznej wiadomości listy projektów (zarówno tych, które są jeszcze na etapie projektowania, przeszły już do etapu realizacji, czy zostały wstrzymane lub odrzucone ze względu na niezadowalające efekty).

#### Ryzyko zróżnicowanego i nieprzewidywalnego popytu na poszczególne produkty Emitenta

W ofercie Emitenta znajdują się zarówno produkty dostosowane do indywidualnych potrzeb klienta, jak i takie, które udostępniane są dla szerokiego grona użytkowników. W zależności od stopnia skomplikowania produktów, a także ich

przeznaczenia prace nad ich przygotowaniem zajmują zróżnicowany okres czasu, a także wiążą się ze zmiennym nakładem kosztów.

Zainteresowanie danym produktem, a w konsekwencji wysokość przychodów z jego sprzedaży zależy w dużej mierze od tendencji na rynku działalności Emitenta, zmieniających się gustów konsumentów oraz aktywności firm konkurencyjnych. W przypadku produktów ogólnych pojawia się więc wysokie ryzyko pomysłu, który nie spotka się z zainteresowaniem potencjalnych klientów.

Mając na uwadze minimalizację wskazanego ryzyka Emitent każdorazowo stara się:

- szczegółowo i realistycznie podchodzić do procesu wyboru i planowania budżetu każdego z projektów,
- systematycznie analizować sytuację rynkową i dostosowywać ofertę do aktualnych tendencji rynkowych,
- stale monitorować zainteresowanie istniejącymi produktami,
- w miarę możliwości realizować projekty charakteryzujące się najwyższymi rentownościami.

#### Ryzyko związane z krótkim cyklem życia oferowanych produktów

Ciągły wzrost wydajności urządzeń mobilnych oraz dynamicznie zmieniający się rynek oprogramowania dedykowanego na urządzenia mobilne sprawiają, że cykl życia oferowanych przez Emitenta produktów jest stosunkowo krótki. Istnieje ryzyko, że Emitent nie będzie w stanie zareagować na zmieniające się trendy, tym samym nie odpowiadając na potrzeby rynku. Może to spowodować spadek sprzedaży i zachwianie pozycji rynkowej Spółki. Zarząd EXAMOBILE S.A. zaznacza, że jego celem jest stałe monitorowanie i aktualizowanie oferty, a także dbałość o dostosowanie produktu do potrzeb i wymagań klientów. Ponadto, jeżeli produkt Emitenta spotka się z satysfakcjonującym poziomem zainteresowania, Spółka zakłada podjęcie prac mających na celu ulepszenie i aktualizację danej aplikacji, co skutecznie może przedłużyć okres zainteresowania danym produktem i uzyskiwania przychodów z jego dystrybucji.

#### Ryzyko związane z zawartymi przez Emitenta umowami licencyjnymi

Działalność Emitenta skoncentrowana jest na tworzeniu i dystrybucji aplikacji dedykowanych na urządzenia mobilne. W celu dotarcia do użytkowników Emitent udostępnia swoje produkty na platformach organizowanych m.in. przez Google (Google Play) oraz Apple (App Store). Ponadto spółka nie wyklucza udostępniania swoich produktów na innych platformach, jak np.: Windows Phone, BlackBerry, Bada OS, itp. Umieszczenie aplikacji na wskazanych platformach jest możliwe po uprzednim podpisaniu umowy z jej operatorem. Ponadto w zależności od operatora wszystkie lub wybrane aplikacje przechodzą testy sprawdzające ich zgodność z wymogami regulaminu. Istnieje ryzyko, że w przypadku niepodpisania umowy lub jej zerwania z uwagi na nieprzestrzeganie regulaminu Emitent pozbawiony zostanie możliwości dotarcia do pewnej grupy użytkowników, co nie pozostanie bez wpływu na liczbę pobrań danej aplikacji, a tym samym możliwości generowania przez nią zysków.

Ponadto w związku z charakterystyką prowadzonej działalności gospodarczej Emitent do tej pory zawarł i w przyszłości będzie zawierał szereg umów licencyjnych dotyczących wykorzystania określonego oprogramowania, wzorów graficznych i innych, niezbędnych w toku prowadzonej działalności. Umowy te nie są zawierane według jednego wzorca, lecz zgodnie z wzorcami stosowanymi przez licencjodawców, co utrudnia ewentualne dochodzenie roszczeń. Spółka wykorzystując oprogramowanie udostępnione przez licencjodawców oraz innego rodzaju szablony czy wzory zobowiązana jest do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz. U. nr 90, poz. 631 z 2006 r. t.j.). Istnieje ryzyko, że w przypadku wypowiedzenia umowy przez licencjodawcę Emitent może zostać czasowo pozbawiony dostępu do wykorzystywanego oprogramowania oraz zmuszony zostanie do poniesienia dodatkowych kosztów. Ponadto istnieje zagrożenie naruszenia przepisów dotyczących praw autorskich, czy ochrony własności intelektualnej, co może w negatywny sposób wpłynąć na postrzeganie Emitenta, a w przypadku nałożenia kary lub grzywny także i wynik finansowy. Zarząd Spółki podkreśla, że szanuje prawa wszystkich osób i podmiotów, z którymi wchodzi w kooperację, co w połączeniu z profesjonalnym podejściem do prowadzonej działalności oraz doświadczeniem osób zaangażowanych w zarządzanie i nadzór nad Emitentem znacząco minimalizuje opisane powyżej ryzyko.

#### Ryzyko związane z jakością świadczonych usług

Rynek na którym działa Emitent stawia wysokie wymagania w obszarze jakości świadczonych usług. Duża konkurencja w branży sprawia, że oferowane produkty muszą nie tylko być zgodne z najnowszymi trendami, ale przede wszystkim spełniać muszą wymogi funkcjonalności i płynności działania. Istnieje ryzyko, że dynamiczny rozwój Spółki może odbić się niekorzystnie na jakości oferowanych przez Emitenta produktów, które nie będą w pełni satysfakcjonowały potencjalnych klientów. Może to doprowadzić do pojawienia się reklamacji, spadku popytu na gry czy aplikacje oferowane przez Emitenta oraz pogorszenia jego reputacji.

W celu ograniczenia wpływu opisywanego czynnika ryzyka na bieżącą działalność, Emitent podejmuje działania mające na celu staranne dobieranie nowych pracowników oraz kontrahentów. Emitent na bieżąco śledzi także nowości w branży oraz wprowadza własne pomysły w oparciu o długoletnie doświadczenie. Ponadto strategia EXAMOBILE S.A. zakłada podejmowanie dalszych działań mających na celu rozwój i dbałość o najwyższą jakość oferowanych produktów i usług.

#### Ryzyko związane z umową z operatorami centrów dystrybucji aplikacji mobilnych

Dystrybucja aplikacji tworzonych przez Emitenta odbywa się w głównej mierze za pośrednictwem platform zwanych centrami dystrybucji aplikacji mobilnych, jak m.in.: App Store, Google Play czy Windows Phone Marketplace. Schemat

umożliwiający upublicznienie aplikacji polega na tym, że deweloper aplikacji mobilnych, chcąc aby jego produkt znalazł się na jednej ze wskazanych platform, musi podpisać z jej operatorem umowę. Gwarantuje ona pojawienie się jego aplikacji w centrum dystrybucji i umożliwi jej ściągnięcie potencjalnym zainteresowanym użytkownikom urządzeń mobilnych. Istnieje ryzyko, że dany produkt Emitenta nie spełni regulaminowych kryteriów stawianych przez któregoś z operatorów, co skutecznie uniemożliwi dotarcie z aplikacją do szerokiego grona odbiorców. Podobne konsekwencje może przynieść także naruszenie regulaminu obowiązującego podmioty umieszczające swoje produkty w danym centrum dystrybucji. Konsekwencje wskazanych sytuacji nie pozostaną bez wpływu na wyniki finansowe osiągnięte przez Emitenta, co mogłoby niekorzystnie wpłynąć na możliwość realizacji prognoz wyników finansowych.

#### Ryzyko związane z wymaganą akceptacją projektu przez operatora platformy dystrybucji

Specyfika działalności Emitenta sprawia, że jednym z głównych kanałów dystrybucji tworzonych produktów są platformy zwane centrami dystrybucji. Aby aplikacja znalazła się na danej platformie musi przejść przez proces akceptacji dokonywany przez operatora. W zależności od wyboru platformy proces ten odbywa się według różnego schematu i stopnia dokładności. Pozytywny wynik oznacza zgodność aplikacji z wymogami regulaminu i jest jednoznaczny z upublicznieniem aplikacji. Istnieje ryzyko, że operator negatywnie wypowie się na temat aplikacji oraz nie dopuści jej do swojej platformy, co uniemożliwi jej popularyzację wśród pewnej grupy użytkowników. Sytuacja taka niekorzystnie wpłynęłaby na wysokość przychodów osiągniętych z danego projektu, a w konsekwencji na wyniki finansowe Emitenta.

#### Ryzyko związane z pozyskaniem finansowania w przyszłości

W związku ze strategią zakładającą systematyczny rozwój i zwiększanie skali działalności Zarząd Emitenta nie wyklucza konieczności pozyskania środków finansowych z zewnętrznych źródeł finansowania. Istnieje ryzyko, że w przypadku pogorszenia sytuacji na rynkach finansowych i spadku zainteresowania branżą, w której działa EXAMOBILE S.A., Emitent może mieć trudności z pozyskaniem dodatkowych środków na finansowanie zaplanowanych przedsięwzięć, zarówno przez sektor bankowy, jak i rynek kapitałowy. Wskazane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

#### Ryzyko potencjalnych awarii sprzętu komputerowego

Emitent świadczy usługi głównie za pośrednictwem infrastruktury informatycznej, w tym w szczególności z wykorzystaniem sprzętu komputerowego. Nie można wykluczyć, iż awarii ulegnie jedno, bądź więcej stanowisk roboczych z przyczyn niezależnych od Emitenta. Awaria może nastąpić z powodu m.in. przerw w dostawie energii elektrycznej, w wyniku działań osób trzecich, uszkodzenia istotnych elementów infrastruktury informatycznej lub na skutek niesprawności wykorzystywanego oprogramowania. Istnieje ryzyko, że w wyniku awarii sprzętu komputerowego Emitent nie będzie realizował usług terminowo. Ponadto nie można wykluczyć, iż na skutek awarii zostaną utracone istotne dane, w tym poufne dane klientów. W efekcie wymienione zjawiska mogą mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta, jego dalszy rozwój, reputację oraz osiągnięte wyniki finansowe.

Emitent dla zabezpieczenia się przed awarią sprzętu komputerowego przechowuje aplikacje oraz dane źródłowe na zewnętrznych serwerach, znajdujących się poza biurem Spółki. Emitent dysponuje także serwerami, na których replikowane są dane. Dodatkowo wykorzystywany przez Spółkę sprzęt komputerowy jest ubezpieczony.

## 2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

#### Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą

Na funkcjonowanie Emitenta oraz sytuację na rynkach objętych jego działalnością istotny wpływ ma ogólnogospodarcza sytuacja w Polsce i na świecie, wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych. Zalicza się do nich m.in.: poziom i dynamikę wzrostu PKB, poziom stóp procentowych, wysokość dochodów gospodarstw domowych, stopę bezrobocia, poziom nakładów inwestycyjnych w gospodarce oraz politykę gospodarczą i fiskalną.

Pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć bowiem znaczący wpływ na skłonność potencjalnych klientów do korzystania z usług świadczonych przez Emitenta, co w konsekwencji doprowadzić może do spadku poziomu przychodów Spółki, a tym samym pogorszenia wyników finansowych z prowadzonej działalności.

#### Ryzyko związane ze spowolnieniem rozwoju branży

Koniunktura w branży aplikacji i oprogramowania dedykowanego na urządzenia mobilne uzależniona jest od wielu czynników, jak m.in. wielkość sprzedaży smartfonów i urządzeń mobilnych, wzrost gospodarczy, a co za tym idzie wzrost zamożności społeczeństw oraz poziom ich konsumpcji, tempo oraz kierunki rozwoju rynku informatycznego, konkurencja oraz rozwój nowych, innowacyjnych technologii i usług. Czynniki te mają w większości charakter zewnętrzny, na który Spółka nie ma wpływu. Zarząd EXAMOBILE S.A. zaznacza, że w celu minimalizacji wskazanego ryzyka i minimalizacji niekorzystnego wpływu spowolnienia rozwoju branży, Spółka planuje dywersyfikować rynki zbytu, źródła przychodów ze sprzedaży oraz modele dystrybucji.

#### Ryzyko związane z konkurencją w branży

W przypadku Emitenta ryzyko związane z konkurencją wynika przede wszystkim ze znacznych trudności w zdefiniowaniu i charakterystyce podmiotów konkurencyjnych, ze względu na istotne rozproszenie rynku. Ponadto branża w której działa EXAMOBILE S.A. charakteryzuje się niedużymi barierami wejścia, co w istotny sposób zwiększa ryzyko w tym zakresie. W przypadku ujawnienia się konkurencji silniejszej niż oczekiwana, sytuacja taka może wpłynąć na obniżenie się zainteresowania oferowanymi przez Spółkę produktami. Ponadto, w wyniku zwiększenia liczby podmiotów oferujących podobne produkty na te same platformy, istnieje ryzyko konieczności obniżania marż i malejącej wielkości przychodów uzyskiwanych z poszczególnych projektów.

Emitent stara się minimalizować ryzyko związane z analizą konkurencji poprzez systematyczną analizę raportów analitycznych na temat segmentów rynku, na których prowadzi lub planuje prowadzić działalność, z wyszczególnieniem produktów konkurencyjnych.

#### Ryzyko związane ze zmianami technologicznymi w sektorze teleinformatycznym

Branża nowych technologii, aplikacji, gier i stron internetowych dedykowanych na urządzenia mobilne charakteryzuje się wysokim tempem zmian technologicznych, co nie pozostaje bez wpływu na długość życia produktów i usług oferowanych przez Emitenta. Wiąże się to z koniecznością ciągłego monitorowania rynku pod kątem nowych trendów i rozwiązań oraz dostosowywania oferty do wymagań stawianych przez producentów sprzętu, a także ryzykiem ponoszenia wyższych od zakładanych przez Zarząd kosztów, co może znaleźć odzwierciedlenie w osiągniętych przez Emitenta wynikach finansowych. Ponadto nienadążanie za rozwojem technologii może negatywnie wpływać na rozwój i pozycję Spółki w branży.

#### Ryzyko związane z wystąpieniem zdarzeń losowych

W przypadku każdego z realizowanych przez Emitenta projektów istnieje ryzyko wystąpienia niemożliwych do przewidzenia niekorzystnych zdarzeń. Wystąpienie zakłóceń w przepływie informacji dotyczących projektów, awarie łącz telefonicznych czy internetowych, przerwy w dostawie prądu mogą skutkować opóźnieniami w realizacji projektów, a w niektórych przypadkach wpływać na ostateczny kształt projektu. W ocenie Zarządu sytuacje takie mogą skutkować spadkiem zaufania klientów oraz pogorszeniem reputacji w branży. Zarząd Emitenta deklaruje, że w każdym z realizowanych projektów zapewnione jest pełne zaangażowanie ze strony zespołu, który dołoży wszelkich starań aby minimalizować oraz przeciwdziałać wymienionym powyżej zagrożeniom.

#### Ryzyko kursu walut

Z uwagi na międzynarodowy charakter platform, na których udostępniane są aplikacje Emitenta oraz fakt, że przychody z tytułu reklam umieszczanych we wskazanych produktach pochodzą od operatorów wskazanych platform sprawia, że znaczna część przychodów wyrażona jest w walutach obcych. Ponadto Spółka nie wyklucza zlecenia niektórych prac lub nabywania produktów lub ich części od zagranicznych kontrahentów. Istnieje zatem ryzyko, że zmiany kursów walutowych będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę przychody i koszty, a w efekcie realizowane zyski generowane z działalności. Jak podkreśla Zarząd Emitenta w chwili obecnej nie widzi on konieczności podejmowania szczególnych działań na rzecz neutralizacji opisywanego ryzyka poprzez zawieranie specjalnych klauzul w umowach handlowych lub poprzez transakcje terminowe na kurs walutowy (kontrakty forward).

#### Ryzyko niestabilnego otoczenia prawnego

Otoczenie prawne w Polsce uznawane jest za mało stabilne, co spowodowane jest częstymi zmianami przepisów prawa dotyczącego prowadzenia działalności gospodarczej. Do najczęściej aktualizowanych zaliczamy przede wszystkim Kodeks spółek handlowych, Ustawę o rachunkowości oraz Ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych. Przepisom brakuje jednoznacznej interpretacji, a licznym zmianom towarzyszą kosztowne procesy ich monitorowania, a następnie adaptacji przedsiębiorstw do nowych warunków. Dodatkowo polskie przepisy są nieustannie dostosowywane do wymogów Unii Europejskiej. Nieoczekiwane zmiany przepisów prawnych niosą za sobą ryzyko negatywnego wpływu na rozwój działalności Emitenta.

#### Ryzyko związane z bezpieczeństwem internetowym oraz ochroną danych osobowych

Zakres świadczonych przez Emitenta usług może wiązać się z wejściem w posiadanie informacji poufnych w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi związanych z działalnością oraz sytuacją finansową podmiotów znajdujących się w portfelu klientów Spółki. Wykorzystanie tego typu informacji wiązać może się z doniosłymi konsekwencjami natury prawnej, a także rzutować negatywnie na wizerunek Emitenta. Zarząd Emitenta podkreśla, że dokłada wszelkich starań, aby nie doszło do sytuacji wykorzystania przez pracownika jakiegokolwiek szczebla takich informacji, a jedną z najważniejszych kwestii jest profesjonalne postrzeganie Spółki i pełne zaufanie klientów.

#### Ryzyko konsolidacji branży

Rynek produkcji gier, aplikacji i stron internetowych dedykowanych na urządzenia mobilne charakteryzuje się w ostatnich latach dużą dynamiką wzrostu. Jest to jedna z bezpośrednich przyczyn powstawania dużej liczby nowych podmiotów zajmujących się tego typu działalnością. Emitent funkcjonuje więc w wysoko konkurencyjnej branży, co sprawia, że istnieje ryzyko wystąpienia negatywnych efektów finansowych będących wynikiem działalności innych podmiotów. W celu minimalizacji wskazanego w niniejszym punkcie ryzyka Zarząd Emitenta podejmuje starania w zakresie budowy

trwałych relacji z klientami, a także oferuje usługi zgodne z najnowocześniejszymi trendami. Ponadto EXAMOBILE S.A. nie wyklucza podjęcia w przyszłości działań mających na celu akwizycję.

#### Ryzyko niekorzystnych zmian w przepisach podatkowych

Polski system podatkowy wciąż nie jest jednoznaczny i wymaga dopracowania. Prowadzi to do różnych interpretacji przepisów przez organy skarbowe i podmioty gospodarcze, co powoduje funkcjonowanie Spółki w bardzo niepewnym otoczeniu prawnym. Ewentualne zmiany przepisów podatkowych mogą negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta. Należy jednak pamiętać, że dotyczy to wszystkich podmiotów działających na polskim rynku.

### 3. Czynniki ryzyka związane z akcjami

#### Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu

Kurs akcji i płynność akcji spółek notowanych na NewConnect zależy od ilości oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Nie ma żadnej pewności co do przyszłego kształtowania się ceny akcji Emitenta po ich wprowadzeniu do obrotu, ani też płynności akcji Emitenta. Nie można wobec tego zapewnić, że inwestor nabywający akcje będzie mógł je zbyć w dowolnym terminie po satysfakcjonującej cenie.

Ponadto 90% z 1.000.000 akcji serii A tj. 900.000 akcji serii A oraz 90% ze 176.500 akcji serii B które objął INVESTcon GROUP S.A., tj. 158.850 akcji serii B objętych jest umownym zobowiązaniem do ich niezbywania w okresie 12 miesięcy od dnia debiutu spółki na rynku NewConnect.

#### Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami

Zgodnie z § 11 Regulaminu NewConnect Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 3 miesiące:

1. na wniosek emitenta,
2. jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
3. jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

W przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Zgodnie z § 17c Regulaminu NewConnect, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w rozdziale V Regulaminu NewConnect, w szczególności obowiązki określone w § 15a, § 15b, § 17 - 17b, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- 1) upomnieć emitenta,
- 2) nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 20.000 zł,
- 3) zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- 4) wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Obowiązki, o których mowa w przytoczonym przepisie to w szczególności obowiązki informacyjne. Do terminu zawieszenia, o którym mowa w ust. 1 pkt 3), nie stosuje się postanowienia § 11 ust. 1 (instrumenty finansowe mogą zostać zawieszane na okres dłuższy niż 3 miesiące).

Stosownie do art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich instrumentów finansowych notowanych na NewConnect.

#### Ryzyko związane z wykluczeniem z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 Regulaminu NewConnect Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

1. na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
2. jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
3. wskutek ogłoszenia upadłości emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania,
4. wskutek otwarcia likwidacji emitenta.

Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

1. w przypadkach określonych przepisami prawa,
2. jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,

3. w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,
4. po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta, obejmującej likwidację jego majątku, lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie tej upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania.

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z § 17c Regulaminu NewConnect, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w rozdziale V Regulaminu NewConnect, w szczególności obowiązki określone w § 15a, § 15b, § 17 - 17b, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- 1) upomnieć emitenta,
- 2) nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 20.000 zł,
- 3) zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- 4) wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Obowiązki, o których mowa w przytoczonym przepisie to w szczególności obowiązki informacyjne. Do terminu zawieszenia, o którym mowa w ust. 1 pkt 3), nie stosuje się postanowienia § 11 ust. 1 (instrumenty finansowe mogą zostać zawieszane na okres dłuższy niż 3 miesiące).

Stosownie do art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Z kolei ust. 4 wyżej wymienionego artykułu, stanowi, że w przypadku gdy obrót danymi instrumentami finansowymi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanemu w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wyklucza obrót tymi instrumentami finansowymi.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

#### Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

W przypadku nabywania Akcji Emitenta należy zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest nieporównywalnie większe od ryzyka związanego z inwestycjami w papiery skarbowe, czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, ze względu na trudną do przewidzenia zmienność kursów akcji zarówno w krótkim, jak i długim terminie.

#### Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF na Emitenta kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

Zgodnie z art. 4 pkt 20 Ustawy o ofercie publicznej Emitent posiada status spółki publicznej, w związku z czym KNF może nałożyć na niego kary administracyjne wynikające z przepisów prawa, w szczególności z przepisów Ustawy o ofercie publicznej oraz Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

W szczególności: zgodnie z art. 176 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy emitent nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 157, 158 lub 160, w tym w szczególności wynikające z przepisów wydanych na podstawie art. 160 ust. 5 KNF może:


1. wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym albo
2. nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł, albo
3. wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony lub bezterminowo, papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, nakładając jednocześnie karę pieniężną określoną w pkt 2.

Zgodnie z art. 176a Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy emitent lub wprowadzający nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki wynikające z art. 5, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł.

Stosownie do art. 96 Ustawy o ofercie, w przypadkach, gdy emitent nie dopełnia obowiązków wymaganych przepisami prawa, w szczególności obowiązków informacyjnych wynikających z Ustawy o ofercie, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony lub bezterminowo, papierów wartościowych emitenta z obrotu na rynku regulowanym albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł, albo zastosować obie kary łącznie.

## II. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym

### 1. Emitent

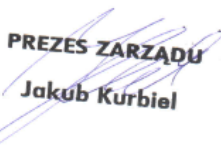
	
Nazwa (firma):	EXAMOBILE Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Bielsko-Biała
Adres:	ul. Wapienicka 24a, 43-382 Bielsko-Biała
Numer KRS:	0000391395
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	242585674
NIP:	5472136689
Telefon:	+48 33 810 77 10
Fax:	+48 33 810 77 10
Poczta e-mail:	examobile@examobile.com
Strona www:	www.examobile.com


Emitent jest odpowiedzialny za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Dokumencie.

W imieniu Emitenta działają:

- Jakub Kurbiel – Prezes Zarządu,
- Maciej Żak – Wiceprezes Zarządu.

Działając w imieniu Emitenta oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, i że w Dokumencie nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

PREZES ZARZĄDU  
  
 Jakub Kurbiel

WICEPREZES ZARZĄDU  
  
 Maciej Żak

**EXAMOBILE S.A.**  
 43-382 BIELSKO-BIAŁA  
 ul. Wapienicka 24a  
 NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

## 2. Autoryzowany Doradca NewConnect

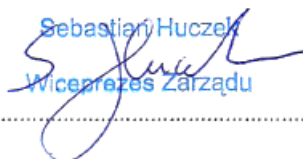
<b>INVESTcon GROUP SA</b>	
Nazwa (firma):	INVESTcon GROUP Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasińskiego 16
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	630316445
NIP:	778-10-24-498
Telefon:	+ 48 61 851 86 77
Fax:	+ 48 61 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@ic.poznan.pl
Strona www:	www.investcongroup.pl, www.inwestconsulting.pl

Autoryzowany Doradca, na podstawie informacji i danych przekazanych przez Emitenta, brał udział w sporządzaniu całego Dokumentu Informacyjnego.

W imieniu Autoryzowanego Doradcy działa:

- Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu.

Działając w imieniu Autoryzowanego Doradcy oświadczam, że Dokument Informacyjny został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalonego Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.), oraz że według mojej najlepszej wiedzy i zgodnie z dokumentami i informacjami przekazanymi przez Emitenta, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, oraz że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie danymi instrumentami.

Sebastian Huczek  
  
 Wiceprezes Zarządu



### III. Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu

#### 1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

##### Informacja o wprowadzanych do obrotu instrumentach finansowych

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest:

- a. 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- b. 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Dokumentem Informacyjnym nie zostały objęte prawa do akcji serii B, o czym mowa w Uchwale nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29.06.2012 r., gdyż przed datą, na którą został sporządzony Dokument Informacyjny, akcje serii B zostały zarejestrowane w KRS.

Akcje serii A i akcje serii B nie są uprzywilejowane. 90% z 1.000.000 akcji serii A tj. 900.000 akcji serii A objętych jest umownym zobowiązaniem do ich niezbywania w okresie 12 miesięcy od dnia debiutu spółki na rynku NewConnect. Ponadto 90% ze 176.500 akcji serii B które objął INVESTcon GROUP S.A., tj. 158.850 akcji serii B objętych jest umownym zobowiązaniem do ich niezbywania w okresie 12 miesięcy od debiutu spółki na rynku NewConnect. Akcje serii A i akcje serii B nie są przedmiotem żadnych zabezpieczeń ani świadczeń dodatkowych.

Akcje serii A powstały na mocy aktu zawiązania Spółki Akcyjnej pod firmą EXAMOBILE S.A. z dnia 25.05.2011 r. jako 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł (jeden złoty) każda. Akcje zostały objęte przez założycieli spółki i zarejestrowane w KRS w dniu 12.07.2011 r.

Uchwałą nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie podziału akcji (split) poprzez obniżenie wartości akcji i zmiany statutu Spółki dokonano podziału 100.000 akcji serii A o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 1.10.2012 r.

Następnie Uchwałą nr 11 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie dematerializacji akcji serii A oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect podjęto decyzję o wprowadzeniu akcji serii A do obrotu.

Akcje serii B powstały na mocy Uchwały nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem praw poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji i praw do akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany statutu Spółki.

W dniu 31.08.2012 r. Emitent zakończył subskrypcję akcji zwykłych na okaziciela serii B przeprowadzonych w drodze oferty prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru w całości, w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez Emisję 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B na podstawie uchwały nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 29 czerwca 2012 roku. Akcje zostały zarejestrowane w KRS w dniu 1.10.2012 r.

1. Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji: od 1.08.2012 r. do 31.08.2012 r.
2. Data przydziału instrumentów finansowych: 31.08.2012 r.
3. Liczba instrumentów finansowych objętych subskrypcją: nie więcej niż 500.000 (słownie: pięćset tysięcy)
4. Stopa redukcji: redukcja nie wystąpiła
5. Liczba instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji: 450.000 (słownie: czterysta pięćdziesiąt tysięcy)
6. Cena, po jakiej instrumenty finansowe były obejmowane: 0,90 zł
7. Liczba osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją: 19 osób fizycznych i prawnych

8. Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji: 19 osób fizycznych i prawnych
9. Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta): Emitent nie zawierał umów o subemisję
10. Określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:
  - przygotowania i przeprowadzenia oferty: 9.790 zł netto.
  - wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: nie wystąpiły.
  - sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 158.850 zł netto.
  - promocji oferty: nie wystąpiły.
11. Metoda rozliczenia kosztów, o których mowa w punkcie 10 w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Emitenta: zgodnie z art. 36. Ust. 2b. ustawy o rachunkowości

### Opis ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych

#### Ograniczenia umowne

90% z 1.000.000 akcji serii A tj. 900.000 akcji serii A objętych będzie umownym zobowiązaniem do ich niezbywania w okresie 12 miesięcy od dnia debiutu spółki na rynku NewConnect. Ponadto 90% ze 176.500 akcji serii B które objął INVESTcon GROUP S.A., tj. 158.850 akcji serii B objętych będzie umownym zobowiązaniem do ich niezbywania w okresie 12 miesięcy od debiutu spółki na rynku NewConnect. Akcje serii A i akcje serii B nie są przedmiotem żadnych zabezpieczeń ani świadczeń dodatkowych.

#### Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta

Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami serii A i akcjami serii B.

#### Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Zgodnie z art. 4 pkt. 20 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent jest spółką publiczną. Ustawa o ofercie publicznej nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn szereg restrykcji i obowiązków odnoszących się do takich czynności i zdarzeń.

W art. 69 Ustawy o ofercie publicznej na podmiot, który osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów został nałożony obowiązek dokonania zawiadomienia KNF oraz spółki, o zaistnieniu powyżej opisywanych okoliczności. Obowiązek zawiadamiania powstaje również w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów. Do realizacji tych obowiązków podmiotowi został wyznaczony termin 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedział się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć.

W myśl art. 69a ustawy o ofercie obowiązki określone w art. 69 spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

- 1) zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
- 2) nabywaniem lub zbywaniem instrumentów finansowych, z których wynika bezwarunkowe prawo lub obowiązek nabycia już wyemitowanych akcji spółki publicznej;
- 3) pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Wykaz informacji przedstawianych w zawiadomieniu składanym w KNF określony jest w art. 69 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej. W przypadku składania zawiadomienia w związku z osiągnięciem lub przekroczeniem 10% ogólnej liczby głosów podmiot je składający ma obowiązek zamieszczenia informacji dotyczącej zamiarów dalszego zwiększania udziału w ogólnej liczbie głosów w okresie 12 miesięcy od złożenia zawiadomienia oraz celu zwiększania tego udziału. Zmiana zamiarów lub celu skutkuje obowiązkiem niezwłocznego, nie później niż w terminie 3 dni roboczych od zaistnienia tej zmiany, poinformowania przez akcjonariusza KNF oraz spółki o przedmiotowej zmianie.

W przypadku, o którym mowa w art. 69a, zawiadomienie powinno zawierać również informacje o:

- 1) liczbie głosów oraz procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów jaką posiadacz instrumentu finansowego osiągnie w wyniku nabycia akcji;
- 2) dacie lub terminie, w którym nastąpi nabycie akcji;
- 3) dacie wygaśnięcia instrumentu finansowego.

Ustawa stwierdza także, że obowiązki określone w art. 69 powstają również w przypadku gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia; nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar wykonywania tego prawa - w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie.

Stosownie do art. 89 Ustawy o ofercie publicznej naruszenie obowiązków opisanych powyżej skutkuje zakazem wykonywania przez akcjonariusza prawa głosu z akcji nabytych z naruszeniem przywołanych powyżej obowiązków. Prawo głosu wykonane wbrew zakazowi nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia akcjonariuszy.

Do ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych zalicza się również zakaz obrotu akcjami obciążonymi zastawem do chwili jego wygaśnięcia (art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej), z wyjątkiem przypadku, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy o ustanowienie zabezpieczenia finansowego zawartej przez uprawnione podmioty na warunkach określonych w ustawie z dnia 2 kwietnia 2004 r. o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. Nr 91, poz. 871). Do akcji tych stosuje się tryb postępowania określony w przepisach wydanych na podstawie art. 94 ust. 1 pkt 1 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

### **Obowiązki i ograniczenia wynikające z Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi**

Obowiązki i ograniczenia dotyczące obrotu akcjami Emitenta, jako akcjami spółki publicznej, wynikają również z Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi (dalej „Ustawa o obrocie”).

Art. 156 ust. 1 Ustawy o obrocie określa, jakie podmioty obowiązane są do niewykorzystywania informacji poufnej. Zgodnie z postanowieniami tego artykułu są to m. in. osoby posiadające informację poufną w związku z pełnieniem funkcji w organach spółki, posiadaniem w spółce akcji lub udziałów lub w związku z dostępem do informacji poufnej z racji zatrudnienia, wykonywania zawodu, a także stosunku zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze. Są to w szczególności:

członkowie zarządu, rady nadzorczej, prokurenci lub pełnomocnicy emitenta lub wystawcy, jego pracownicy, biegli rewidenci albo inne osoby pozostające z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub osoby zatrudnione lub pełniące funkcje, o których mowa wyżej, w podmiocie zależnym lub dominującym wobec emitenta, albo pozostające z tym podmiotem w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub akcjonariusze spółki publicznej, lub maklerzy lub doradcy.

Art. 156 ust. 2 Ustawy o obrocie zobowiązuje osoby wymienione powyżej do nieujawniania informacji poufnej oraz do nieudzielania rekomendacji lub nienakłaniania innej osoby na podstawie informacji poufnej do nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, których dotyczyła informacja.

W przypadku uzyskania informacji poufnej przez osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej Ustawa o obrocie, w art. 156 ust. 3, rozszerza zakaz wykorzystywania informacji poufnej, o którym mowa w art. 156 ust. 1 także na osoby fizyczne, które uczestniczą w podejmowaniu decyzji inwestycyjnych w imieniu lub na rzecz tej osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej.

Zgodnie z art. 156 ust. 4 Ustawy o obrocie wykorzystywaniem informacji poufnej jest nabywanie lub zbywanie, na rachunek własny lub osoby trzeciej, instrumentów finansowych, w oparciu o informację poufną będącą w posiadaniu tej osoby, albo dokonywanie, na rachunek własny lub osoby trzeciej, innej czynności prawnej powodującej lub mogącej powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi, jeżeli instrumenty te:

- 1) są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub któregośkolwiek z innych państw członkowskich, lub są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na takim rynku, niezależnie od tego, czy transakcja, której przedmiotem jest dany instrument, jest dokonywana na tym rynku, albo
- 2) nie są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub innego państwa członkowskiego, a ich cena lub wartość zależy bezpośrednio lub pośrednio od ceny instrumentu finansowego określonego w pkt 1;
- 3) są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu organizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, lub są przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do takiego systemu, niezależnie od tego, czy transakcja, której przedmiotem jest dany instrument, jest dokonywana w tym alternatywnym systemie obrotu, albo
- 4) nie są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu organizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a ich cena lub wartość zależy bezpośrednio lub pośrednio od ceny instrumentu finansowego określonego w pkt 3.

Zgodnie z art. 156 ust. 5 Ustawy o obrocie, ujawnieniem informacji poufnej jest przekazywanie, umożliwianie lub ułatwianie wejścia w posiadanie przez osobę nieuprawnioną informacji poufnej dotyczącej:

1. jednego lub kilku emitentów lub wystawców instrumentów finansowych, o których mowa w ust. 4 pkt 1 Ustawy o obrocie;
2. jednego lub kilku instrumentów finansowych określonych w art. 156 ust. 4 pkt 1 Ustawy o obrocie;

3. nabywania albo zbywania instrumentów finansowych określonych w ust. 4 pkt 1 Ustawy o obrocie.

Art. 159 ust. 1 Ustawy o obrocie stanowi, że osoby wymienione w art. 156 ust. 1 pkt. 1 lit. a nie mogą, w czasie trwania okresu zamkniętego, nabywać lub zbywać, na rachunek własny lub osoby trzeciej, akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych oraz dokonywać, na rachunek własny lub osoby trzeciej, innych czynności prawnych powodujących lub mogących powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 159 ust. 2 Ustawy o obrocie okresem zamkniętym jest:

- okres od wejścia w posiadanie przez osobę fizyczną wymienioną w art. 156 ust. 1 pkt. 1 lit. a informacji poufnej dotyczącej emitenta lub instrumentów finansowych, o których mowa w ust. 1, spełniających warunki określone w art. 156 ust. 4, do przekazania tej informacji do publicznej wiadomości;
- w przypadku raportu rocznego - dwa miesiące przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy końcem roku obrotowego, a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona w art. 156 ust. 1 pkt. 1 lit. a nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport;
- w przypadku raportu półrocznego - miesiąc przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy dniem zakończenia danego półrocza a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona w art. 156 ust. 1 pkt. 1 lit. a nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport;
- w przypadku raportu kwartalnego - dwa tygodnie przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy dniem zakończenia danego kwartału, a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że osoba fizyczna wymieniona w art. 156 ust. 1 pkt. 1 lit. a nie posiadała dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport.

Osoby wymienione w art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a Ustawy o obrocie nie mogą także, w czasie trwania okresu zamkniętego, działając jako organ osoby prawnej, podejmować czynności, których celem jest doprowadzenie do nabycia lub zbycia przez tę osobę prawną, na rachunek własny lub osoby trzeciej, akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych albo podejmować czynności powodujących lub mogących powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi przez tę osobę prawną, na rachunek własny lub osoby trzeciej.

Powyższych przepisów dot. okresu zamkniętego (art. 159) nie stosuje się do czynności dokonywanych:

- 1) przez podmiot prowadzący działalność maklerską, któremu osoba, o której mowa w art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a, zleciła zarządzanie portfelem instrumentów finansowych w sposób wyłączający ingerencję tej osoby w podejmowane na jej rachunek decyzje inwestycyjne albo
- 2) w wykonaniu umowy zobowiązującej do zbycia lub nabycia akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych zawartej na piśmie z datą pewną przed rozpoczęciem biegu danego okresu zamkniętego, albo
- 3) w wyniku złożenia przez osobę, o której mowa w art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a, zapisu w odpowiedzi na ogłoszone wezwanie do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji, zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej, albo
- 4) w związku z obowiązkiem ogłoszenia przez osobę, o której mowa w art. 156 ust. 1 pkt 1 lit. a, wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji, zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej, albo
- 5) w związku z wykonaniem przez dotychczasowego akcjonariusza emitenta prawa poboru, albo
- 6) w związku z ofertą skierowaną do pracowników lub osób wchodzących w skład statutowych organów emitenta, pod warunkiem że informacja na temat takiej oferty była publicznie dostępna przed rozpoczęciem biegu danego okresu zamkniętego.

Zgodnie z art. 160 ust. 1 Ustawy o obrocie osoby:

- 1) wchodzące w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta albo będące jego prokurentami,
  - 2) inne, pełniące w strukturze organizacyjnej emitenta funkcje kierownicze, które posiadają stały dostęp do informacji poufnych dotyczących bezpośrednio lub pośrednio tego emitenta oraz kompetencje w zakresie podejmowania decyzji wywierających wpływ na jego rozwój i perspektywę prowadzenia działalności gospodarczej
- są obowiązane do przekazywania Komisji oraz emitentowi informacji o zawartych przez te osoby oraz osoby blisko z nimi związane (w rozumieniu art. 160 ust. 2 Ustawy o obrocie), na własny rachunek, transakcjach nabycia lub zbycia akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych powiązanych z tymi papierami wartościowymi.

Zgodnie z art. 161a Ustawy o obrocie, zakazy i wymogi, o których mowa w art. 156-160, w tym wynikające z przepisów wydanych na podstawie art. 160 ust. 5, mają zastosowanie w przypadkach określonych w art. 39 ust. 4, tj. dotyczą także instrumentów finansowych wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zgodnie z art. 78 ust. 2-4 Ustawy o obrocie:

- w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu obrotu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego, wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni;
- w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, na żądanie Komisji, firma inwestycyjna organizująca alternatywny system obrotu zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc;
- na żądanie Komisji, firma inwestycyjna organizująca alternatywny system obrotu wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe, w przypadku gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

### **Obowiązki i odpowiedzialność związane z nabywaniem akcji wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów**

W art. 13 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów na przedsiębiorców, którzy deklarują zamiar koncentracji, w przypadku gdy łączny obrót na terytorium Polski przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym, poprzedzającym rok zgłoszenia, przekracza równowartość 50.000.000 EUR, (1.000.000.000 euro dla łącznego światowego obrotu przedsiębiorców) został nałożony obowiązek zgłoszenia takiego zamiaru Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Przy badaniu wysokości obrotu brany jest pod uwagę obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji, jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji. Wartość euro podlega przeliczeniu na złote według kursu średniego walut obcych ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku kalendarzowego poprzedzającego rok zgłoszenia zamiaru koncentracji.

Jak wynika z art. 13 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów obowiązek zgłoszenia dotyczy zamiaru:

- 1) połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców,
- 2) przejęcia - poprzez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów, całości lub części majątku lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad całym albo częścią jednego lub więcej przedsiębiorców przez jednego lub więcej przedsiębiorców,
- 3) utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy,
- 4) nabycia przez przedsiębiorcę części mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10.000.000 euro.

Nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji (art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów):

- 1) jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro,
- 2) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
  - a) instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
  - b) wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów,
- 3) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wiarygodności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży,
- 4) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego,
- 5) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

- 1) wspólnie łączący się przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,

- 2) przedsiębiorca przejmujący kontrolę - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 3) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 4) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 4 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

W przypadku gdy koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący za pośrednictwem co najmniej dwóch przedsiębiorców zależnych, zgłoszenia zamiaru tej koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący.

W myśl art. 96 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później, niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia.

Do czasu wydania decyzji przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji (art. 97 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów).

Stosownie do art. 18-19 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydaje, w drodze decyzji, zgodę na dokonanie koncentracji w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku.

Wydając zgodę na dokonanie koncentracji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może zobowiązać przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji do spełnienia określonych warunków lub przyjmując ich zobowiązanie, w szczególności do:

- 1) zbycia całości lub części majątku jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 2) wyzbycia się kontroli nad określonym przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, w szczególności przez zbycie określonego pakietu akcji lub udziałów, lub odwołania z funkcji członka organu zarządzającego lub kontrolnego jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 3) udzielenia licencji praw wyłącznych konkurentowi.

Zgodnie z art. 19 ust. 2 *in fine* oraz ust. 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów określa w decyzji termin spełnienia warunków oraz nakłada na przedsiębiorcę lub przedsiębiorców obowiązek składania, w wyznaczonym terminie, informacji o realizacji tych warunków.

Decyzje w sprawie udzielenia zgody na koncentrację wygasają, jeżeli w terminie 2 lat od dnia ich wydania koncentracja nie została dokonana.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym, poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie dokonał koncentracji bez uzyskania jego zgody.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 50.000.000 euro, między innymi, jeżeli, choćby nieumyślnie, we wniosku, o którym mowa w art. 23 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, lub w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, podał nieprawdziwe dane.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu m.in. decyzji wydanych na podstawie art. 19 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów lub wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności zbycie akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę. Decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 KSH. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględni w szczególności okres, stopień oraz okoliczności uprzedniego naruszenia przepisów ustawy.

### **Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw**

W zakresie kontroli koncentracji przedsiębiorcy zobowiązani są również do przestrzegania obowiązków wynikających także z przepisów Rozporządzenia Rady (WE) Nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw (dalej w niniejszym pkt: Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji). Rozporządzenie to reguluje tzw. koncentracje o wymiarze wspólnotowym, dotyczy przedsiębiorstw i powiązanych z nimi podmiotów, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami. Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji obejmuje jedynie takie koncentracje, w wyniku których dochodzi do trwałej zmiany struktury własności w przedsiębiorstwie. W świetle przepisów powoływanego rozporządzenia obowiązkowi zgłoszenia do Komisji Europejskiej podlegają koncentracje wspólnotowe przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

- 1) zawarciu odpowiedniej umowy,
- 2) ogłoszeniu publicznej oferty, lub
- 3) przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienie Komisji Europejskiej może mieć również miejsce w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zawiadomienie Komisji niezbędne jest do uzyskania zgody na dokonanie takiej koncentracji.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

- 1) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej, niż 5 mld euro,
- 2) łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 250 mln euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

- 1) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2.500 mln euro,
- 2) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro,
- 3) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro, z czego łączny obrót co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi, co najmniej 25 mln euro, oraz
- 4) łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln euro, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Na podstawie przepisów Rozporządzenia uznaje się, że koncentracja nie występuje w przypadku gdy:

- 1) instytucje kredytowe lub inne instytucje finansowe, bądź też firmy ubezpieczeniowe, których normalna działalność obejmuje transakcje dotyczące obrotu papierami wartościowymi, prowadzone na własny rachunek lub na rachunek innych,
- 2) czasowo posiadają papiery wartościowe nabyte w przedsiębiorstwie w celu ich odsprzedaży, pod warunkiem, że nie wykonują one praw głosu w stosunku do tych papierów wartościowych w celu określenia zachowań konkurencyjnych przedsiębiorstwa lub pod warunkiem że wykonują te prawa wyłącznie w celu przygotowania sprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa lub jego aktywów, bądź tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem, że taka sprzedaż następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia.

## **2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści.**

Wprowadzane do obrotu Akcje serii A powstały na mocy aktu zawierania Spółki Akcyjnej pod firmą EXAMOBILE S.A. z dnia 25.05.2011 r. jako 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł (jeden złoty) każda. Akcje zostały objęte przez założycieli spółki i zarejestrowane w KRS w dniu 12.07.2011 r.

**STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ ORAZ AKT ZAWIĄZANIA SPÓŁKI AKCYJNEJ**

II. KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJE

§5

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100 000,00 (słownie: sto tysięcy złotych) i dzieli się na: 100 000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) o numerach od A1 do A100 000.

Następnie Uchwałą nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie podziału akcji (split) poprzez obniżenie wartości akcji i zmiany Statutu Spółki dokonano podziału 100.000 akcji serii A o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Zmiany zarejestrowano w KRS w dniu 1.10.2012 r.

**UCHWAŁA Nr 9  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej  
z dnia 29 czerwca 2012 r.**

w sprawie podziału akcji (splitu) poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji i zmiany Statutu Spółki

**§ 1.**

1. Walne Zgromadzenie postanawia dokonać podziału akcji w stosunku 1:10, poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji Spółki z 1,00 zł (jeden złoty) na 0,10 zł (dziesięć groszy) oraz przez to zwiększyć liczbę akcji tworzących kapitał zakładowy z 100.000 do 1.000.000 akcji. -----
2. Podział akcji zostaje dokonany w ten sposób, że wymienia się jedną akcję o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) na 10 (dziesięć) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. -----
3. W związku z podziałem akcji nie dokonuje się obniżenia kapitału zakładowego. -----
4. Akcje Spółki po podziale uczestniczą w dywidendzie w takim samym zakresie, jak akcje przed podziałem. -----
5. Wszystkie akcje zachowują swoje dotychczasowe uprawnienia. -----

**§ 2.**

W związku z powyższym, zmianie ulega § 5 Statutu Spółki, który przyjmuje następujące brzmienie:-----

**„ § 5.**

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na: 1 000 000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) o numerach od A1 do A1 000 000. -----
2. Kapitał zakładowy zostanie pokryty w całości gotówką do dnia zarejestrowania Spółki. -----
3. Spółka ma prawo emitować akcje imienne i akcje na okaziciela. -----
4. Akcje serii A obejmują: -----
  - a) w liczbie 490 000 (czteryście dziewięćdziesiąt tysięcy) o numerach od A1 do A490 000 na kwotę 49 000,00 zł (czterdzieści dziewięć tysięcy złotych) Jakub Kurbiel, -----
  - b) w liczbie 245 000 (dwieście czterdzieści pięć tysięcy) o numerach od A490 001 do A735 000 na kwotę 24 500,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące pięćset złotych) Maciej Błasiak, -----
  - c) w liczbie 245 000 (dwieście czterdzieści pięć tysięcy) o numerach od A735 001 do A980 000 na kwotę 24 500,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące pięćset złotych) Maciej Żak, -----
  - d) w liczbie 20 000 (dwadzieścia tysięcy) o numerach od A980 001 do A1 000 000 na kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące złotych) Michał Feist. -----

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem zarejestrowania podziału akcji przez sąd. -----

Następnie Uchwałą nr 11 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie dematerializacji akcji serii A oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect podjęto decyzje o wprowadzeniu akcji serii A do obrotu.



**UCHWAŁA Nr 11**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej**  
**z dnia 29 czerwca 2012 r.**

w sprawie dematerializacji akcji serii A oraz praw do akcji serii A oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect

**§ 1.**

1. Walne Zgromadzenie postanawia ubiegać się o wprowadzenie akcji serii A oraz praw do akcji A do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect.-----
2. Akcje serii A i prawa do akcji serii A będą miały formę zdematerializowaną.-----
3. Zarząd Spółki jest upoważniony do zawarcia, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. dotyczących rejestracji w depozycie papierów wartościowych akcji serii A i praw do akcji serii A w celu ich dematerializacji.-----

**§ 2.**

Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich faktycznych i prawnych czynności niezbędnych do realizacji celu niniejszej uchwały.-----

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.-----

Wprowadzane do obrotu akcje serii B powstały na mocy Uchwały nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem praw poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji i praw do akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany statutu Spółki. Akcje zostały zarejestrowane w KRS w dniu 1.10.2012 r. Dokumentem Informacyjnym nie zostały objęte prawa do akcji serii B, o czym mowa w Uchwale nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29.06.2012 r., gdyż przed datą, na którą został sporządzony Dokument Informacyjny, akcje serii B zostały zarejestrowane w KRS.

**UCHWAŁA Nr 10**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej**  
**z dnia 29 czerwca 2012 r.**

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji i praw do akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany statutu Spółki

Walne Zgromadzenie Spółki EXAMOBILE S.A. (zwanej dalej Spółką) uchwała, co następuje:-----

**§ 1.**

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 50 000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych).-----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane poprzez emisję nie więcej niż 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (zwanymi dalej "akcjami serii B").-----
3. Upoważnia się Zarząd Spółki do ustalenia ceny emisyjnej akcji serii B.-----
4. Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31.12.2012 r.-----
5. Akcje serii B pokryte zostaną gotówką przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii B.-----
6. Emisja akcji serii B zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji prywatnej zgodnie z art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez zawarcie umów z osobami fizycznymi lub prawnymi.-----
7. Upoważnia się Zarząd Spółki do skierowania propozycji objęcia akcji serii B do nie więcej niż 99 osób, z zachowaniem warunków emisji niepublicznej, oraz do zawarcia z osobami, które przyjmą propozycję nabycia, stosownych umów.-----
8. Określa się, że umowy objęcia akcji serii B z podmiotami wybranymi przez Zarząd zostaną zawarte do dnia 30.11.2012 r.-----

**§ 2.**

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru akcji serii B. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru akcji serii B przedstawioną na piśmie Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 3.**

1. Walne Zgromadzenie postanawia wprowadzić akcje serii B i prawa do akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect. -----
2. Akcje serii B i prawa do akcji serii B będą miały formę zdematerializowaną.
3. Zarząd Spółki jest upoważniony do zawarcia, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. dotyczących rejestracji w depozycie papierów wartościowych akcji serii B i praw do akcji serii B w celu ich dematerializacji. -----

**§ 4.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd do określenia szczegółowych warunków emisji oraz przeprowadzenia wszelkich innych czynności niezbędnych do przeprowadzenia emisji oraz wprowadzenia akcji serii B i praw do akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect, w tym w szczególności do: -----

- określenia szczegółowych zasad dystrybucji i płatności za akcje, -----
- dokonania podziału akcji na transze oraz ustalenia zasad dokonywania przesunięć akcji pomiędzy transzami, -----
- zawarcia umów o objęcie akcji, -----
- złożenia oświadczenia, o którym mowa w art. 441 § 2 pkt 7 w związku z art. 310 § 2 Kodeksu spółek handlowych. --

**§ 5.**

Walne Zgromadzenie postanawia zmienić § 5 ust. 1 Statutu Spółki, który otrzymuje następujące brzmienie: -----

**„§ 5**

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i nie więcej niż 150.000,00 zł (sto pięćdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na:-----  
a/ 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) o numerach od A1 do A1 000 000.-----  
b/ nie więcej niż 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) o numerach od B1 do B500 000.” -----

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym. -----

### 3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

Akcje serii A i akcje serii B, w związku z dokonanym pokryciem starty za rok obrotowy 2011, są tożsame w prawie do dywidendy.

Akcje serii A, jako akcje założycielskie, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy 2011. Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2012 r. W wypadku podjęcia decyzji o wypłacie dywidendy, będzie ona wypłacana w złotych polskich.

Emitent wskazuje, że jego zamiarem nie jest dokonywanie wypłaty dywidendy z zysku w najbliższych latach, przy czym jeżeli wyniki finansowe Spółki przekraczałyby założone przez Emitenta prognozy Zarząd nie wyklucza rekomendacji wypłaty wygenerowanych nadwyżek finansowych w formie dywidendy.

### 4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji

Do najistotniejszych praw akcjonariuszy związanych z akcjami należą:

- **prawo głosu** na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki.
- **prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru)** (art. 433 Kodeksu spółek handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta

przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:

- kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
  - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
  - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- **prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku spółki)** na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazany w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy ustalonym przez Walne Zgromadzenie, który może być wyznaczony na dzień podjęcia uchwały o wypłacie dywidendy lub w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia powzięcia uchwały (art. 348 § 3 Kodeksu spółek handlowych). Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Szczegółowo, uprawnienia akcjonariuszy zaprezentowano poniżej.

#### 4.1. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym

##### Kodeks Spółek Handlowych

Kodeks spółek handlowych regulując stosunki w spółkach akcyjnych przewiduje dla wspólników (akcjonariuszy) kilka kategorii uprawnień związanych m.in. z uczestnictwem akcjonariuszy w organach Spółek czy też z posiadaniem akcji. Uprawnienia przysługujące akcjonariuszowi dzielą się na uprawnienia o charakterze majątkowym i korporacyjnym.

Emitent wskazuje, że w dniu 3 sierpnia 2009 r. weszła w życie nowelizacja Kodeksu spółek handlowych (Ustawa z dnia 5 grudnia 2008 r. o zmianie Ustawy – Kodeks spółek handlowych oraz Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi), rozszerzająca uprawnienia akcjonariuszy, w szczególności zmieniająca zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach.

Uprawnienia korporacyjne (organizacyjne) przysługujące akcjonariuszowi to:

- prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu księgi akcyjnej (art. 341 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do otrzymania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta (art. 395 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo żądania zwołania Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy posiadających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego: na podstawie art. 400 § 1 KSH akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Emitenta mogą żądać zwołania NWZ Spółki oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia; statut może upoważnić do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wyżej wymienione żądanie, należy złożyć na piśmie lub w postaci elektronicznej do Zarządu Emitenta. Stosownie do art. 400 § 3 KSH w przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi NWZ nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu Spółki do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania NWZ akcjonariuszy występujących z żądaniem zwołania Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.
- prawo do zgłaszania określonych spraw do porządku obrad (art. 401 KSH). Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.

- Akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- Statut może upoważnić do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia oraz do zgłaszania Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego (art. 401 § 6 KSH).
- prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu (art. 406<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych). Z przepisów KSH wynika, że Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. przez system ESPI. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Zasady uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach wynikają z przepisów KSH. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. W zaświadczeniu wskazuje się numery dokumentów akcji i stwierdza, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem dnia rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej Spółka ustala na podstawie akcji złożonych w Spółce oraz wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce publicznej wykaz, o którym mowa powyżej, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia. Statut może dopuszczać udział w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.
- Stosownie do art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych przez nich akcji osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie nieważności lub w formie elektronicznej, przy czym bezpieczny podpis elektroniczny nie jest wymagany,
- prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu Spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, prawo do żądania przesłania nieodpłatnie listy pocztą elektroniczną (art. 407 § 1 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia (art. 407 § 2 Kodeksu spółek handlowych); żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przez Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do sprawdzenia, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, listy obecności uczestników Walnego Zgromadzenia (art. 410 Kodeksu spółek handlowych); Stosownie do § 1 powoływanego przepisu po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia,

niezwłocznie sporządza się listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa powyżej lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji,

- prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Jeżeli Statut Emitenta lub ustawa nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki,
- prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Art. 385 § 3 KSH przyznaje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta uprawnienie do wnioskowania o wybór Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania Rady Nadzorczej nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru Rady Nadzorczej,
- prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godzącej w interes Emitenta lub mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Emitentowi powództwa o uchylenie uchwały (art. 422 Kodeksu spółek handlowych); w takich przypadkach akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenie Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu lub został bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu, lub nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia. Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- prawo do wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą (art. 425 Kodeksu spółek handlowych), przysługuje akcjonariuszom uprawnionym do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Zgodnie z art. 425 § 3 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- prawo do żądania udzielenia przez Zarząd, podczas obrad Walnego Zgromadzenia, informacji dotyczących Emitenta, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia (art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych). Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji, gdy:
  - mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce albo Spółce z nią powiązana, albo Spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, lub
  - mogłoby narazić Członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej,

Ponadto zgodnie z art. 428 § 3 KSH w uzasadnionych przypadkach Zarząd może udzielić akcjonariuszowi Spółki żądanej przez niego informacji na piśmie nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zakończenia Walnego

Zgromadzenia. Przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z art. 428 § 2 KSH dotyczących odmowy udzielenia informacji, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji dotyczących Emitenta poza Walnym Zgromadzeniem. Informacje podawane poza Walnym Zgromadzeniem wraz z podaniem daty ich przekazania i osoby, której udzielono informacji, powinny zostać ujawnione przez Zarząd na piśmie w materiałach przekładanych najbliższemu Walnemu Zgromadzeniu, z zastrzeżeniem, że materiały mogą nie obejmować informacji podanych do wiadomości publicznej oraz udzielonych podczas Walnego Zgromadzenia,

- prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji, o których mowa w art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 1 Kodeksu spółek handlowych) lub o zobowiązanie Emitenta do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem na podstawie art. 428 § 4 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 2 Kodeksu spółek handlowych), wniosek do sądu rejestrowego, należy złożyć w terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia, na którym akcjonariuszowi odmówiono udzielenia żądanych informacji. Akcjonariusz może również złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom władz Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi (art. 486 i 487 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do przeglądania dokumentów związanych z połączeniem, podziałem lub przekształceniem Emitenta (art. 505, 540 i 561 Kodeksu spółek handlowych).

Dodatkowo, w trybie art. 6 § 4-5 Kodeksu spółek handlowych akcjonariuszowi Emitenta przysługuje także prawo do żądania udzielenia pisemnej informacji przez spółkę handlową będącą również akcjonariuszem Emitenta w przedmiocie pozostawania przez nią w stosunku dominacji lub zależności, w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, wobec innej określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej także akcjonariuszem Emitenta. Akcjonariusz Emitenta uprawniony do złożenia żądania, o którym mowa powyżej, może żądać również ujawnienia liczby akcji Emitenta lub głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, jakie posiada spółka handlowa, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami.

#### Ustawa o ofercie publicznej i Ustawa o obrocie

Zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie dokumentem potwierdzającym fakt posiadania uprawnień inkorporowanych w zdematerializowanej akcji na okaziciela jest imienne świadectwo depozytowe, które może być wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o obrocie instrumentami finansowymi. W takich przypadkach akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje Emitenta nie przysługuje roszczenie o wydanie dokumentu akcji. Zyskują oni natomiast (zgodnie z art. 328 § 6 Kodeksu spółek handlowych) uprawnienie do uzyskania imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych. Natomiast roszczenie o wydanie dokumentu akcji zachowują jednakże akcjonariusze posiadający akcje Emitenta, które nie zostały zdematerializowane.

Należy dodać, że do zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, o którym mowa w art. 406<sup>3</sup> § 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych, przepis art. 10 ust. 2 Ustawy o obrocie stosuje się odpowiednio.

W art. 84 Ustawy o ofercie publicznej przyznane zostało akcjonariuszowi lub akcjonariuszom, posiadającym przynajmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, uprawnienie do złożenia wniosku o podjęcie uchwały w sprawie zbadania przez biegłego określonego zagadnienia związanego z utworzeniem Spółki lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych). Wedle dyspozycji art. 85 powoływanej Ustawy, wobec niepodjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały w przedmiocie realizacji wniosku o wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych, wnioskodawcy mogą wystąpić o wyznaczenie wskazanego podmiotu jako rewidenta do sądu rejestrowego w terminie 14 dni od dnia powzięcia uchwały.

## 4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym

Do uprawnień majątkowych przysługujących akcjonariuszom należą:

- prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku Spółki) na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy ustalonym przez Walne Zgromadzenie, który może być wyznaczony na dzień podjęcia uchwały o wypłacie dywidendy lub w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia powzięcia uchwały (art. 348 § 3 Kodeksu spółek handlowych). Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Informacje dotyczące wypłaty dywidendy ogłaszane będą w formie raportów bieżących.

Statut Emitenta nie zawiera żadnych szczególnych regulacji dotyczących sposobu podziału zysku (w szczególności nie przewiduje w tym zakresie żadnego uprzywilejowania dla niektórych akcji), tym samym stosuje się zasady ogólne opisane powyżej.

Statut Emitenta nie zawiera postanowień odnośnie warunków odbioru dywidendy regulujących kwestię odbioru dywidendy w sposób odmienny od postanowień Kodeksu spółek handlowych i regulacji KDPW, w związku z czym w tym zakresie u Emitenta obowiązują będą warunki odbioru dywidendy ustalone zgodnie z zasadami znajdującymi zastosowanie dla spółek publicznych.

Emitent zobowiązany jest poinformować KDPW (przekazać uchwałę Walnego Zgromadzenia w sprawie ustalenia dywidendy) o wysokości dywidendy, terminie ustalenia („dniu dywidendy” zgodnie z określeniem zawartym w przepisach Kodeksu spółek handlowych) oraz o terminie wypłaty dywidendy (§106 Szczegółowych Zasad Działania KDPW). Termin ustalenia dywidendy i termin wypłaty należy uzgodnić uprzednio z KDPW. Zgodnie z § 106 pkt. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW, dzień wypłaty dywidendy może przypadać najwcześniej dziesiątego dnia po dniu dywidendy.

Wypłata dywidendy przysługującej akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki publicznej następuje za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW poprzez pozostawienie przez Emitenta do dyspozycji KDPW środków na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym, a następnie rozdzielenie przez KDPW środków otrzymanych od Emitenta na rachunku uczestników KDPW, którzy następnie prześlą je na poszczególne rachunki papierów wartościowych osób uprawnionych do dywidendy (akcjonariuszy). Rachunki te prowadzone są przez poszczególne domy maklerskie. Termin wypłaty dywidendy zostanie ustalony w taki sposób, aby możliwe było prawidłowe rozliczenie podatku dochodowego od udziału w zyskach osób prawnych.

Ustawa Prawo dewizowe nie przewiduje żadnych ograniczeń w prawach do dywidendy dla posiadaczy akcji będących nierezydentami. Nierezydenci niebędący osobami fizycznymi mogą, pod warunkiem przedstawienia stosownych dokumentów, na mocy m.in. umów międzynarodowych o unikaniu podwójnego opodatkowania, skorzystać z możliwości pobrania od nich przez Emitenta podatku od dywidendy.

Dywidenda oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Polski, uzyskane przez akcjonariusza nierezydenta (osobę fizyczną jak i prawną), podlegają opodatkowaniu zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19% uzyskanego przychodu, chyba że umowa w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu zawarta przez Polskę z krajem miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego osobą fizyczną lub z krajem miejsca siedziby lub zarządu akcjonariusza będącego osobą prawną stanowi inaczej.

Dywidenda pomniejszona zostaje przy jej wypłacie o kwotę zryczałtowanego podatku dochodowego (z zastosowaniem właściwej stawki), która następnie zostaje przekazana na rachunek właściwego urzędu skarbowego. Zastosowanie właściwej stawki wynikającej ze stosownej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku, jest możliwe wyłącznie pod warunkiem udokumentowania miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego nierezydentem lub miejsca siedziby zarządu do celów podatkowych, uzyskanym od tego akcjonariusza tzw. certyfikatem rezydencji, wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. Certyfikat rezydencji ma służyć ustaleniu przez płatnika (Emitenta) czy ma on prawo zastosować stawkę ustaloną we właściwej umowie międzynarodowej, bądź zwolnienie, czy też potrącić podatek w wysokości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jeżeli akcjonariusz będący nierezydentem, wykaże, że w stosunku do niego miały zastosowanie postanowienia właściwej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu, które przewidywały redukcję krajowej stawki podatkowej, będzie mógł żądać stwierdzenia nadpłaty i zwrotu nienależnie pobranego podatku, bezpośrednio od urzędu skarbowego.

- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru) - art. 433 Kodeksu spółek handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433§1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
  - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
  - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
  - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów Spółki: stosownie do art. 463§1 KSH, o ile inaczej nie uregulowała tego uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki w przedmiocie likwidacji, likwidatorami spółki akcyjnej są członkowie zarządu. Natomiast Kodeks spółek handlowych przewiduje możliwość wnioskowania do sądu rejestrowego właściwego dla spółki przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną

- dziesiątą kapitału zakładowego Spółki o uzupełnienie liczby likwidatorów poprzez ustanowienie jednego lub dwóch likwidatorów. (art. 463 § 2 KSH),
- prawo do uczestniczenia w podziale majątku Emitenta w razie jego likwidacji (art. 474 Kodeksu spółek handlowych): w ramach likwidacji spółki akcyjnej likwidatorzy powinni zakończyć interesy bieżące Spółki, ściągając jej wierzytelności, wypełnić zobowiązania ciężące na Spółce i upłynnić majątek Spółki, o czym mowa w art. 468 § 1 KSH. W myśl art. 474 § 1 KSH, po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki może nastąpić podział pomiędzy akcjonariuszy majątku Spółki pozostałego po takim zaspokojeniu lub zabezpieczeniu. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosownie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy Spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy Spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji.
  - prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach; w okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych w domu maklerskim lub w banku prowadzącym rachunki papierów wartościowych, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi (art. 340 § 3 KSH).

## 5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Decyzję o przeznaczeniu zysku podejmuje corocznie WZA, jednakże Emitent wskazuje, że jego zamiarem nie jest dokonywanie wypłaty dywidendy z zysku w najbliższych latach. Zarząd Emitenta podkreśla jednak, że jeżeli wyniki finansowe Spółki przekraczałyby prognozy nie wyklucza rekomendacji wypłaty wygenerowanych nadwyżek finansowych w formie dywidendy.

## 6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem informacyjnym, w tym wskazanie płatnika podatku

### 6.1. Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy

Podatek od dochodu uzyskanego z dywidendy uregulowany jest Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych oraz Ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych. Ustawy te przewidują obowiązek uiszczenia podatku dochodowego (w wysokości 19%) od dochodów z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Podmioty, które nie mają siedziby lub zarządu na terytorium RP również podlegają obowiązkowi, o którym mowa powyżej - stawka podatku jest taka sama (19%), chyba że umowa w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu zawarta z krajem miejsca siedziby lub zarządu podatnika stanowi inaczej.

#### Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób prawnych

Zgodnie z art. 26 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych podmiot, który dokonuje wypłat należności z tytułów udziału w zyskach osób prawnych (Emitent), zobowiązany jest, jako płatnik, pobierać, w dniu dokonania wypłaty zryczałtowany podatek dochodowy od tych wypłat. Kwoty pobranego podatku przekazywane są przez płatnika w terminie do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym pobrano podatek, na rachunek właściwego urzędu skarbowego. Zgodnie z art. 22 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- 1) wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 2) uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągnięcia,
- 3) spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 15 % udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1. Po 31 grudnia 2008 r. wystarczający do zastosowania zwolnienia będzie udział 10%,



- 4) odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:

- a) spółka, o której mowa w pkt 2, albo
- b) zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa powyżej w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) z dywidend w wysokości 19 % dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

### Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób fizycznych

Podmiot dokonujący wypłat z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych na rzecz osób fizycznych (właściwe biuro maklerskie), obowiązany jest jako płatnik pobierać w dniu dokonania wypłaty, zryczałtowany podatek w wysokości 19%. Pobrany podatek przekazywany jest przez biuro maklerskie na rachunek odpowiedniego urzędu skarbowego do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu pobrania podatku. Dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

## 6.2. Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji

### Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby prawne

Dochody osiągnięte przez osoby prawne ze sprzedaży akcji podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Przedmiotem opodatkowania jest dochód stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, tj. kwotą uzyskaną ze sprzedaży akcji, a kosztami uzyskania przychodu, czyli wydatkami poniesionymi na nabycie lub objęcie akcji. Dochód ze sprzedaży akcji łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 25 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, osoby prawne, które sprzedały akcje, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej co miesiąc deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, osiągniętych od początku roku podatkowego oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki od sumy opodatkowanych dochodów uzyskanych od początku roku podatkowego. Zaliczka obliczana jest jako różnica pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek zapłaconych za poprzednie miesiące tego roku.

Podatnik może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu (straty), określony w art. 25 ust. 6-7 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

### Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne

Od dochodów uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych i z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną (...) podatek dochodowy wynosi 19 proc. uzyskanego dochodu (art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Wyjątkiem od przedstawionej zasady jest odpłatne zbywanie papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych oraz realizacja praw z nich wynikających, jeżeli czynności te wykonywane są w ramach prowadzonej działalności gospodarczej (ust. 4). Dochodów (przychodów) z przedmiotowych tytułów nie łączy się z pozostałymi dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych.

Dochodem, o którym mowa w art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, jest:

- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f lub ust. 1g, lub art. 23 ust. 1 pkt. 38, z zastrzeżeniem art. 24 ust. 13 i 14,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z realizacji praw wynikających z papierów wartościowych, o których mowa w art. 3 ust. 3 Ustawy o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,

- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z realizacji praw z nich wynikających a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f pkt. 1 lub art. 23 ust. 1 pkt. 38,
- różnica pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w innej postaci niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, a kosztami uzyskania przychodów określonymi na podstawie art. 22 ust. 1e, osiągnięta w roku podatkowym.

Po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazać dochody uzyskane w roku podatkowym m.in. z odpłatnego zbycia papierów wartościowych i dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych, a także dochody z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu, lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

### 6.3. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Art. 9 pkt. 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych stanowi, iż zwolniona jest od podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- b) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,
- c) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- d) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego - w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538, z późn. zm.2).

Jednak, gdy akcje będące w obrocie w alternatywnym systemie obrotu zbywane są bez zachowania ww. warunków, stawka podatku od czynności cywilnoprawnych od takiej transakcji wynosi 1%. W terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego należy uiścić podatek od czynności cywilnoprawnych oraz złożyć deklarację w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych. Obowiązek podatkowy, w myśl art. 4 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, przy umowie sprzedaży ciąży na kupującym.

## IV. Dane o Emitencie i jego działalności

### 1. Podstawowe dane o Emitencie

#### 1.1. Dane teleadresowe

	
Nazwa (firma):	EXAMOBILE Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Bielsko-Biała
Adres:	ul. Wapienicka 24a, 43-382 Bielsko-Biała
Numer KRS:	0000391395
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	242585674
NIP:	5472136689
Telefon:	48 33 810 77 10
Fax:	48 33 810 77 10
Poczta e-mail:	examobile@examobile.com
Strona www:	www.examobile.com

Emitent został utworzony na czas nieoznaczony.

#### 1.2. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent został utworzony na podstawie prawa polskiego, w szczególności na podstawie Kodeksu spółek handlowych. W dniu 25.05.2011 r. zawiązana została spółka EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej. Akt Notarialny, repertorium A nr 3719/2011, sporządził Notariusz Michał Wójtowicz. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 12.07.2011 r.

#### 1.3. Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru

EXAMOBILE Spółka Akcyjna została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 12.07.2011 r. przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000391395.

### 2. Krótki opis historii Emitenta

maj 2011	Zawiązanie EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej
lipiec 2011	Uzyskanie przez EXAMOBILE S.A. statusu Apple Developer

sierpień 2011	Uzyskanie przez EXAMOBILE S.A. statusu Android Developer
luty 2012	Publikacja pierwszej aplikacji na platformie Android Market „Leki Refundowane 2012”
luty 2012	Podjęcie decyzji oraz pierwszych działań mających na celu wprowadzenie akcji EXAMOBILE S.A. do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect
marzec 2012	Publikacja pierwszej aplikacji na platformie App Store „Leki Refundowane 2012”
marzec 2012	Publikacja aplikacji „Butelka” na platformie Google Play (Android Market)
kwiecień 2012	Łączna liczba instalacji użytkowników, aplikacji opublikowanych przez EXAMOBILE S.A. przekroczyła 10 000
maj 2012	Podpisanie umowy z Autoryzowanym Doradcą firmą INVESTcon GROUP S.A.
czerwiec 2012	Podjęcie przez WZA EXAMOBILE S.A. uchwał o podwyższeniu kapitału w drodze emisji prywatnej akcji serii B
lipiec 2012	Łączna liczba instalacji użytkowników, aplikacji opublikowanych przez EXAMOBILE S.A. przekroczyła 100 000
lipiec 2012	Publikacja kolejnych 3 aplikacji na platformę Google Play

ŹRÓDŁO: EMITENT

### 3. Określenie rodzajów i wartości kapitałów własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

#### 3.1. Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz obowiązującymi przepisami prawa w Spółce na kapitały własne składają się:

- a) kapitał zakładowy,
- b) kapitał zapasowy,
- c) inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem.

##### Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 145.000,00 zł (sto czterdzieści pięć tysięcy złotych) i dzieli się na:

- a. 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- b. 450.000 (czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Kapitał zakładowy został opłacony w pełni.

##### Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy jest tworzony z odpisów z czystego zysku. Do kapitału zapasowego przelewane są również nadwyżki osiągnięte przy wydawaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów ich wydania. Stosownie do przepisu art. 396 §1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka jest zobowiązana tworzyć kapitał zapasowy na pokrycie strat, do którego przelewa się co najmniej 8 % zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

Na dzień 31.12.2011 r. Emitent nie posiadał kapitału zapasowego.

##### Inne kapitały

Na dzień 31.12.2011 r. Emitent nie posiadał innych kapitałów.

##### Zasady tworzenia kapitałów

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz Kodeksem spółek handlowych, na kapitał zapasowy przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Do kapitału zapasowego przelewa się również nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe - po pokryciu kosztów emisji akcji.

### 3.2. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości.

### 3.3. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji

Emitent nie emitował obligacji zamiennych ani obligacji z prawem pierwszeństwa.

### 3.4. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w terminie ważności dokumentu informacyjnego może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Na podstawie Uchwały nr 12 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z dnia 29 czerwca 2012 roku podjęto decyzję o upoważnieniu Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki. Zgodnie z przedmiotową uchwałą Zarząd upoważniony jest, do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 75.000,00 zł (siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) w terminie do dnia 01.06.2015 r. Ponadto za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd może pozbawić prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości lub części, w odniesieniu do akcji Spółki wyemitowanych w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonanym w ramach kapitału docelowego.

**Uchwała nr 12**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej**  
**Z dnia 29 czerwca 2012 r.**

w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału  
zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki

**§ 1**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki, na okres nie dłuższy niż do dnia 1 czerwca 2015 roku, do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 75 000,00 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) (kapitał docelowy). Zarząd może wykonać przyznane mu uprawnienie przez dokonanie jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego w granicach określonych niniejszą uchwałą.-----

**§ 2**

W związku z udzielonym Zarządowi Spółki upoważnieniem do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego, działając na podstawie art. 430 § 1 KSH oraz § 22 pkt 4 Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonuje zmiany §7 Statutu Spółki poprzez dodanie – po postanowieniu ust. 3 – kolejnego postanowienia o następującym brzmieniu: „4. Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania, w terminie do dnia 1 czerwca 2015 roku, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 75 000,00 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) na zasadach określonych w art. 444 – 447 Kodeksu spółek handlowych (kapitał docelowy). Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd może pozbawić prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości lub części, w odniesieniu do akcji Spółki wyemitowanych w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonanym w ramach kapitału docelowego.”---

**§ 3**

1. Przyznanie Zarządowi uprawnienia do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 75 000,00 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) w terminie do dnia 1 czerwca 2015 roku w ramach kapitału

docelowego uzasadnione jest stwierdzeniem możliwości dla Spółki do elastycznego pozyskania finansowania na rozwój.

2. Przyznanie Zarządowi uprawnienia do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej Spółki, prawa poboru akcji Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, prawa poboru akcji Spółki wyemitowanych w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki dokonanego w ramach kapitału docelowego, uzasadnione jest ewentualną potrzebą elastycznego pozyskania finansowania przez Spółkę.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem zarejestrowania zmiany Statutu Spółki przez Sąd.

**4. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe**

Papiery wartościowe Emitenta lub związane z nimi kwity depozytowe nie są notowane na żadnym rynku instrumentów finansowych.

**5. Podstawowe informacje na temat powiązań organizacyjnych lub kapitałowych emitenta, mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu 010działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów**

**5.1. Powiązania kapitałowe**

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

**5.2. Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy:**

- a) emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta,

Emitent wskazuje, że Pan Jakub Michał Kurbiel - Prezes Zarządu i akcjonariusz Emitenta, jest jednocześnie właścicielem firmy Labmatic Jakub Kurbiel, która jest jednym z głównych podwykonawców Emitenta w zakresie prac graficznych, programistycznych, usług z zakresu montażu profesjonalnych systemów informatycznych, a także administracji oraz pośrednictwa w zakresie domen, serwerów internetowych, zarządzania i tworzenia stron i serwisów www. Ponadto Emitent wynajmuje pomieszczenia biurowe od Labmatic Jakub Kurbiel. Powyższe umowy są zawierane na warunkach rynkowych, Emitent korzysta ze wskazanych usług z uwagi konkurencyjne warunki na jakich są świadczone.

Emitent wskazuje, że Pan Jakub Kurbiel, pełniący obowiązki Prezesa Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 441.000 akcji serii A, które stanowią 30,41% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 30,41% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Maciej Błasiak, pełniący obowiązki Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 221.000 akcji serii A, które stanowią 15,24% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 15,24% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Maciej Żak, pełniący obowiązki Wiceprezesa Zarządu Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 220.500 akcji serii A, które stanowią 15,21% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 15,21% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że Pan Michał Feist, pełniący obowiązki Członka Rady Nadzorczej Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 18.520 akcji serii A, które stanowią 1,23% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 1,23% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

- b) emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta a znaczącymi akcjonariuszami emitenta,

Emitent wskazuje, że wedle jego wiedzy wskazane powiązania nie występują.

- c) emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych);

Emitent wskazuje, że Autoryzowany Doradca Emitenta, INVESTcon GROUP S.A., na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego jest właścicielem 176.500 akcji serii B, które stanowią 12,17% wszystkich akcji Spółki, dających prawo do 12,17% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Emitent wskazuje, że nie występują inne istotne powiązania personalne i organizacyjne pomiędzy Emitentem, a osobami wchodzącymi w skład jego organów lub głównymi akcjonariuszami, oraz Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta, a Autoryzowanym Doradcą lub osobami wchodzącymi w skład jego organów.

## 6. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności

### 6.1. Opis działalności Emitenta

EXAMOBILE S.A. to międzynarodowy zespół doświadczonych specjalistów, zajmujących się od 1999 roku nowymi technologiami informatycznymi. Członkowie zespołu EXAMOBILE S.A. mają na swoim koncie kilkadziesiąt zrealizowanych projektów, zarówno dla niedużych polskich firm, jak i dla globalnych koncernów takich jak Google, Apple czy Nokia.

Podstawowym obszarem działalności EXAMOBILE S.A. jest projektowanie i tworzenie innowacyjnych rozwiązań wykorzystujących internet i mobilne technologie. Najważniejszym celem EXAMOBILE S.A. jest tworzenie rozwiązań wychodzących naprzeciw potrzebom klientów gwarantując im dostęp do najnowszych rozwiązań i technologii oraz maksymalne wykorzystanie możliwości jakie dają posiadane przez nich urządzenia.

Podstawowe produkty Spółki to:

1. **Aplikacje użytkowe i gry dla użytkowników indywidualnych.**
2. **Aplikacje dedykowane dla klientów biznesowych.**

Aktualnie spółka tworzy aplikacje działające w systemach Android oraz iOS na platformy Google Play (internetowy sklep Google z muzyką, filmami, e-bookami oraz aplikacjami przeznaczonymi na urządzenia (smartfony, tablety) działające pod kontrolą systemu operacyjnego Android) i App Store (internetowy sklep Apple z aplikacjami dla iPada, iPhone'a oraz iPoda touch). Aplikacje, które odniosą sukces rynkowy będą również przygotowywane w wersjach na inne platformy, takie jak np.: Windows Phone, BlacBerry, Bada OS, itp.

Obecnie Emitent opublikował lub jest w trakcie realizacji następujących typów aplikacji:

#### Gry i aplikacje rozrywkowe

Wskazane produkty to rozwiązania przeznaczone głównie dla indywidualnych użytkowników smartfonów i tabletów. Przykładem tego rodzaju aplikacji jest aplikacja „Butelka” opublikowana na platformie Google Play lub gry zręcznościowe i logiczne, które obecnie są w trakcie przygotowywania przez zespół programistów i grafików EXAMOBILE S.A. Poszczególne aplikacje są kierowane do różnych grup użytkowników docelowych. Przygotowywane aplikacje dostosowywane są do użytkowników pod kątem wieku, lokalizacji lub potencjalnych zastosowań.

**Aplikacje specjalistyczne**

Aplikacje tego typu bazują na obszarach, w których spółka dostrzega wyjątkowy potencjał lub niezagospodarowaną niszę rynkową. Przykładem jest aplikacja „Leki Refundowane 2012”, która została przygotowana przez EXAMOBILE S.A. w odpowiedzi na zapotrzebowanie rynku dotyczące łatwego i szybkiego dostępu do informacji o lekach refundowanych. Aplikacja pozwala na szybkie odnalezienie właściwego leku - po jego nazwie, substancji czynnej którą zawiera lub wskazaniach lekarskich. Po odnalezieniu właściwego medykamentu aplikacja podaje wiele użytecznych informacji, takich jak np.: cena, poziom i kwota refundacji leku, dostępne dawki lub możliwe zamienniki wraz z ich cenami. Aplikacja ta jest wykorzystywana zarówno przez użytkowników indywidualnych (pacjentów), jak również przez lekarzy i farmaceutów.

**Aplikacje i gry dedykowane dla klientów biznesowych**

EXAMOBILE S.A. zajmuje się tworzeniem i projektowaniem aplikacji dopasowanych do indywidualnych potrzeb klienta, wykorzystując przy tym wiedzę z wielu dziedzin IT oraz bazę klientów, z którymi współpracowali do tej pory założyciele i zarządzający Spółką. W zależności od wymagań klienta są to działania polegające na optymalizacji lub unowocześnianiu istniejących już systemów i aplikacji bądź na przygotowaniu od podstaw nowych rozwiązań.

EXAMOBILE S.A. oferuje kompleksowe usługi w zakresie tworzenia oprogramowania, od konsultingu i doradztwa poprzez projektowanie rozwiązań IT, inżynierię oprogramowania, rozwój produktów, aż po usługi integracyjne. Dzięki tworzonym przez Emitenta aplikacjom Klienci mają możliwość automatyzacji procesów biznesowych (aplikacje typu CRM), zwiększania efektywności (monitoring procesów) czy poprawy wydajności pracowników (aplikacje mobilne).

Innym rodzajem aplikacji dedykowanych wykonywanych przez EXAMOBILE S.A. dla klientów biznesowych są aplikacje rozrywkowe lub gry mające na celu promowanie marek lub produktów naszych klientów. W niektórych przypadkach bazą do tego typu aplikacji mogą być programy lub gry przygotowywane dla użytkowników indywidualnych rozbudowane o dodatkowe funkcjonalności oraz dostosowane graficznie do oczekiwań klienta.

Gry są obecnie dobrym nośnikiem skutecznej reklamy, promocji produktów, usług czy marki. Rok do roku obserwuje się bardzo duży przyrost użytkowników smartfonów co sprawia, że rośnie także zainteresowania mobilną rozrywką. Plusem takiego rozwiązania jest wykorzystanie tzw. „marketingu wirusowego”, tj. zarażanie kolejnych użytkowników polecających grę znajomym.

Jak podkreśla Emitent proponowane rozwiązania mogą być kompleksowe, jak również mogą być częścią większego projektu. Oferowane są m.in.:

- opracowanie ogólnego konceptu,
- przygotowanie prototypu,
- koncept graficzny,
- wdrożenie,
- ulepszanie o nowe funkcjonalności,
- monitoring i promocje.

Ponadto Spółka zapewnia multiplatformowość, tzn. wydawanie gier lub aplikacji na większą ilość platform i urządzeń np. Android, iPhone/iPad, BlackBerry, Windows Phone, ect.

Oferta EXAMOBILE S.A. obejmuje stworzenie unikatowej gry promującej produkt, usługę bądź markę zleceniodawcy. Zawierać ona może reklamy graficzne, tekstowe lub cała opierać się na przedstawieniu klientowi końcowemu produktu, usługi lub marki.

**Strony mobilne**

EXAMOBILE S.A. oferuje swoim klientom przystosowywanie lub tworzenie stron internetowych oraz serwisów mobilnych dedykowanych dla urządzeń przenośnych. Wraz z upowszechnianiem się nowych masowych źródeł użytkownika internetu pojawiła się konieczność dostosowania jego zawartości pod mobilne przeglądarki internetowe oraz specyficzne wymagania wspomnianych urządzeń. Istotą problemu jest w głównej mierze uwzględnienie znacznie mniejszego ekranu oraz dotykowego sposobu przeglądania strony.

**Pozostałe obszary działalności EXAMOBILE S.A. to:**

- usługi z zakresu IT i reklamy on-line,
- kompleksowe rozwiązania bazujące na technologiach IT, w tym w szczególności mobilnych,
- dystrybucja sprzętu IT i urządzeń telekomunikacyjnych.

**Planowana struktura sprzedaży Emitenta i jego grupy kapitałowej**

Spółka EXAMOBILE S.A. rozpoczęła swoją działalność w roku 2011. W pierwszych miesiącach działalności spółka koncentrowała się głównie na organizacji zespołu programistów i grafików, uzyskaniu statusów developerskich niezbędnych do publikacji aplikacji na platformach mobilnych, a także na projektowaniu i przygotowywaniu aplikacji. W



związku z tymi działaniami przychody spółki w roku 2011 były symboliczne i nie pochodziły z podstawowych obszarów działalności.

W pierwszym kwartale 2012 roku EXAMOBILE S.A. rozpoczęła publikację aplikacji o charakterze testowym. Równolegle z publikacją aplikacji na platformach Google Play i App Store, spółka rozpoczęła testy zaplanowanych wcześniej modeli sprzedaży.

### Główne źródła przychodów

Planowane przez spółkę najważniejsze źródła przychodów generowanych przez tworzone aplikacje to:

- przychody ze sprzedaży płatnych wersji aplikacji oraz towarów wirtualnych związanych z publikowanymi aplikacjami i grami na platformach mobilnych,
- przychody ze sprzedaży reklam emitowanych w publikowanych grach i aplikacjach,
- przychody za sprzedaży aplikacji dedykowanych dla klientów biznesowych.

Po fazie testów Zarząd Emitenta zakłada od drugiego półrocza 2012 roku systematyczny wzrost przychodów ze sprzedaży w ramach wyżej wymienionych obszarów sprzedaży.

Ponadto EXAMOBILE S.A. zakłada realizację zamówień i usług dla klientów w ramach pozostałych wymienionych obszarów działalności, które szczególnie w początkowym okresie rozwoju mogą stanowić istotne źródło przychodów Spółki.

## 6.2. Organizacja Spółki

Na dzień 31.12.2011 r. Emitent nie zatrudniał etatowych pracowników, w Spółce funkcjonował jednoosobowy Zarząd w osobie Pana Macieja Żaka, Prezesa Zarządu.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent posiada dwuosobowy Zarząd, w skład którego wchodzi: Pan Jakub Kurbiel pełniący funkcję Prezesa Zarządu oraz Pan Maciej Żak pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Działalność Spółki prowadzona jest w jej siedzibie w Bielsku-Białej, przy ulicy Wapienickiej 24a. Emitent nie posiada oddziałów.

## 6.3. Rynek działania Emitenta

### Rynek IT na świecie

Według szacunków EITO (European Information Technology Observatory) światowe wydatki w sektorze IT wzrosły w 2011 roku o 4,3% do 963,4 mld euro. Prognoza dla roku 2012 jest jeszcze bardziej optymistyczna, wydatki mają wzrosnąć o 5,4% i po raz pierwszy w historii przekroczyć barierę 1 biliona euro. Według organizacji EITO perspektywy dla światowego rynku IT są dobre. Największe znaczenie dla wzrostu światowego rynku informatycznego w 2011 roku miały rynki wschodzące krajów takich jak: Chiny, Rosja, Indie i Brazylia. Kraje te szybko poradziły sobie z kryzysem ekonomicznym i zaczęły inwestować w nowoczesne technologie. Dzięki temu wartość sprzedaży na rynku chińskim wzrosła o 11,3%, w Rosji i Indiach o 14,5%, a w Brazylii o 8,7%<sup>1</sup>.

Wg szacunków Gartnera, firmy w roku 2010 wydały 375 mld USD na sprzęt różnego rodzaju – w roku 2011 nakłady na sprzęt miały być większe aż o 11,7%. Nakłady na oprogramowanie w 2010 r. wynosiły 244 mld USD, w 2011 roku miały wzrosnąć o 9,5%. Wydatki na usługi wynosiły w sumie w 2010 roku 793 mld USD, w roku 2011 miały być większe o 6,6%. Jednak największe wydatki na IT są związane z kosztami komunikacji, bo w 2010 roku wynosiły one aż 2 biliony USD. W roku 2011 prognozowano ich wzrost 6,9%.

### Ogólne tendencje dotyczące rynku

Światowe wydatki IT mają w 2012 r. ogółem wzrosnąć (rok do roku) o 6,9% do 1,8 biliona USD - wlicza IDC (International Data Corporation). Do aż 20% tego wzrostu przyczynią się: smartfony, tablety, sieci mobilne, sieci społecznościowe i narzędzia do analiz big data.

Rok 2012 ma, jak określa to IDC, być rokiem "panowania mobilności", gdyż dostawy i wydatki na urządzenia mobilne przewyższą nakłady na komputery PC, a aplikacje mobilne (szacowane ok. 85 mld pobrań) przyniosą większe przychody niż biznes związany z mainframe - systemami o dużej wydajności przetwarzania danych.

Na polu mobilnych rozwiązań w 2012 r. będzie zauważalna wzmoczona konkurencja - wywołana m.in. dołączeniem przez Microsoft do kluczowej batalii o dominację na rynku mobilnych systemów operacyjnych, oraz wyzwaniem rzuconym iPadowi przez tablet Kindle Fire oferowany przez Amazon.

<sup>1</sup> EITO, Press release, Berlin, 22 June 2011

Według najnowszych prognoz, w roku 2011 sprzedało się około 364 mln komputerów, czyli o 3,8% więcej, niż w 2010 r. Głównym rozczarowaniem są konsumenci indywidualni, bo firmy nadal inwestują w IT. Co istotne, stosunek liczby sprzedawanych tabletów i pecetów wynosi około 1:5, co świadczy, że te pierwsze częściowo podbijają rynek drugim.

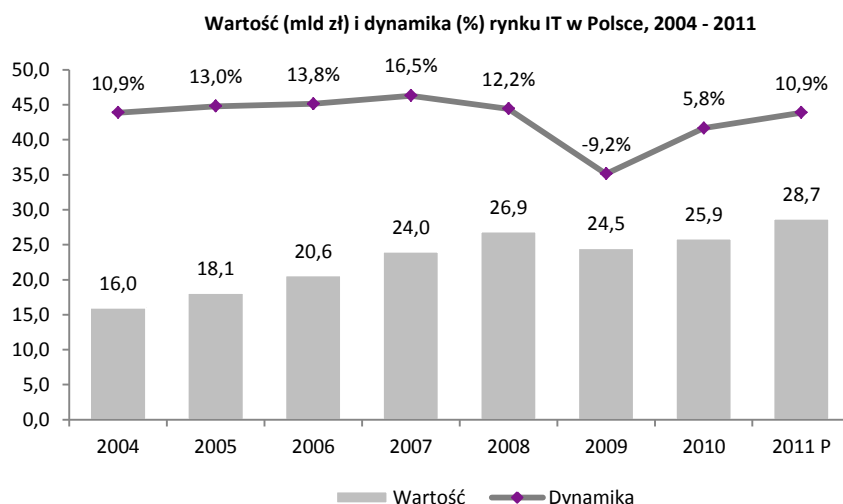
Gartner skorygował także swoje prognozy sprzedaży komputerów na 2012 rok - wzrost ma wynieść 10,9% (do 404 mln sztuk), a nie 12,8%, jak szacowano wcześniej.

Analizując prognozy dotyczące rynku - rok 2012 ma być przełomowy z uwagi na kilka podstawowych czynników:

- po raz pierwszy wydatki na sieci mobilne przewyższą nakłady na sieci stacjonarne,
- 80% nowych komercyjnych aplikacji dla przedsiębiorstw zostanie wdrożonych na platformach cloud computing,
- 15% nowych mobilnych aplikacji będzie oparta na HTML5 do końca 2012 r.,
- producenci z rynków rozwijających się (tacy jak Huawei i China Telecom), agresywnie wkroczą na rynki rozwinięte, w tym amerykański,
- w ciągu najbliższych 24 miesięcy liczba inteligentnych urządzeń komunikacyjnych w sieci przewyższy liczbę tradycyjnych komputerów w proporcjach niemal 2:1.

### Rynek IT w Polsce

Polski rynek IT zanotował w 2010 roku wzrost o 5,8%, osiągając wartość niemal 26 mld zł, co jest wynikiem wyraźnie lepszym niż w kryzysowym roku 2009. Znaczący wpływ na wzrost wartości rynku IT w Polsce miało odbicie na rynku oprogramowania. Głównymi odbiorcami były w tym przypadku duże przedsiębiorstwa, ale coraz częściej dołączają do nich firmy z sektora MŚP oraz jednostki administracji publicznej. Prognozy dla rynku polskiego zakładają wzrost wartości sprzedaży w roku 2011 do 28,7 mld zł, przy blisko dwukrotnie większej dynamice niż w roku 2010 wynoszącej 10,9%.



ŹRÓDŁO: RAPORT PMR, RYNEK IT W POLSCE 2011. PROGNOZY ROZWOJU NA LATA 2011-2015

Kilkuletnie porównania dynamiki krajowego rynku IT z dynamiką zbadanego przez DiS globalnego rynku IT wykazują ogromną wrażliwość na koniunkturę otoczenia. Nasze lokalne rynki informatyczne chętniej przyspieszają niż globalne rynki, jednocześnie jednak obserwuje się znacznie drastyczniejsze wyhamowywanie, gdy ograniczany był popyt na rynkach globalnych.

Wg analityków Erste Group branża IT będzie motorem wzrostu gospodarczego w Europie Środkowo-Wschodniej w 2012 r. Do rozwoju tego rynku w Polsce przyczyni się przede wszystkim większa wydajność i obniżanie kosztów, rosnące zapotrzebowanie na rozwiązania mobilne i elastyczność infrastruktury (popularność smartfonów, tabletów, rozwój sieci bezprzewodowych, cloud computing). Niewątpliwie wsparciem inwestycji w rozwiązania IT w naszym kraju będą wciąż znaczące środki unijne. Polska jako największy beneficjent Funduszu Spójności – w budżecie na lata 2007–13 otrzyma łącznie 65 mld euro, z tego ok. 1 mld euro na projekty związane z informatyką.

Zdaniem analityków Erste Group wzrostowy trend w branży IT w Europie Środkowo-Wschodniej jest długotrwały, ponieważ następuje zjawisko wyrównywania poziomu rozwoju nowych i starych krajów Unii. W związku z tym w regionie CEE zwiększa się popyt na rozwiązania IT.

### Rynek urządzeń mobilnych: telefony, smartfony, tablety

Światowa sprzedaż telefonów komórkowych w II kw. 2011 r. wzrosła o 16,5%, do 428,66 mln szt. w stosunku do II kw. 2010 r. Spośród 4 największych producentów najistotniejszy udział w rynku posiada fińska Nokia z 22,8% (której udziały spadły w porównaniu z II kw. 2010 r. o 8 p.p.). Najszybciej swoją sprzedaż zwiększa firma Apple, która w porównaniu z analogicznym okresem 2010 r. zwiększyła sprzedaż swojego flagowego produktu – iPhone o 124%, do blisko 20 mln sztuk.

Światowa sprzedaż telefonów komórkowych w II kw. 2011 r.				
Producent	II kw. 2011 r. (mln szt.)	Udział	II kw. 2010 r. (mln szt.)	Udział
Nokia	97,87	22,8%	111,47	30,3%
Samsung	69,82	16,3%	65,33	17,8%
LG	24,42	5,7%	29,36	8,0%
Apple	19,62	4,6%	8,74	2,4%
Pozostali	216,93	50,6%	153,09	41,6%
<b>Suma</b>	<b>428,66</b>	<b>100,0%</b>	<b>367,99</b>	<b>100,0%</b>

ŹRÓDŁO: INSTYTUT GARTNERA

Sprzedaż smartfonów w II kw. 2011 r. wzrosła o 74% w porównaniu z II kw. 2010 r. i wyniosła 107 mln sztuk. Najszybciej rynek systemów operacyjnych zdobywa Google, producent systemu Android, który to znalazł się na blisko połowie sprzedanych smartfonów. Jednocześnie jest to wynik o 339% lepszy od osiągniętego przez telefony z Androidem w II kw. 2010 r. Systemy operacyjne, na które Emitent tworzy oprogramowanie nawigacyjne odpowiadają za 63,2% rynku smartfonów (Android, iOS oraz Windows).

Światowa sprzedaż smartfonów w II kw. 2011 r.				
System	II kw. 2011 r. (mln szt.)	Udział	II kw. 2010 r. (mln szt.)	Udział
Android	46,78	43,4%	10,65	17,2%
Symbian	23,85	22,1%	25,39	40,9%
iOS	19,63	18,2%	8,74	14,1%
BlackBerry	12,65	11,7%	11,63	18,7%
Bada OS	2,06	1,9%	0,58	0,9%
Microsoft	1,72	1,6%	3,06	4,9%
Inne OS-y	1,05	1,0%	2,01	3,2%
<b>Suma</b>	<b>107,74</b>	<b>100,0%</b>	<b>62,06</b>	<b>100,0%</b>

ŹRÓDŁO: INSTYTUT GARTNERA

Wg firmy badawczej Strategy Analytics, w trzecim kwartale 2011 firma Samsung sprzedała więcej smartfonów niż Apple. Liczbę sprzedanych urządzeń obliczono na 27,8 mln sztuk, co daje 23,8-procentowy udział w rynku. Co więcej, liczba ta jest ok. 4-krotnie większa, niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (7,5 mln sztuk). W tym samym czasie firma Apple sprzedała 17,1 mln smartfonów, a jej udział w wyniósł 14,6%. Nokia sprzedała 9,7 mln sztuk, z udziałem 8,3%.

Firma Strategy Analytics przeprowadziła analizę sprzedaży tabletów do kanału dystrybucyjnego w drugim kwartale br. Wydaje się, że rośnie udział Androida i Windows, choć dostarczenie ich do sklepów wcale nie oznacza, że znalazły one nabywców. Być może coraz więcej zalega ich na sklepowych półkach, a sprzedaje się głównie tablet Apple.

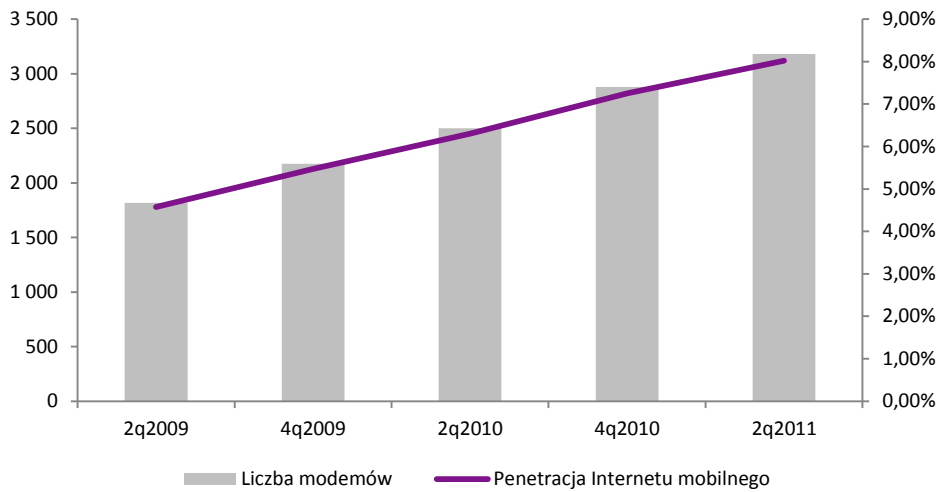
Nadal najlepiej sprzedaje się iPad 2, który ma ponad 60-procentowy udział w rynku, ze sprzedażą w wysokości 9 mln sztuk. Bardzo dobrze wypada Android – tablety z tym systemem mają udział około 30%, w drugim kwartale br. trafiło do sklepów 4,6 mln sztuk. Tablety z Windows 7 sprzedają się nadal słabo, bo ich udział rynkowy wynosi około 4,6%, a do sklepów w ostatnim kwartale trafiło jedynie 700 tys. sztuk.

### Internet mobilny w Polsce

Usługi mobilnego dostępu do internetu stanowią jeden z najdynamiczniej rozwijających się segmentów rynku telekomunikacyjnego, czego odzwierciedleniem jest wzrastająca liczba użytkowników usługi i jej penetracji. Wg

szacunków Urzędu Komunikacji Elektronicznej w drugiej połowie 2011 r. około 8,18% Polaków korzystało z mobilnego dostępu do internetu. Poziom penetracji usługą plasuje Polskę na dziewiątym miejscu spośród państw członkowskich UE.

Liczba modemów oraz penetracja rynku usługami mobilnego Internetu w Polsce



ŹRÓDŁO: UKE

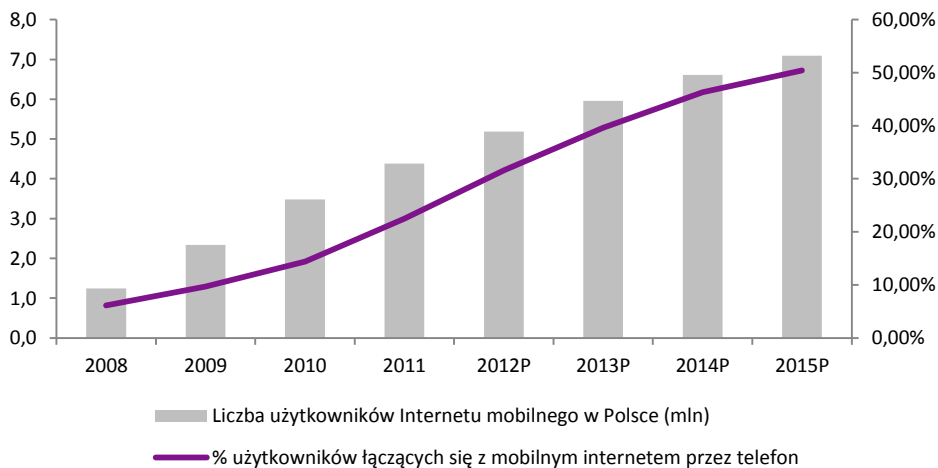
Według szacunków Ericsson Consumer Lab w Polsce użytkownicy mobilnego Internetu stanowią 55% wszystkich internautów. Jest to udział wyższy, niż w Wielkiej Brytanii (43%) i USA (31%). Wśród polskich internautów widoczny jest też szybki wzrost udziału korzystających z mobilnego Internetu - z 20% w 2009 r. do 55% w 2011 r.

Warto także wskazać, że Polacy korzystają z mobilnego internetu głównie przy pomocy laptopów (79% użytkowników). Tymczasem w Wielkiej Brytanii i USA laptopy stanowią niewiele ponad 40% urządzeń dostępowych dla mobilnego Internetu. Mobilny Internet w tych krajach wykorzystywany jest głównie przez smartfony (Wielka Brytania: 73%, USA: 67%).

Badanie przeprowadzone przez Ericsson Consumer Lab pokazało ponadto, że Polacy używają mobilnego Internetu głównie w domu. Aż 62% ankietowanych twierdzi że korzysta z mobilnego Internetu w domu, w „stałym miejscu” nie ruszając laptopa z biurka.

Dynamikę wzrostu liczby użytkowników mobilnego internetu w Polsce i stopniowe zwiększanie się zainteresowania tą usługą wśród użytkowników urządzeń mobilnych (telefonów, smartfonów, tabletów) obrazują także dane zebrane przez Magazyn „ONLINE MARKETING POLSKA”.

Liczba użytkowników Internetu mobilnego w Polsce (mln) i % użytkowników łączących się z mobilnym internetem przez telefon



ŹRÓDŁO: MAGAZYN „ONLINE MARKETING POLSKA”

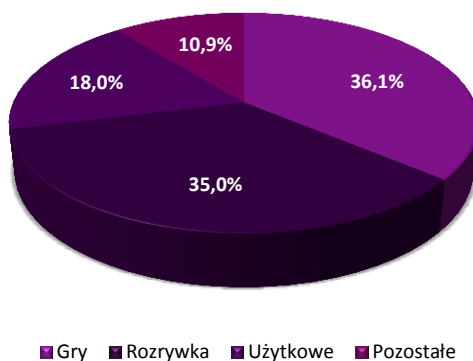
### Rynek aplikacji mobilnych

W lutym 2012 r. w Google Play znajdowało się 450 tys. aplikacji, które pobrano ponad 10 miliardów razy. Tymczasem jeszcze w marcu 2009 r. tę liczbę szacowano na 2,3 tys.

Apple informuje z kolei, że w internetowym sklepie App Store znajduje się obecnie ponad 500 tys. aplikacji, które można ściągnąć na iPhone.

Z szacunków PMR wynika, że wartość polskiego rynku gier i aplikacji mobilnych wyniosła w 2011 r. 175 mln zł i była wyższa o ok. 30 proc. w porównaniu z rokiem 2010. Jak podkreślają analitycy PMR prognozy na kolejne lata zakładają utrzymanie wysokiej dynamiki. Wzrost rynku aplikacji mobilnych jest przede wszystkim pochodną atrakcyjniejszej cenowo i jakościowo oferty operatorów w zakresie mobilnej transmisji danych, a także rosnącej liczby smartfonów i tabletów. Co istotne polski rynek aplikacji mobilnych to ciągle rynek relatywnie mały. Z drugiej strony, jest to zdecydowanie najbardziej dynamicznie rozwijający się segment rynku usług dodanych w telefonii komórkowej.

Popularność aplikacji



ŹRÓDŁO: XYOLOGIC.COM, SPIDERSWEB.COM

## 6.4. Struktura przychodów Emitenta oraz wybrane dane finansowe

Szacunkowa struktura przychodów ze sprzedaży w początkowej fazie działalności Emitenta wg oferowanych usług:

Planowana struktura przychodów	szacowany udział w całkowitych przychodach (w %)
Przychody ze sprzedaży płatnych wersji aplikacji na platformach mobilnych	ok. 5%
Przychody ze sprzedaży reklam emitowanych w publikowanych aplikacjach	ok. 15-30%
Przychody za sprzedaży aplikacji dedykowanych dla klientów biznesowych	ok. 50-65%
RAZEM	100%

ŹRÓDŁO: EMITENT;

### Wybrane dane finansowe [PLN]

	2011*	IQ 2012**	I-IIQ 2012***	I-IIIQ 2012****
Przychody netto ze sprzedaży	86,76	28,45	27 778,45	1 256 567,16
Zysk na sprzedaży	-8 086,32	-2 307,76	-16 012,72	16 298,11
EBITDA	-8 085,82	-2 307,76	-16 012,30	-33 702,69
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z działalności operacyjnej	-8 085,82	-2 307,76	-16 012,30	-33 702,69

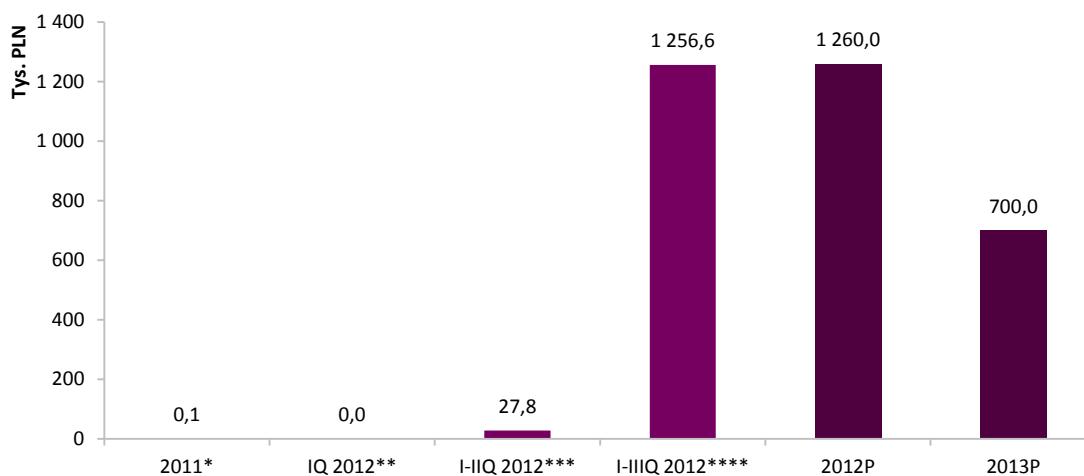
Zysk brutto	-6 395,87	-2 307,76	-15 688,94	-30 635,18
Zysk netto	-6 395,87	-2 307,76	-15 688,94	-30 635,18
Kapitał (fundusz) własny	93 604,13	91 319,28	77 938,23	308 195,27
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	100 000,00	145 000,00
Suma bilansowa	94 886,54	93 288,03	112 449,50	434 328,05
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	978,55	1 715,26	16 969,95	85 070,63
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93 859,99	91 560,77	95 467,55	349 257,42
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 282,41	1 968,75	34 510,27	76 132,78
Liczba akcji/udziałów* [w szt.]	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 450 000,00
Zysk na jedną akcję/udział [w PLN]	-0,0064	-0,0023	-0,0157	-0,0211
Wartość księgowa na akcję/udział [w PLN]	0,0936	0,0913	0,0779	0,2125

ŹRÓDŁO: OPRACOWANIE WŁASNE NA PODSTAWIE DANYCH EMITENTA; \*DANE ZE OKRES 25.05.2011 R. – 31.12.2011 R.; \*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 31.03.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.06.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*\* DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.09.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE

#### Komentarz Zarządu do wyników finansowych po III kwartale 2012 r.

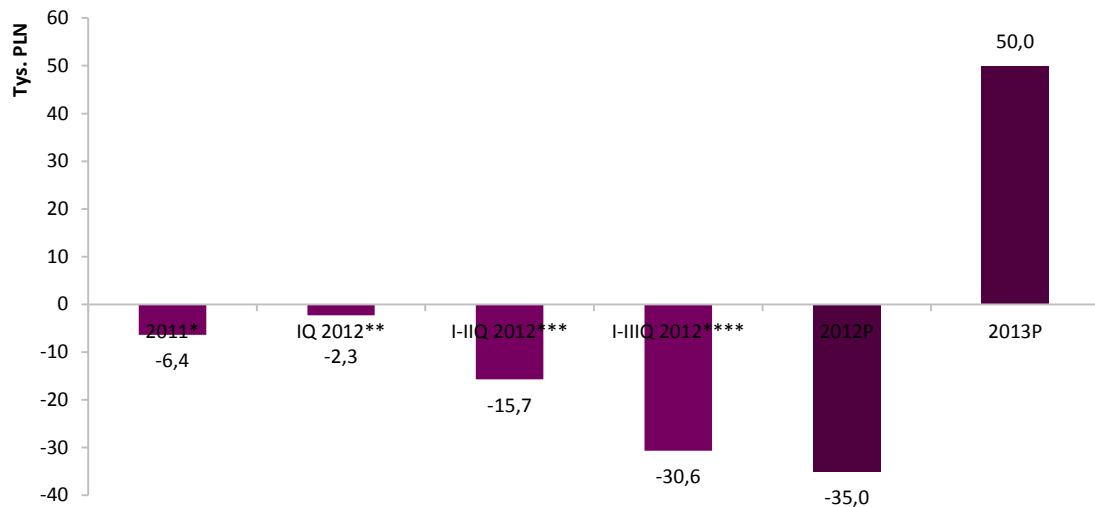
W pierwszych trzech kwartałach 2012 r. Spółka realizowała zakładaną strategię rozwoju w zakresie tworzenia aplikacji własnych i sprzedaży aplikacji wykonywanych na zlecenie firm zewnętrznych. Spółka opracowała i wydała łącznie kilkanaście prostych gier i aplikacji. Na koniec września 2012 roku, czyli po niecałych 7 miesiącach od opublikowania pierwszej aplikacji, łączna liczba unikalnych użytkowników, którzy zainstalowali aplikacje EXAMOBILE przekroczyła 200 tys. W ocenie Zarządu poziom przychodów oraz wyniki z podstawowej działalności Spółki są zgodne z założeniami. Dzięki wystąpieniu sprzedaży towarów handlowych (sprzęt IT), która stanowi dodatkową działalność Emitenta, odnotowano znaczący wzrost przychodów, a także niewielką poprawę w zakresie zysku na sprzedaży. Sprzedaż o opisywanym charakterze uwzględniono w prognozie na rok 2012 przedstawionej w Rozdziale IV, punkt 6.6. niniejszego Dokumentu Informacyjnego. Zarząd nie wyklucza również podobnych transakcji handlowych w 2013 r., jednak z uwagi na ich niepewny charakter, nie zostały one zawarte w projekcji wyników finansowych. Zarząd zakłada, że dzięki rozwojowi podstawowej działalności Spółka osiągnie punkt rentowności w 2013 r.

#### Przychody netto ze sprzedaży



ŹRÓDŁO: OPRACOWANIE WŁASNE NA PODSTAWIE DANYCH EMITENTA; \*DANE ZE OKRES 25.05.2011 R. – 31.12.2011 R.; \*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 31.03.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.06.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*\* DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.09.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE

### Wynik netto



ŹRÓDŁO: OPRACOWANIE WŁASNE NA PODSTAWIE DANYCH EMITENTA; \*DANE ZE OKRES 25.05.2011 R. – 31.12.2011 R.; \*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 31.03.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.06.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE; \*\*\*\* DANE ZA OKRES 01.01.2012 R. – 30.09.2012 R., DANE NIEAUDYTOWANE, MOGĄ ULEC ZMIANIE

Emitent zamieścił sprawozdanie finansowe za rok 2011, rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r. oraz bilans na dzień 30.09.2012 r. i 30.09.2011 r. w Rozdziale V niniejszego dokumentu informacyjnego.

### 6.5. Strategia rozwoju Emitenta

Celem strategicznym Spółki jest tworzenie własnych gier i aplikacji oraz pozyskanie jak największej liczby użytkowników swoich produktów. W początkowym etapie rozwoju firmy przygotowywane programy będą przeznaczone głównie do stosowania na urządzeniach mobilnych z systemami Android oraz iOS. Dystrybucja produktów EXAMOBILE S.A. będzie prowadzona przede wszystkim z wykorzystaniem najpopularniejszych platform mobilnych tj. aktualnie Google Play i App Store.

W kolejnych etapach rozwoju Emitent nie wyklucza poszerzenia oferty o gry i aplikacje na inne nowoczesne platformy sprzętowe np. konsole. Dodatkowo Spółka zamierza na bieżąco monitorować rynek producentów urządzeń elektronicznych oraz platform sprzedaży oprogramowania a w miarę ich rozwoju dostosowywać swoje produkty i wykorzystywane kanały dystrybucji.

Proste, masowe (docierające do dużej liczby użytkowników) gry i aplikacje, to podstawowe produkty jakie Spółka zakłada tworzyć w początkowej fazie działalności. Będą one dystrybuowane bezpłatnie (przychody z udostępniania powierzchni reklamowej) lub za niewielką opłatą. W przyszłości Spółka zamierza stopniowo rozwijać swoje produkty, poprzez tworzenie bardziej zaawansowanych gier i specjalistycznych aplikacji, które będą sprzedawane w wyższych cenach lub będą generowały przychody ze sprzedaży towarów wirtualnych.

Równolegle EXAMOBILE S.A. zamierza realizować zewnętrzne zlecenia tworzenia oprogramowania na urządzenia mobilne. Zgodnie z założeniami, przychody z tego tytułu w początkowym okresie działalności Spółki powinny przewyższać sprzedaż generowaną z własnych gier i aplikacji. Na kolejnych etapach rozwoju, Emitent będzie stawiał większy nacisk na rozbudowę oferty własnych gier i aplikacji, które według planów w przyszłości będą stanowiły główne źródło dochodów. Docelowo tworzenie oprogramowania na zlecenie będzie tylko dodatkową formą działalności.

Spore możliwości w zakresie rozwoju oraz pozyskiwania użytkowników na swoje produkty EXAMOBILE S.A. upatruje także w tworzeniu innowacyjnych serwisów internetowych, współpracujących z rozwiązaniami stosowanymi w technologiach mobilnych. Spółka planuje w 2013 roku realizację przynajmniej jednego takiego serwisu internetowego. W zależności od jego powodzenia, podejmowane będą decyzje o uruchomieniu kolejnych tego typu projektów.

W miarę pojawiających się możliwości Emitent zakłada także prowadzenie działalności uzupełniającej w postaci:

- świadczenia szeroko rozumianych usług z zakresu IT i reklamy on-line,
- projektowania i tworzenia stron internetowych oraz serwisów mobilnych na zlecenie,
- oferowania kompleksowych rozwiązań bazujących na technologiach IT,
- dystrybucji sprzętu IT i urządzeń telekomunikacyjnych.

Po osiągnięciu odpowiedniej skali działalności, Spółka planuje również podejmowanie działań mających na celu identyfikację i zaangażowanie w interesujące projekty, tworzone przez podmioty zewnętrzne, szczególnie z zakresu gier i aplikacji na platformy mobilne.

EXAMOBILE S.A. zakłada również w trakcie prowadzenia działalności równoległe rozwijanie obszaru badawczo-rozwojowego firmy. W przyszłości planowane jest stworzenie specjalnej, wyodrębnionej komórki, która będzie zajmowała się między innymi: opracowywaniem i analizą koncepcji nowych produktów, optymalizacją wdrożonych rozwiązań, monitorowaniem rynkowych trendów i technologii.

W miarę rozwoju firmy i zachodzących potrzeb, Emitent nie wyklucza w przyszłości stworzenia zamiejscowych oddziałów, w tym również oddziałów zagranicznych.

### Cele emisyjne

Lp.	Cele emisyjne	Przewidywane nakłady	Planowany termin realizacji
1.	Projektowanie, tworzenie, pozyskiwanie i rozwój aplikacji na urządzenia mobilne	Do 163 000	III kw. 2012-III kw. 2013
2.	Promocja produktów Spółki, w tym w szczególności opublikowanych aplikacji na urządzenia mobilne	Do 36 000	III kw. 2012-IV kw. 2013
3.	Rozwój sieci sprzedaży i dystrybucji oferowanych aplikacji, usług i produktów	Do 45 000	IV kw. 2012
4.	Rozbudowa infrastruktury sprzętowej niezbędnej do testów aplikacji	Do 18 000	III-IV kw. 2012
5.	Bieżące koszty Spółki	Do 143 000	III kw. 2012 – III kw. 2013
RAZEM		Do 405 000	

ŹRÓDŁO: EMITENT

### 6.6. Prognozy finansowe Emitenta

Wyniki finansowe prognozowane przez Zarząd Emitenta przedstawia poniższa tabela:

Wartości prognozowane [tys. PLN]	2012P*	2013P**
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	1 260	700
<b>Zysk netto</b>	-35	50

ŹRÓDŁO: EMITENT; \*W PROGNOZIE NA 2012 R. UWZGLĘDNIONO PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW HANDLOWYCH NIE STANOWIĄCEJ PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, \*\* W PROGNOZIE NA 2013 R. NIE UWZGLĘDNIONO PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW HANDLOWYCH Z UWAGI NA ICH NIEPEWNY CHARAKTER, ZARZĄD NIE WYKLUCZA WYSTĄPIENIA TEGO TYPU TRANSAKCI W 2013 R.

W prognozach finansowych Emitenta na lata 2012 i 2013 założono dynamiczny rozwój oparty przede wszystkim na tworzeniu aplikacji własnych i sprzedaży aplikacji wykonywanych na zlecenie firm zewnętrznych. Przy tworzeniu prognozy aplikacje własne zostały podzielone na trzy grupy uzależnione od szacowanej liczby użytkowników oraz charakteryzujące się różnymi wskaźnikami dochodowości. Przychody ze sprzedaży poszczególnych grup aplikacji własnych oraz produktów i usług z nimi powiązanych zostały opracowane na podstawie dotychczasowych doświadczeń Emitenta, możliwości technicznych i organizacyjnych oraz dostępnych Emitentowi wskaźników charakteryzujących rynek aplikacji na urządzenia mobilne a także perspektywy jego rozwoju. W przychodach ze sprzedaży aplikacji i innych usług wykonywanych na zlecenie firm zewnętrznych uwzględniono stabilny wzrost średniej liczby wykonywanych zleceń. Ponadto, w prognozie przyjęto założenie, iż większość przychodów ze sprzedaży aplikacji własnych będzie denominowana w walutach obcych.

W kosztach wytworzenia aplikacji uwzględnione zostały koszty bezpośrednie przygotowywania aplikacji w tym koszty wynagrodzeń pracowników i współpracowników Spółki, koszty usług i produkcji zewnętrznej oraz koszty promocji



aplikacji. W 2012 i 2013 roku ze względu na niewielką skalę działalności, istotny udział w kosztach Spółki będą miały koszty stałe, na które w dużej części składają się koszty związane z planowaną obecnością EXAMOBILE S.A. na rynku NewConnect. Warto jednak zaznaczyć, iż obecność spółki na alternatywnym rynku notowań powinna bardzo pozytywnie wpłynąć na promocję jej produktów oraz wizerunek, co będzie niezwykle istotne dla dynamicznego rozwoju Emitenta.

Poza wyżej opisanymi grupami aplikacji oraz usług z nimi związanych, których sprzedaż i rozwój będą miały kluczowy wpływ na prognozowane wyniki EXAMOBILE S.A. w latach 2012-2013, Spółka zakłada również rozwój dodatkowych obszarów działalności mających wpływ na jej wyniki finansowe oraz poziom przychodów. Jednym z bardziej istotnych składników prognozy mającym istotny wpływ na poziom przychodów Spółki jest sprzedaż towarów handlowych związanych z prowadzoną przez Spółkę szeroko rozumianą działalnością informatyczną. Sprzedaż towarów handlowych może mieć znaczący wpływ na poziom przychodów, ale nie powinna mieć istotnego wpływu na zysk Spółki, gdyż planowane marże na tego rodzaju działalności będą stosunkowo niewielkie. Sprzedaż o opisywanym charakterze uwzględniono w prognozie na rok 2012. Zarząd nie wyklucza również podobnych transakcji handlowych w 2013 r., jednak z uwagi na ich niepewny charakter, nie zostały one zawarte w projekcji wyników finansowych. Pozostałe obszary działalności, które poza aplikacjami będą miały wpływ na wyniki finansowe Emitenta to usługi związane bezpośrednio lub pośrednio z tworzeniem aplikacji oraz sprzedawanymi towarami handlowymi.

#### **7. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym.**

W okresie objętym sprawozdaniami finansowymi zamieszczonymi w Dokumencie Informacyjnym Emitent nie prowadził znaczących inwestycji.

#### **8. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta**

Wedle wiedzy Emitenta, wobec Emitenta nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie ugodowe, arbitrażowe ani egzekucyjne, którego wynik ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta.

#### **9. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta**

Wedle wiedzy Emitenta, wobec Emitenta ani też z jego wniosku nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie przed organami rządowymi, postępowanie sądowe, ani arbitrażowe, które miało lub będzie mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta.

#### **10. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej**

Nie istnieją zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych.

## 11. Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi, zamieszczonymi w dokumencie informacyjnym

Nie wystąpiły inne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki Emitenta za okres objęty sprawozdaniami finansowymi, zamieszczonymi w Dokumencie.

## 12. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V

W dniu 1 października 2012 roku Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował:

- podział akcji (split) poprzez obniżenie wartości akcji. Dokonano podziału 100.000 akcji serii A o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (na mocy uchwały nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r.).
- podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji 450.000 (czterystu pięćdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (na mocy Uchwały nr 10 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE Spółka Akcyjna z dnia 29.06.2012 r.).

W ramach emisji 450.000 (czterystu pięćdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości 0,10 zł (dziesięć groszy) każda Emitent pozyskał 405.000,00 zł (czterysta pięć tysięcy złotych).

## 13. Dane o osobach zarządzających i osobach nadzorujących oraz strukturze własności

### 13.1. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

#### Dane o Członkach Zarządu Emitenta

Zarząd został powołany Uchwałą nr 1/05/2011 Rady nadzorczej EXAMOBILE Spółka Akcyjna w organizacji z siedzibą w Bielsku-Białej z dnia 25.05.2011 r. w sprawie powołania Prezesa Zarządu. W dniu 5.11.2012 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 1/11/2012 odwołała Pana Macieja Żaka z funkcji Prezesa Zarządu oraz powierzyła mu funkcję Wiceprezesa Zarządu. W dniu 5.11.2012 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 2/11/2012 powołała Pana Jakuba Kurbiela na funkcję Prezesa Zarządu. Kadencja Zarządu jest wspólna i trwa 3 lata. Mandaty Członków Zarządu wygasają po odbyciu Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2013.

#### Jakub Michał Kurbiel – Prezes Zarządu

##### Wykształcenie

Wyższe techniczne;

Bielska Wyższa Szkoła im. J. Tyszkiewicza, kierunek studiów – Informatyka, uzyskany tytuł: inżynier;  
Politechnika Częstochowska, kierunek studiów – Informatyka,

##### Doświadczenie zawodowe

11.2012 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Prezes Zarządu
5.2011 – 11.2012	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
1.2008 – obecnie	Networks Sp. z o.o., Prezes Zarządu – firma zajmująca się reklamą internetową
4.2004 – obecnie	Labmatic Jakub Kurbiel; Właściciel – firma zajmująca się rozwiązaniami internetowymi
1.1998 – 4.2004	Współpraca i doradztwo w zakresie rozwiązań IT

#### Maciej Krzysztof Żak – Wiceprezes Zarządu

##### Wykształcenie

Uniwersytet Śląski w Katowicach, kierunek studiów – psychologia zachowań społecznych, studia podyplomowe  
Wyższa Szkoła Biznesu National Louis University, kierunek studiów – zarządzanie i marketing, tytuł magistra  
Bielska Wyższa Szkoła im. Tyszkiewicza, kierunek studiów – zarządzanie i marketing, tytuł licencjata

#### Doświadczenie zawodowe

11.2012 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Wiceprezes Zarządu
5.2011 – 11.2012	EXAMOBILE S.A., Prezes Zarządu
4.2011 – obecnie	PHU Maciej Żak, właściciel
1.2001 – obecnie	ZPC LIPPOL, Dyrektor ds. Marketingu
1996-2002	PHU Maciej Żak, właściciel

#### Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta

Członkowie Rady Nadzorczej w osobach Pana Macieja Błasiaka, Michała Feista i Jakuba Kurbiela zostali powołani na mocy Aktu Zawiązania Spółki Akcyjnej EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku Białej (Akt Notarialny z dnia 25.05.2011 r., Repertorium A numer 3719/2011). W dniu 2.11.2012 r. Pan Jakub Kurbiel zrezygnował z członkostwa w Radzie Nadzorczej EXAMOBILE S.A. Członkowie Rady Nadzorczej w osobach Pana Marcina Agackiego, Mirosława Kursa i Joe D. Moora, zostali powołani Uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej z dnia 29.06.2012 r.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają po odbyciu Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2013.

Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta:

Maciej Marek Błasiak	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Wojciech Feist	– Członek Rady Nadzorczej
Marcin Agacki	– Członek Rady Nadzorczej
Mirosław Korus	– Członek Rady Nadzorczej
Joe D. Moore	– Członek Rady Nadzorczej

#### Sylwetki członków Rady Nadzorczej EXAMOBILE S.A.

##### Maciej Marek Błasiak

##### Wykształcenie

Akademia Ekonomiczna w Katowicach, kierunek studiów - bankowość i finanse, uzyskany tytuł: magister;  
Akademia Ekonomiczna w Krakowie, kierunek studiów - przedsiębiorczość i innowacje, uzyskany tytuł: licencjat;  
Politechnika Łódzka, kierunek studiów - ochrona i inżynieria środowiska, uzyskany tytuł: inżynier;

##### Doświadczenie zawodowe

6.2012 – obecnie	BIOERG S.A., Członek Rady Nadzorczej
6.2011 – obecnie	ERG S.A., Członek Rady Nadzorczej
5.2011 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
9.2007 – obecnie	Błasiak i Wspólnicy s.j., współwłaściciel
5.2007 – 2.2012	BIOERG S.A. Dąbrowa Górnicza, Prezes Zarządu
6.2007 – 3.2011	ERG S.A. Dąbrowa Górnicza, Prezes Zarządu
3.2007 – 6.2007	ZTS Ząbkowice ERG S.A. Dąbrowa Górnicza, Członek Rady Nadzorczej
1.2006 – 2.2007	ALBA ekoserwis Sp. z o.o., Radzionków, Dyrektor ds. Rozwoju, Prokurent
9.2002 – 2.2007	ALBA PTS Sp. z o.o., Tychy, Dyrektor Handlowy, Dyrektor ds. Rozwoju, Prokurent

##### Michał Wojciech Feist

##### Wykształcenie

Okręgowa Izba Radców Prawnych w Katowicach, tytuł radcy prawnego;  
Uniwersytet Śląski Wydział Prawa i Administracji, kierunek studiów - prawo, uzyskany tytuł: magister;

##### Doświadczenie zawodowe

05.2011 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
02.2010 – obecnie	Kancelaria Radcy Prawnego Michał Feist, Właściciel
06.2005 – 06.2010	„Beskidzkie Fabryki Mebli” Sp. z o. o., Kierownik Działu Administracyjno-Prawnego
08.2004 – 06.2005	Zakład Narzędziowy „OL-NAR” Sp. z o. o., Członek Rady Nadzorczej
06.2003 – 06.2005	„EMALIA” S. A., Kierownik Działu Administracyjno-Prawnego

**Marcin Agacki**

**Wykształcenie**

Szkoła Główna Handlowa w Warszawie, Podyplomowe Studia Menedżerskie oparte na strukturze MBA, kierunek studiów - zarządzanie;  
 Uniwersytet Śląski w Katowicach, Wydział Matematyki, Fizyki i Chemii, kierunek studiów - fizyka-informatyka, uzyskany tytuł: licencjat;  
 Uniwersytet Śląski w Katowicach Wydział Nauk o Ziemi, kierunek - geofizyka, uzyskany tytuł: magister;

**Doświadczenie zawodowe**

2012 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
2011 – obecnie	ERG S.A. Prezes Zarządu
2011 – obecnie	FOLPAK Sp. z o.o. – Członek Zarządu
2010 – obecnie	BIOERG S.A. – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2009 – 2011	ERG S.A. - pełnomocnik Zarządu ds. nadzoru właścicielskiego i relacji inwestorskich
2007 – 2009	Działalność gospodarcza pod nazwą Egeo, Agacki i wspólnicy Sp.j.
2007 – 2007	Emis Sp. z o.o. – Prezes Zarządu
2006 – 2009	Działalność gospodarcza pod nazwą KiM Usługi i doradztwo
2005 – 2007	Flores Sp. z o.o. - Prezes Zarządu
2004 – 2005	Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej – specjalista informatyk
2001 – 2003	Członek Zarządu Akademickiego Związku Sportowego Uniwersytetu Śląskiego

**Mirosław Korus**

**Wykształcenie**

Politechnika Śląska w Gliwicach, kierunek studiów - telekomunikacja, tytuł - uzyskany tytuł: magister - inżynier  
 Technische Universiteit in Eindhoven, Digital Radio Systems and Telecommunication courses.

**Doświadczenie zawodowe**

6.2012 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
11.2004 – obecnie	Leliwa Sp. z o.o., Prezes Zarządu, firma specjalizuje się w szkoleniach operatorów sieci komórkowych z zakresu GSM, planowania sieci, GPRS, UMTS, LTE, telekomunikacji oraz sieci komputerowych
2.2000 – 5.2003	Leliwa Telecom, Technical instructor

**Joe D. Moore**

**Wykształcenie**

University of California (La Jolla, CA);  
 Open University (United Kingdom);  
 University of Maryland (Yokosuka, Japan);  
 Information Systems Technology, U.S. Navy (Great Lakes, IL);

**Doświadczenie zawodowe**

2012 – obecnie	EXAMOBILE S.A., Członek Rady Nadzorczej
2006 – 2011	Nokia CORP. (U.S. / U.K.), znaczący wkład przy tworzeniu Nokia's Emerging Market Services group, odpowiedzialny za projektowanie nowych usług na rynkach wschodzących, projektowanie architektury informatycznej i wizualnej (rynkach wschodzące), badanie i analiza konkurencyjnych systemów mobilnych, konstruowanie interfejsu użytkownika informacyjnych platform serwerowych
2006 – 2011	Director and Senior Consultant (zarządzanie projektami) dla: Barclays, Marks&Spencer, E.ON, British Telecoms, MEED, LBi
2003 – 2006	QUALCOMM Inc. (San Diego, CA), Programista JAVA dla platformy S40
2002 – 2003	S.D. Gulls (San Diego, CA), Database Intern
1998 – 2001	Information Systems Technician, US Navy (Yokosuka, Japan)

### 13.2. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających ponad 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na WZA:

Akcjonariusz	Akcje		Razem liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
	Seria A	Seria B				
Jakub Kurbiel	441 000	0	441 000	30,41%	441 000	30,41%
Maciej Błasiak	221 000	0	221 000	15,24%	221 000	15,24%
Maciej Żak	220 500	0	220 500	15,21%	220 500	15,21%
INVESTcon GROUP S.A.	0	176 500	176 500	12,17%	176 500	12,17%
Pozostali	117 500	273 500	391 000	26,97%	391 000	26,97%
<b>Razem</b>	<b>1 000 000</b>	<b>450 000</b>	<b>1 450 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 450 000</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: EMITENT

## V. Sprawozdania finansowe

### 1. Sprawozdanie finansowe za okres od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r.

EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała

Bielsko-Biała, 31-03-2012

**NIP 547-213-66-89**

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1. Podstawowe dane:

- 1) nazwa (firma): Examobile Spółka Akcyjna
- 2) siedziba: Bielsko-Biała
- 3) podstawowy przedmiot działalności jednostki:
  - 6201Z Działalność związana z oprogramowaniem
- 4) właściwy sąd: Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

#### 2. Czas trwania działalności nie jest ograniczony.

#### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 25.05.2011 – 31.12.2011.

#### 4. W skład jednostki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

#### 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, ze względu na brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

#### 6. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie.

#### 7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w którego skład wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze dla celów podatku dochodowego.
2. Metody wyceny aktywów i pasywów:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (według przepisów podatkowych) lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- udziały w innych jednostkach, udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione wcześniej inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - inwestycje krótkoterminowe - według ceny zakupu lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
  - należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
  - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
  - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - udziały własne - według cen nabycia,
  - kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
3. Metoda ustalania wyniku finansowego - porównawczy rachunek zysków i strat.
4. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu komputera z zastosowaniem programu SYMFONIA.

PREZES ZARZĄDU  
*SA. W. 2012*  
 dr Maciej Jurczyga  
 Biegły Rewident Nr 11037

Podpis osoby sporządzającej  
 sprawozdanie finansowe

BIURO RACHUNKOWE  
**JURCZYGA** Sp. z o.o.  
 44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
 NIP 969-14-20-866, REGON 240146947  
 KRS 0000241634; tel. (032) 235 67 71  
 e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU  
*Maciej Zak*

Podpisy osób uprawnionych  
 do reprezentowania podmiotu

**EXAMOBILE S.A.**  
 43-382 BIELSKO-BIAŁA  
 ul. Wapienicka 24a  
 NIP 5472136889, KRS nr 0000201277

EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIALA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 547-213-66-89

ROK: 2011

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	86,76	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	86,76	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	8.173,08	0,00
	I	Amortyzacja	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	2.077,97	0,00
	III	Usługi obce	4.459,11	0,00
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.564,00	0,00
*	-	(-I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	72,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8.086,32	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,52	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	0,52	0,00
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,02	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8.085,82	0,00
-	G	Przychody finansowe	1.689,95	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsutki, w tym:	1.689,95	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Odsutki, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6.395,87	0,00
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-6.395,87	0,00
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6.395,87	0,00

PREZES ZARZĄDU  
31.11.2012  
dr Maciej Jurczyga  
Budy. Rewident Nr 11037

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Zak

Druk: 2012-03-31 Sage Symfonia Finance Księgowość 2011.1b

Strona 1 ostatnia

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.  
44-145 Plichowice, ul. Powstańców 6  
NIP 989-1420-886, REGON 240148947  
vno 000041634 tel. (032) 235 97 71

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIALA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395



EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIALA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 547-213-66-89

ROK: 2011

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Srodki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	+ a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	+ b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>48,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materialy	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	48,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>978,55</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	+ a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>978,55</b>	<b>0,00</b>
	- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel., ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	978,55	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>93.859,99</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>93.859,99</b>	<b>0,00</b>
	+ a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	+ b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93.859,99	0,00
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93.859,99	0,00
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>

PREZES ZARZADU  
dr Maciej Jurczyga  
Bielski Rezydent Nr 11037

PREZES ZARZADU  
Maciej Żak

Druk: 2012-03-31 Sage Syntefonia Finansów Księgowość 2011.1b

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.  
44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 9  
NIP 969-14-20-996, REGON 241148947  
KRS 0000246634; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com, www.jurczyga.com

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIALA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

Strona I pierwsza

EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIAŁA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 547-213-66-89

ROK: 2011

Bilans

PASywa			Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
+/-	Poz.	Nazwa pozycji		
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>93.604,13</b>	<b>0,00</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-6.395,87	0,00
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.282,41</b>	<b>0,00</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.282,41	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	1.282,41	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.282,41	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	1.282,41	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>

PREZES ZARZĄDU

dr Maciej Jurczyga  
Biuro Rewident Nr 1037

PREZES ZARZĄDU

Maciej Żak

Druk: 2012-03-31 Sage Symfonia Finansy i Księgowość 2011.1b

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.

44-145 Pielichowice, ul. Powstańców 6  
NIP 659-14-20-885, REGON 240148947  
KRS 000021834, tel. (032) 235 87 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com, www.jurczyga.com

Strona 2 ostatnia

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE S.A.  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała  
NIP 547-213-66-89

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

**A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

Pozycja	2011
I. Zysk (strata) netto	-6 395,87
II. Korekty razem	-1 434,09
1. Amortyzacja	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 689,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	48,00
7. Zmiana stanu należności	978,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 282,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00
10. Inne korekty	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-7 829,96

**B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

Pozycja	2011
I. Wpływy	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00

**C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**

Pozycja	2011
I. Wpływy	101 689,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów	100 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 689,95
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3. Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00
8. Odsetki	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	101 689,95
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>93 859,99</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>93 859,99</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>93 859,99</b>

31.12.2011  
PREZES ZARZĄDU BIURO RACHUNKOWE  
*Maciej Jurczyga*  
dla Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037  
**JURCZYGA** Sp. z o.o.  
44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
NIP 669-14-20-866, REGON 240146947  
KRS 0000241634, tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU EXAMOBILE S.A.  
*Maciej Żak*  
**Maciej Żak**  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE S.A.  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała  
NIP 547-213-66-89

ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	2011
I	Kapitał własny na początek okresu BO - korekty błędów podstawowych	0
Ia	<b>Kapitał własny na początek okresu BO, po korektach</b>	<b>0</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	0
1.1	Zmiany kapitału podstawowego a/ zwiększenie z tytułu podwyższenia b/ zmniejszenie z tytułu	100 000,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	100 000,00
2.	Należne wpł. na kapitał podst. na początek okresu	0
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy a/ zwiększenie z tytułu b/ zmniejszenie z tytułu	
2.2	Należne wpł. na kapitał podst. na koniec okresu	0,00
3.	Udziały /akcje/ własne na początek okresu a/ zwiększenie b/ zmniejszenie	0
3.1	Udziały /akcje/ własne na koniec okresu	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0
4.1	Zmiany kapitału zapasowego a/ zwiększenie - przeks zysku z lat ubiegłych b/ zmniejszenie z tytułu	
4.2	stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00
5.	Kapitał a aktualizacji wyceny na początek okresu	0
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny a/ zwiększenie b/ zmniejszenie	
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych a/ zwiększenie b/ zmniejszenie	
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00
7.	Zysk /strata/ z lat ubiegłych na początek okresu	0
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu - korekty błędów podstawowych	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach a/ zwiększenie b/ zmniejszenie	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - korekty błędów podstawowych	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach a/zwiększenie b/zmniejszenie	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.7	Zysk /strata/ z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
8.	Wynik netto a/ zysk netto b/ strata netto c/ odpisy z zysku	-6395,87 6 395,87
II	Kapitał własny na koniec okresu /BZ/	93604,13
III	Kapitał własny po uwzgl. Proponowanego podziału zysku	93604,13

PREZES ZARZĄDU  
dr Maciej Jurczyga  
Bielski Rewident Nr 11037

BIURO RACHUNKOWE  
**JURCZYGA** SP. Z O.O.  
44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
NIP 969-14-20-866, REGON 240146947  
KRS 0000241634; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Zak

**EXAMOBILE S.A.**  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała

Bielsko-Biała, 31-03-2011

NIP 547-213-66-89

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

	Stan na początek roku	Zwiększenie z tytułu nabycia	Zwiększenie z tytułu aktualizacji	Zmniejszenie z tytułu zbycia	Zmniejszenie z tytułu aktualizacji	Dotychczasowe umorzenie	Amortyzacja	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy
- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji, w tym uprzywilejowanych:

Udziałowiec	Liczba akcji	w tym uprzywilejowane	Wartość nominalna
Jakub Kurbiel	49000	-	49.000,00
Maciej Błasik	24500	-	24.000,00
Maciej Żak	24500	-	24.000,00
Michał Feist	2000	-	2.000,00

- 6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Kapitał zapasowy	0	0,00	0,00	0

- 7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: zysk za rok obrotowy zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych a w pozostałej części na kapitał rezerwowy.
- 8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00

- 11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Polisy ubezpieczeniowe		0
Domena		0
Licencja		0
Rozliczenia międzyokresowe bierne	Stan na koniec roku	
Usługi telekomunikacyjne		0

- 12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: nie dotyczy  
 13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe: nie dotyczy

2.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

	Kraj	Eksport
Przychody ze sprzedaży towarów	86,76	0,00

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie dotyczy  
 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy  
 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy  
 5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Wynik finansowy brutto	-6.395,87
Zwiększenia przychodów	0,00
Zmniejszenia przychodów, w tym:	1.483,44
Pozostałe przychody operacyjne	0,52
Odsetki	1.482,92
Zwiększenia kosztów, w tym:	0,00
Składki ZUS dotyczące 2009 roku zapłacone w 2010 roku	0,00
Zmniejszenia kosztów, w tym:	0,02
Pozostałe koszty operacyjne	0,02
Składki ZUS dotyczące 2010 roku zapłacone w 2011 roku	0,00

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: nie dotyczy  
 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00
odsetki	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	0
--	---

nakłady na ochronę środowiska	0,00
Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	0,00
nakłady na ochronę środowiska	0,00

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Zyski nadzwyczajne, w tym:	0,00
losowe	0,00
pozostałe	0,00
Straty nadzwyczajne, w tym:	0,00
losowe	0,00
pozostałe	0,00

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie dotyczy

2a. Kurs EURO przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych: jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 ustawy o rachunkowości

4.

1) przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętne zatrudnienie, w tym:	0
Pracownicy etatowi:	0
Umowy cywilnoprawne:	0

2) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki:

Wynagrodzenia Członków Zarządu:	0
---------------------------------	---

3) pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki: nie dotyczy

5.

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: nie dotyczy.
- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości: w 2011 roku nie dokonano istotnych zmian polityki rachunkowości.

6.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji: nie dotyczy



- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji: nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi: nie dotyczy
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: nie dotyczy
- 4) jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości
- 5) jednostka nie jest jednostką zależną w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 39 ustawy o rachunkowości

7. W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie.

8. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

9. Nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

PREZES ZARZĄDU

*31. M. 2012*  
dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037

Podpis osoby sporządzającej  
sprawozdanie finansowe

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.

44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
NIP 989-14-20-896, REGON 240148447  
KRS 0000241834; tel./032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU

*Maciej Zak*  
Maciej Zak

Podpisy osób uprawnionych  
do reprezentowania podmiotu

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395



**Sprawozdanie Zarządu z działalności  
EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
za 2011 rok**

EXAMOBILE S.A.  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała  
NIP 547-213-66-89

Bielsko-Biała 31 marca 2011

**EXAMOBILE S.A.**  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Zb' or similar, is written over the printed company information.

1. Informacje ogólne o Spółce

Spółka EXAMOBILE S.A. została powołana w dniu 25 maja 2011 roku oraz zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Białymstoku – Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000391395 w dniu 12 lipca 2011 roku.

Spółka działa na podstawie Kodeksu Sądów Handlowych, Statutu Spółki oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Wartość kapitału podstawowego na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosiła 100 000,00 zł. Na kapitał zakładowy składało się 100 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

2. Organy Spółki

Władze Spółki stanowią Zarząd, Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie.  
 W 2011 roku Zarząd EXAMOBILE S.A. reprezentowany był jednoosobowo przez Prezesa Zarządu Pana Macieja Żaka.  
 Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2011 roku był niezmienny i przedstawiał się następująco:  
 Maciej Błasiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej  
 Jakub Kurbiel - Członek Rady Nadzorczej  
 Michał Feist - Członek Rady Nadzorczej

3. Opis działalności Spółki oraz podstawowe informacje o produktach i usługach.

W 2011 roku Spółka prowadziła testy, badania oraz działania przygotowawczo-organizacyjne zmierzające do uruchomienia docelowej działalności jaką jest projektowanie i tworzenie aplikacji na urządzenia mobilne.  
 Spółka planuje, że jej podstawowymi produktami będą:  
 - aplikacje użytkowe i gry dla użytkowników indywidualnych,  
 - aplikacje dedykowane dla klientów biznesowych.  
 Aktualnie spółka tworzy aplikacje działające w systemach Android oraz iOS na platformy Google Play i App Store.  
 Pozostałe planowane obszary działalności EXAMOBILE S.A. to:  
 - projektowanie i tworzenie stron oraz serwisów mobilnych,  
 - usługi z zakresu IT i reklamy on-line,  
 - kompleksowe rozwiązania bazujące na technologiach IT w tym w szczególności technologiach mobilnych,  
 - dystrybucja sprzętu IT i urządzeń telekomunikacyjnych.

4. Wybrane dane finansowe charakteryzujące działalność Spółki w 2011 roku

Aktywa obrotowe	94.886,54 zł
Należności krótkoterminowe	978,55 zł
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93.827,49 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.282,41 zł
Kapitał własny	93.604,13 zł
Kapitał podstawowy	100.000,00 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 8.086,32 zł
Zysk (strata) brutto	- 6.395,87 zł
Zysk (strata) netto	- 6.395,87 zł

5. Pozostałe informacje

Spółka w 2012 roku planuje wprowadzenie swoich akcji do notowań w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect. W związku tym faktem w 2012 roku zostały zawarte pomiędzy spółką a firmą INVESTcon GROUP S.A. umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w procesie wprowadzenia akcji na rynek NewConnect oraz umowa inwestycyjna.  
 Jednostka nie posiada oddziałów (zakładów).  
 Jednostka w 2011 roku nie dokonała nabycia udziałów (akcji) własnych.  
 Działalność jednostki nie ma negatywnego wpływu na środowisko naturalne.

Prezes Zarządu

*Maciej Zak*  
**Maciej Zak**

**EXAMOBILE S.A.**  
 43-382 BIAŁYSTOK-BIAŁA  
 ul. Wępienińska 24a  
 NIP 5472139889, KRS nr 000391395

Sprawozdanie Zarządu z działalności EXAMOBILE S.A. za 2011 rok

**2. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za okres od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r.**



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawniony do badania sprawozdań finansowch nr ewid. 512

**OPINIA I RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO**

**EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA**

**43-382 Bielsko-Biała  
ul. Wapienicka 24a**

**za rok obrotowy od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r.**



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

- I. Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej ul. Wapienicka 24a.
- II. Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego EXAMOBILE S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, na które składa się:
  - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
  - 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 94.886,54 zł;
  - 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 25 maja 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. wykazujący stratę netto w kwocie 6.395,87 zł.
  - 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 25 maja 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. wykazujące zmianę kapitału własnego – wzrost – w kwocie 93.604,13 zł;
  - 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 25 maja 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 93.859,99 zł;
  - 6) dodatkowe informacje i objaśnienia

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz.1223, z późn. zm.)

Naszym zadaniem było jego zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności tego sprawozdania finansowego z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

III. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zmianami),
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- 3) przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037, z późn. zmianami).

Badanie to zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

IV. Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31.12.2011 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r.;
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu spółki;

 2



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

- V. Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego są z nim zgodne.

Bielsko – Biała, dnia 25 maja 2012 r.

PU BOOK – KEEPER Kancelaria Biegłych  
Rewidentów Sp. z o.o.  
Bielsko – Biała, ul. Paderewskiego 4/1b

Spółka wpisana na listę podmiotów  
uprawnionych do badania sprawozdań  
finansowych pod numerem 512.

Kluczowy Biegły Rewident  
Wiceprezes Zarządu

mgr Michał Waliczek  
Biegły Rewident nr ewid. 11049

EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała

Bielsko-Biała, 31-03-2012

**NIP 547-213-66-89**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowe dane:

- 1) nazwa (firma): Examobile Spółka Akcyjna
- 2) siedziba: Bielsko-Biała
- 3) podstawowy przedmiot działalności jednostki:
  - 6201Z Działalność związana z oprogramowaniem
- 4) właściwy sąd: Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Czas trwania działalności nie jest ograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 25.05.2011 – 31.12.2011.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, ze względu na brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w którego skład wchodzi miesięczne okresy sprawozdawcze dla celów podatku dochodowego.
2. Metody wyceny aktywów i pasywów:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (według przepisów podatkowych) lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,



- udziały w innych jednostkach, udziały w jednostkach podporządkowanych oraz inne niż wymienione wcześniej inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - inwestycje krótkoterminowe - według ceny zakupu lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
  - należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
  - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
  - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - udziały własne - według cen nabycia,
  - kapitały własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
3. Metoda ustalania wyniku finansowego - porównawczy rachunek zysków i strat.
4. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu komputera z zastosowaniem programu SYMFONIA.

PREZES ZARZĄDU  
31.11.2012  
dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewizyjny Nr 11037

Podpis osoby sporządzającej  
sprawozdanie finansowe

BIURO RACHUNKOWE  
**JURCZYGA** Sp. z o.o.  
44-145 Płochowice, ul. Powstańców 6  
NIP 969-14-20-866, REGON 240146947  
KRS 0000241834; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Zak

Podpisy osób uprawnionych  
do reprezentowania podmiotu

**EXAMOBILE S.A.**  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136699, KRS nr 0000000000

ROK: 2011

EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIAŁA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 547-213-66-89

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	86,76	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	86,76	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8.173,08	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
	I	Amortyzacja	2.077,97	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	4.459,11	0,00
	III	Usługi obce	1.564,00	0,00
*	-	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	-(I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	72,00	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-8.086,32	0,00
-	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,52	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,52	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	0,02	0,00
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,02	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	-8.085,82	0,00
-	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.689,95	0,00
-	G	Przychody finansowe	0,00	0,00
*	-	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(I)	od jednostek powiązanych	1.689,95	0,00
*	-	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
*	-	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	-6.395,87	0,00
I		Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	-6.395,87	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6.395,87	0,00

PREZES ZARZĄDU

31.12.2011  
dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037

PREZES ZARZĄDU

Maciej Żak

Druk: 2012-03-31 Sage Symfonia Finansowa Księgowość 2011.1b

Strona 1 ostatnia

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA SP. z o.o.  
44-145 Pichowice, ul. Powstańców 6  
NIP 969-14-20-886, REGON 240146947  
KRS 0000241634 tel. (032) 235 67 71

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIAŁA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 5472136689

ROK: 2011

Bilans

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Srodki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>48,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	48,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>978,55</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>978,55</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	978,55	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>93.859,99</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>93.859,99</b>	<b>0,00</b>
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93.859,99	0,00
	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93.859,99	0,00
	(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>

PREZES ZARZĄDU  
dr Maciej Jurczyga  
Biuro Rewidentów 11037

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Żak

Druk: 2012-03-31 Sage Symfonia Finansowa Księgowość 2011 1b

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.  
44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
NIP 959-14-20-996, REGON 240146947  
KRS 0000241634; tel. (032) 236 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

Strona 1 pierwsza

EXAMOBILE Spółka Akcyjna  
43-382 BIELSKO-BIAŁA ul. WAPIENICKA 24A  
NIP: 547-213-66-89

ROK: 2011

Bilans

PASywa			Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
+/-	Poz.	Nazwa pozycji		
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>93.604,13</b>	<b>0,00</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-6.395,87	0,00
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.282,41</b>	<b>0,00</b>
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.282,41	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	1.282,41	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.282,41	0,00
	-1)	do 12 miesięcy	1.282,41	0,00
	-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>94.886,54</b>	<b>0,00</b>

PREZES ZARZĄDU

dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Żak

Druk: 2012-03-31 Sage Symfonia Finansy i Księgowość 2011 1b

Strona 2 ostatnia

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA SP. Z O.O.  
44-145 Pilschewice, ul. Powstańców 8  
NIP 669-14-20-866, REGON 240146947  
KRS 000027834; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE S.A.  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała  
NIP 547-213-66-89

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

**A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

Pozycja	2011
I. Zysk (strata) netto	-6 395,87
II. Korekty razem	-1 434,09
1. Amortyzacja	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 689,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	48,00
7. Zmiana stanu należności	978,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 282,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00
10. Inne korekty	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-7 829,96

**B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

Pozycja	2011
I. Wpływy	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00

**C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**

Pozycja	2011
I. Wpływy	101 689,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów	100 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 689,95
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3. Inne wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00
8. Odsetki	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	101 689,95
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>93 859,99</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>93 859,99</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>93 859,99</b>

31.12.2011  
PREZES ZARZADU  
dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037  
BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA SP. Z O.O.  
44-145 Pielichowice, ul. Powstańców 8  
NIP 958-14-20-886, REGON 240146947  
KRS 000241834; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com, www.jurczyga.com

PREZES ZARZADU EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395  
Maciej Zak

EXAMOBILE S.A.  
ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała  
NIP 547-213-66-89

ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	2011
I	Kapitał własny na początek okresu BO	0
	- korekty błędów podstawowych	
<b>Ia</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu BO, po korektach</b>	<b>0</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	0
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	
	a/ zwiększenie z tytułu podwyższenia	100 000,00
	b/ zmniejszenie z tytułu	
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	100 000,00
2.	Należne wpł. na kapitał podst. na początek okresu	0
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	
	a/ zwiększenie z tytułu	
	b/ zmniejszenie z tytułu	
2.2	Należne wpł. na kapitał podst. na koniec okresu	0,00
3.	Udziały /akcje/ własne na początek okresu	0
	a/ zwiększenie	
	b/ zmniejszenie	
3.1	Udziały /akcje/ własne na koniec okresu	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	
	a/ zwiększenie - przeks zysku z lat ubiegłych	
	b/ zmniejszenie z tytułu	
4.2	stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00
5.	Kapitał a aktualizacji wyceny na początek okresu	0
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	
	a/ zwiększenie	
	b/ zmniejszenie	
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	
	a/ zwiększenie	
	b/ zmniejszenie	
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00
7.	Zysk /strata/ z lat ubiegłych na początek okresu	0
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00
	a/ zwiększenie	
	b/ zmniejszenie	
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00
	a/zwiększenie	0,00
	b/zmniejszenie	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.7	Zysk /strata/ z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
8.	Wynik netto	<b>-6395,87</b>
	a/ zysk netto	
	b/ strata netto	6 395,87
	c/ odpisy z zysku	
II	Kapitał własny na koniec okresu /BZ/	<b>93604,13</b>
III	Kapitał własny po uwzgl. Proponowanego podziału zysku	<b>93604,13</b>

PREZES ZARZĄDU  
dr Maciej Jurczyga  
Biegły Rewident Nr 11037

BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA SP. Z O.O.  
44-145 Pilchowice, ul. Powstańców 6  
NIP 999-14-20-866, REGON 240146947  
KRS 0000241634; tel. (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com; www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU  
Maciej Zak

EXAMOBILE S.A.  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395

EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA  
 ul. Wapienicka 24a  
 43-382 Bielsko-Biała

Bielsko-Biała, 31-03-2011

NIP 547-213-66-89

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

1.

- 1) zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

	Stan na początek roku	Zwiększenie z tytułu nabycia	Zwiększenie z tytułu aktualizacji	Zmniejszenie z tytułu zbycia	Zmniejszenie z tytułu aktualizacji	Dotychczasowe umorzenie	Amortyzacja	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki transportu	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) wartość gruntów użytkowanych wieczyście: nie dotyczy

- 3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy
- 5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji, w tym uprzywilejowanych:

Udziałowiec	Liczba akcji	w tym uprzywilejowane	Wartość nominalna
Jakub Kurbiel	49000	-	49.000,00
Maciej Błasik	24500	-	24.000,00
Maciej Żak	24500	-	24.000,00
Michał Feist	2000	-	2.000,00

- 6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Kapitał zapasowy	0	0,00	0,00	0

- 7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: zysk za rok obrotowy zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych a w pozostałej części na kapitał rezerwowy.
- 8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00

- 11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:



Polisy ubezpieczeniowe		0
Domena		0
Licencja		0
Rozliczenia międzyokresowe bierne	Stan na koniec roku	
Usługi telekomunikacyjne		0

- 12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: nie dotyczy  
 13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: nie dotyczy

2.

- 1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

	Kraj	Eksport
Przychody ze sprzedaży towarów	86,76	0,00

- 2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie dotyczy  
 3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy  
 4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy  
 5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Wynik finansowy brutto	-6.395,87
Zwiększenia przychodów	0,00
Zmniejszenia przychodów, w tym:	1.483,44
Pozostałe przychody operacyjne	0,52
Odsetki	1.482,92
Zwiększenia kosztów, w tym:	0,00
Składki ZUS dotyczące 2009 roku zapłacone w 2010 roku	0,00
Zmniejszenia kosztów, w tym:	0,02
Pozostałe koszty operacyjne	0,02
Składki ZUS dotyczące 2010 roku zapłacone w 2011 roku	0,00

- 6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: nie dotyczy  
 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00
odsetki	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00

- 8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	0
--	---

nakłady na ochronę środowiska	0,00
Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	0,00
nakłady na ochronę środowiska	0,00

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Zyski nadzwyczajne, w tym:	0,00
losowe	0,00
pozostałe	0,00
Straty nadzwyczajne, w tym:	0,00
losowe	0,00
pozostałe	0,00

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie dotyczy

2a. Kurs EURO przyjęty do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych: jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 ustawy o rachunkowości

4.

1) przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętne zatrudnienie, w tym:	0
Pracownicy etatowi:	0
Umowy cywilnoprawne:	0

2) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki:

Wynagrodzenia Członków Zarządu:	0
---------------------------------	---

3) pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki: nie dotyczy

5.

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: nie dotyczy.
- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości: w 2011 roku nie dokonano istotnych zmian polityki rachunkowości.

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji: nie dotyczy

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji: nie dotyczy
  - 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi: nie dotyczy
  - 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: nie dotyczy
  - 4) jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości
  - 5) jednostka nie jest jednostką zależną w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 39 ustawy o rachunkowości
7. W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie.
8. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
9. Nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

PREZES ZARZĄDU

*dr Maciej Jurczyga*  
Biegły Rewident, Nr 11/037

Podpis osoby sporządzającej  
sprawozdanie finansowe

**BIURO RACHUNKOWE  
JURCZYGA Sp. z o.o.**

44-145 Pilchowice, ul. Powstańców  
NIP 989-14-20-996, REGON 240142947  
KRS 0000241634; tel./ (032) 235 67 71  
e-mail: biuro@jurczyga.com www.jurczyga.com

PREZES ZARZĄDU

*Maciej Zak*  
**Maciej Zak**

Podpisy osób uprawnionych  
do reprezentowania podmiotu

**EXAMOBILE S.A.**  
43-382 BIELSKO-BIAŁA  
ul. Wapienicka 24a  
NIP 5472136689, KRS nr 0000391395



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

**RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ  
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA**

**43-382 Bielsko-Biała  
ul. Wapienicka 24a**

**za rok obrotowy od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r.**



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawnionv do badania sprawozdań finansowvch nr ewid. 512

## I. INFORMACJE OGÓLNE

### 1. Dane identyfikacyjne jednostki badanej

(a) Nazwa jednostki badanej:

**EXAMOBILE S.A.**

(b) Adres i siedziba:

ul. Wapienicka 24a  
43-382 Bielsko-Biała

(c) Spółka została utworzona poprzez zawarcie umowy w formie aktu notarialnego w dniu 25.05.2011 r. Repertorium A Numer: 3719/2011. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000391395.

(d) Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2011 r. wynosił 100.000,00 zł i dzielił się na 100.000 szt. akcji serii A po 1,00 zł każda.

Właścicielami wszystkich akcji są krajowe osoby fizyczne.

(e) Podstawowy (zarejestrowany) przedmiot działalności :

Działalność związana z oprogramowaniem

(f) Rejestracja podatkowa i statystyczna

Decyzją NIP-4 z 19.07.2011 r. Pierwszy Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej nadał jednostce NIP: 547-21-36-689.

Główny Urząd Statystyczny nadał jednostce badanej numer identyfikacyjny REGON: 242585674, zaświadczenie z dnia 19.07.2011 r.



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

**I. INFORMACJE OGÓLNE (c.d)**

**1. Dane identyfikacyjne jednostki badanej (c.d.)**

(g) W badanym roku obrotowym Zarząd spółki nie uległ zmianie i funkcjonował w następującym składzie:

p. Maciej Żak – Prezes Zarządu

(h) Przeciętne zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2011 r. wynosiło 0 osób (jednostka nie zatrudniała pracowników).

**2. Ogólne informacje dotyczące przeprowadzonego badania**

(a) Sprawozdanie finansowe za badany okres tj. od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r., składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r.  
którego suma aktywów i pasywów wynosi 94.886,54 zł
- rachunku zysków i strat sporządzonego za okres  
od 25.05.2011 r. do 31.12.2011 r. zamykającego się  
stratą netto wysokości 6.395,87 zł
- rachunku przepływów pieniężnych, których stan wynosi:
  - \* na początek roku obrotowego 0,00 zł
  - \* na koniec roku obrotowego 93.859,99 zł
  - \* zmiana netto + 93.859,99 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym
- dodatkowych informacji i objaśnień

(b) Podstawa badania

Badanie sprawozdania przeprowadzone zostało na podstawie umowy Nr 4 01/122011 z dnia 16.12.2011 r. zawartej pomiędzy badaną jednostką a Przedsiębiorstwem Usługowym „Book - Keeper” Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. w Bielsku- Białej - jako podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych - nr ew. 512.

P.U. „Book – Keeper Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. została wybrana do badania sprawozdania finansowego uchwałą nr 1/12/2011 Rady Nadzorczej w dniu 14.12.2011 r.

2



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

**I. INFORMACJE OGÓLNE (c.d.)**

**2. Ogólne informacje dotyczące przeprowadzonego badania (c.d.)**

Badanie w siedzibie jednostki przeprowadził biegły rewident p. Michał Waliczek wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 11049 w miesiącu maju 2012 r.

Zarówno podmiot uprawniony jak i przeprowadzający w jego imieniu badanie biegły rewident stwierdzają, że pozostają bezstronni i niezależni od badanej spółki w rozumieniu art. 56 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym.

(c) Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni:

Nie występuje sprawozdanie za rok poprzedni. Jednostka rozpoczęła działalność w 2011 r.

**II. OCENA FUNKCJONOWANIA SYSTEMU EWIDENCJI I POWIĄZANEGO Z NIM SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

**1. Stwierdzenia biegłego rewidenta**

(a) W trakcie badania nie nastąpiły żadne ograniczenia jego zakresu, a Spółka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta dane i informacje, przedłożyła oświadczenie o kompletności ujęcia danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz poinformowała o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie bilansu do dnia złożenia oświadczenia.

(b) Jednostka stosuje aktualną – dostosowaną do wymogów znowelizowanej ustawy o rachunkowości – dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości.

Dokumentacja zawiera ustalenia w zakresie prawie wszystkich zagadnień, do których został upoważniony kierownik jednostki.

(c) Księgi rachunkowe prowadzone są w systemie elektronicznego przetwarzania danych. System ten zapewnia realizację funkcji prowadzenia ksiąg za pomocą komputera określonych przepisami ustawy o rachunkowości.

3



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uwarunkowy do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

- (e) Operacje gospodarcze dokumentowane były w sposób kompletny, przejrzysty i były poprawnie zakwalifikowane w księgach rachunkowych.
- (f) Zapisy księgowe dokonywane były poprawnie i kompletnie na podstawie dowodów księgowych.
- (g) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- (h) Księgi rachunkowe przechowywane są właściwie. – archiwizacja na nośniku zapewniającym trwałość zapisu. System komputerowy posiada zasady ochrony danych. Wejście do systemu jest zabezpieczone hasłami.
- (i) Pozycje kształtujące wynik finansowy brutto na działalności gospodarczej we wszystkich istotnych aspektach zostały ujęte w sposób kompletny i prawidłowy.
- (j) Wynik finansowy brutto został poprawnie przekształcony w wynik finansowy netto.
- (k) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31.12.2011 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

#### **Kontrola wewnętrzna**

System kontroli wewnętrznej zbadano w stopniu wystarczającym do wyrażenia opinii rewizyjnej.

Procedury kontroli wewnętrznej są stosowane w sposób ciągły ograniczając ryzyko wystąpienia nieprawidłowości. Ewidencja księgowa zapewnia kompletność i przejrzystość ujęcia operacji gospodarczych na podstawie poprawnie zakwalifikowanych prawidłowych dokumentów księgowych.

Na podstawie oceny zespołu środków kontrolnych biegły rewident stwierdza, że stan w tym zakresie jest dobry i że istnieją przesłanki do zaufania informacjom dostarczonym przez rachunkowość przedsiębiorstwa.

System kontroli wewnętrznej powiązany z systemem księgowości zapewnia kompletne ujęcie w księgach dowodów operacji gospodarczych.

#### **Inwentaryzacja**

W jednostce przeprowadzono następujące inwentaryzacje do bilansu zamknięcia

- drogą spisu z natury ilości składników majątku
  - środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2011 r.
  - zapasów towarów na dzień 31.12.2011 r.
- drogą uzyskania potwierdzeń sald od banków i kontrahentów
  - środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2011 r.

4





Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

- drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami  
- innych składników aktywów i pasywów na dzień 31.12.2011 r.

Terminy oraz częstotliwość inwentaryzacji została zachowana. Różnice inwentaryzacyjne nie wystąpiły.

### III. OCENA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ

1. W wyniku ustaleń dokonanych w trakcie badania stwierdzono, że jednostka w roku 2011 poniosła stratę brutto w wysokości 6.395,87 zł.
2. Podstawą ogólnej oceny rentowności Spółki są niżej przedstawione dane z rachunku zysków i strat za rok 2011.

w tys. zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT -	2011	Struktura
Przychody ze sprzedaży	86,76	100,00%
Koszty działalności operacyjnej	8 173,08	9420,33%
Zysk (strata) ze sprzedaży	-8 086,32	-9320,33%
Pozostałe przychody operacyjne	0,52	0,60%
Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,02%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-8 085,82	-9319,76%
Przychody finansowe	1 689,95	1947,84%
Koszty finansowe		0,00%
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-6 395,87	-7371,91%
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00%
Zysk (strata brutto)	-6 395,87	-7371,91%
Podatek dochodowy		0,00%
Inne podatki z tytułu zysków	0,00	0,00%
Zysk (strata) netto	-6 395,87	-7371,91%

W 2011 jednostka nie prowadziła właściwej działalności. Dokonano jedynie pojedynczych transakcji handlowych. Z tego względu wynik finansowy jednostki kształtowany jest przez bieżące koszty jej funkcjonowania oraz przychody z tytułu odsetek z lokat, na których umieszczono zgromadzony kapitał.

5



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawnionv do badania sorawozdań finansowcvh nr ewid. 512

### III. OCENA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ (c.d.)

3. Dane do analizy dynamiki i struktury aktywów przedstawiają się następująco:

w tys. zł

AKTYWA	2011	Struktura
Aktywa trwałe	0,00	0,00%
Wartości niematerialne i prawne		0,00%
Rzeczowe aktywa trwałe		0,00%
Należności długoterminowe		0,00%
Inwestycje długoterminowe		0,00%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00%
Aktywa obrotowe	94 886,54	100,00%
Zapasy	48,00	0,05%
Należności krótkoterminowe	978,55	1,03%
Inwestycje krótkoterminowe	93 859,99	98,92%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00%
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>94 886,54</b>	<b>100,00%</b>

Aktywa jednostki to prawie w całości środki pieniężne ze zgromadzonego kapitału.

4. Dane w zakresie stanu pasywów przedstawia tabela:

w tys. zł

PASYWA	2011	Struktura
Kapitał własny	93 604,13	98,65%
Kapitał podstawowy	100 000,00	105,39%
Kapitał zapasowy		0,00%
Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00%
Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00%
Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00%
Zyska (strata) netto	-6 395,87	-6,74%
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 282,41	1,35%
Rezerwy na zobowiązania		0,00%
Zobowiązania długoterminowe		0,00%
Zobowiązania krótkoterminowe	1 282,41	1,35%
Rozliczenia międzyokresowe		0,00%
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>94 886,54</b>	<b>100,00%</b>

Pasywa jednostki to prawie w całości kapitał akcyjny korygowany o ujemny wynik finansowy..

6



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

III. OCENA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ (c.d.)

5. Wskaźniki rentowności kształtowały się na następującym poziomie:

Wskaźnik	Treść	2011	%
1. Stopa zysku brutto	$\frac{\text{Zysk brutto} * 100}{\text{przychody ogółem}}$	-359,88	
2. Rentowność netto sprzedaży	$\frac{\text{Wynik finansowy netto} * 100}{\text{Sprzedaż netto produktów i towarów}}$	-9.320,33	
3. Rentowność brutto sprzedaży	$\frac{\text{Zysk brutto na sprzedaży} * 100}{\text{Sprzedaż netto produktów i towarów}}$	-7.371,91	
4. Rentowność majątku	$\frac{\text{Wynik finansowy netto} * 100}{\text{Suma aktywów}}$	-6,74	
5. Rentowność kapitału własnego	$\frac{\text{Wynik finansowy netto} * 100}{\text{Kapitał własny}}$	-6,83	
6. Wskaźnik zysku na 1 akcję	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Ilość akcji}}$	-0,06	

Powyższe wskaźniki z uwagi na nieprzewodzenie właściwej działalności operacyjnej są całkowicie niemiarodajne. Nie dokonano zatem analizy przedstawionych wielkości.

6. Wskaźniki zadłużenia kształtowały się na następującym poziomie:

Wskaźnik	Treść	2011
Stopa zadłużenia	$\frac{\text{Zobowiązania ogółem}}{\text{Aktywa ogółem}}$	0,01
Udział kapitału w finansowaniu całości majątku przedsiębiorstwa	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Aktywa ogółem}}$	0,99
Wskaźnik zobowiązań do kapitału własnego	$\frac{\text{Zobowiązania ogółem}}{\text{Kapitał własny + rezerwy}}$	0,01
Udział kredytów i pożyczek w całości zobowiązań	$\frac{\text{Kredyty i pożyczki}}{\text{Zobowiązania ogółem}}$	0,00
Trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{Kapitał własny + rezerwy + zobowiązania finansowe}}{\text{średniokwartalne zaangażowanie Suma aktywów}}$	0,99

Przedstawione dane potwierdzają wcześniejsze spostrzeżenia o braku prowadzenia podstawowej działalności. Jednostka praktycznie nie posiada zadłużenia i praktycznie cały jej majątek finansowany jest kapitałem własnym.

7. Wskaźniki płynności kształtują się w układzie porównawczym w następującej wysokości:

Wskaźnik	Treść	2011
Kapitał pracujący (w tys. zł)	$\text{aktywa bieżące} - \text{zobowiązania bieżące}$	93.604,13
Udział kapitału pracującego w aktywach	$\frac{\text{Kapitał pracujący}}{\text{Suma aktywów}}$	0,99
Wskaźnik płynności bieżącej I	$\frac{\text{Aktywa bieżące}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	73,99
Wskaźnik płynności szybkiej II	$\frac{\text{Aktywa bieżące} - \text{zapasy} - \text{zobowiązania finansowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	73,95
Wskaźnik płynności III	$\frac{\text{Długoterminowe zaangażowanie do obrotu} - \text{środki pieniężne}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	73,19
Wskaźnik obrotu należnościami z tyt. dostaw i usług w dniach	$\frac{\text{Średni stan należności} * 365}{\text{Przychody ze sprzedaży produktów - przychody ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	0,00
Wskaźnik obrotu zapasami w dniach	$\frac{\text{Przeciętny stan zapasów} * 365}{\text{Koszt wliczony sprzedanych wyrobów - wartość sprzedanych towarów i materiałów}}$	99,59
Wskaźnik obrotu zobowiązaniami z tyt. dostaw i usług w dniach	$\frac{\text{Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} * 365}{\text{Koszt wliczony sprzedanych wyrobów - wartość sprzedanych towarów i materiałów}}$	2.660,60

7



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

W zakresie płynności finansowej należy stwierdzić, że sytuacja jednostki jest bardzo dobra. Kapitał pracujący jest dodatni.

W zakresie wskaźników rotacji należy wskazać na ich niemiernodajność z uwagi na nieprowadzenie działalności przez jednostkę.

#### Zagrożenie kontynuacji działalności

W zakresie podstawowych wielkości odnoszących się do rentowności, zadłużenia i płynności, jak wskazuje przeprowadzona analiza tendencje zagrażające kontynuacji działalności jednostki nie występują.

### III. CHARAKTERYSTYKA WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA

#### Rachunek zysków i strat

##### 1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:

Przedsiębiorstwo osiąga przychody przede wszystkim ze sprzedaży własnej produkcji. W rachunku zysków i strat zostały one wykazane w wartości netto (bez podatku VAT). Momentem powstania przychodu jest wydanie wyrobu odbiorcy lub wykonanie usługi.

Głównymi źródłami przychodów w roku 2011 były:

- działalność handlowa	86,76 zł
- odsetki	1.689,95 zł

Przychody ze sprzedaży są kompletne, zostały poprawnie zarejestrowane, udokumentowane oraz ujęte we właściwym okresie sprawozdawczym.

##### 2. Koszty wg rodzaju :

Kosztami działalności operacyjnej są przede wszystkim bieżące koszty funkcjonowania spółki z uwagi na fakt, że nie prowadzi ona właściwej działalności. Jednostka prezentuje rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym stąd koszty działalności operacyjnej stanowią koszty przedstawione w układzie rodzajowym. Największą część kosztów rodzajowych stanowią: zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz podatki i opłaty.

#### Zużycie materiałów i energii

Największą pozycję tych kosztów stanowi głównie nabycie sprzętu komputerowego.

#### Usługi obce

Największą pozycję tych kosztów stanowi wynajem pomieszczeń, usługi bankowe, księgowe oraz opłaty notarialne, utworzenie strony internetowej, tłumaczenie przysięgłe.

8



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawnionv do badania sprawozdań finansowch nr ewid. 512

#### Podatki i opłaty

Największą pozycję tych kosztów stanowi opłata za rejestrację spółki w KRS oraz opłaty za pełnomocnictwa oraz odpis z KRS.

Koszty rodzajowe zostały prawidłowo ujęte w księgach jednostki, zaliczone do właściwego okresu i poprawnie sklasyfikowane.

#### **3. Pozostałe przychody operacyjne**

Pozostałe przychody operacyjne to w całości zaokręglenia wynikające z rozliczeń podatku VAT.

Pozostałe przychody operacyjne wynikają z prawidłowej ewidencji księgowej i dokumentów źródłowych.

#### **4. Pozostałe koszty operacyjne:**

Pozostałe koszty operacyjne to w całości zaokrąglenia wynikające z rozliczeń podatku VAT.

Udokumentowanie kosztów jest właściwe i kompletne. Wynikają one z prawidłowo prowadzonej ewidencji księgowej oraz dokumentów źródłowych.

#### **5. Przychody i koszty finansowe**

Przychody finansowe to w całości odsetki od lokat bankowych. Zostały ujęte w okresie, którego dotyczą niezależnie od daty ich rozliczenia.

Klasyfikacja poszczególnych tytułów oraz ich udokumentowanie nie budzi zastrzeżeń. Prawidłowo ujęte przychody finansowe wynikają z ewidencji syntetycznej i analitycznej.

W roku 2011 koszty finansowe nie wystąpiły.

#### **Bilans Aktywa**

##### **1. Zapasy**

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego stanowią towary. Zostały one zinventaryzowane i prawidłowo wycenione na dzień bilansowy.

##### **2. Należności krótkoterminowe**

Należności krótkoterminowe to w całości należności z tytułu podatku VAT w kwocie 978,55 zł.



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uorawnionv do badania sorawozdań finansowvch nr ewid. 512

### 3. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Środki pieniężne na rachunkach bankowych lub w formie lokat pieniężnych są wykazywane z doliczonymi odsetkami. Odsetki te odnosi się na dobro przychodów finansowych.

Środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych zostały potwierdzone inwentaryzacją wg stanu na 31.12.2011 r.

#### Bilans Pasywa

### 4. Kapitał własny

#### 4.(a) Kapitał podstawowy

Kapitał zakładowy spółki wykazany jest w wysokości zgodnej z emisją akcji oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego wg wartości nominalnej – w wysokości 500 tyś. zł.

#### 4.(b) Strata bieżącego okresu obrotowego

Wynik finansowy netto badanego okresu wykazany w bilansie w kwocie -6.395,87 zł stanowi wynikającą z rachunku zysków i strat strata netto.

### 5. Zobowiązania krótkoterminowe

#### Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Obejmują wszystkie zadłużenia z tytułu dostaw i usług prawidłowo ustalone i odniesione do właściwego okresu sprawozdawczego.

Spółka nie uzyskała potwierdzenia sald od kontrahentów krajowych na dzień 31.12.2011 r. Badający upewnił się o realności wykazywanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług poprzez weryfikację zapłat po dniu bilansowym.

#### Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Została ona sporządzona zgodnie z wytycznymi ujętymi w załączniku do ustawy o rachunkowości.

#### Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów został sporządzony na podstawie danych bilansu i rachunku zysków i strat oraz szczegółowych informacji wynikających z ksiąg jednostki.

10



Przedsiębiorstwo Usługowe „Book-Keeper”  
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ewid. 512

### Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie prawidłowo przedstawia zmiany w stanie kapitałów własnych Spółki w okresie od 25 maja 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

### Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust.2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego są z nim zgodne.

Raport sporządzono w pięciu jednobrzmiących egzemplarzach, z których trzy przekazano Zarządowi Spółki. Raport zawiera 11 kolejno ponumerowanych i oparafowanych stron.

Bielsko – Biała, 25 maja 2012 r.

PU BOOK – KEEPER Kancelaria Biegłych  
Rewidentów Sp. z o.o.  
Bielsko – Biała, ul. Paderewskiego 4/1b

Spółka wpisana na listę podmiotów  
uprawnionych do badania sprawozdań  
finansowych pod numerem 512.

Kluczowy Biegły Rewident  
Wiceprezes Zarządu

mgr Michał Waliczek  
Biegły Rewident Nr ew. 11049

### 3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r.

#### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-09	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.256.567,16</b>	<b>86,76</b>
+	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>68.550,83</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>1.188.016,33</b>	<b>86,76</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.240.269,05</b>	<b>8.173,08</b>
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>6.579,96</b>	<b>2.077,97</b>
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>49.020,15</b>	<b>4.459,11</b>
+	-	Podatki i opłaty, w tym:	183,78	1.564,00
	-(-)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>8.248,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>1.176.237,16</b>	<b>72,00</b>
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>16.298,11</b>	<b>-8.086,32</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,37</b>	<b>0,52</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>1,37</b>	<b>0,52</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>50.002,17</b>	<b>0,02</b>
	<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>50.002,17</b>	<b>0,02</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-33.702,69</b>	<b>-8.085,82</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3.142,12</b>	<b>1.689,95</b>
+	-	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	-	Odsetki, w tym:	3.142,12	1.689,95
	-(-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>74,61</b>	<b>0,00</b>
+	-	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(-)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>74,61</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-30.635,18</b>	<b>-6.395,87</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-30.635,18</b>	<b>-6.395,87</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-30.635,18</b>	<b>-6.395,87</b>



4. Bilans na dzień 30.09.2012 r.

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-09
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
	2	Wartość firmy	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00
	d)	środki transportu	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
+	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>434.328,05</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00
	4	Towary	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>85.070,63</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	b)	inne	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>85.070,63</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53.696,63
	-(1)	do 12 miesięcy	53.696,63
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	31.374,00
	c)	inne	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>349.257,42</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>349.257,42</b>
+	a)	w jednostkach powiązanych	0,00
+	b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	349.257,42
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	349.257,42
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
	<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma</b>			<b>434.328,05</b>

**PASYWA**

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-09
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>308.195,27</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>145.000,00</b>
	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>200.214,00</b>
	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>
	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>
	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-6.383,83</b>
	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-30.634,90</b>
	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>126.132,78</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>50.000,00</b>
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	50.000,00
	- (1)	długoterminowe	0,00
	- (2)	krótkoterminowe	50.000,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>76.132,78</b>
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
	b)	inne	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	76.132,78
	a)	kredyty i pożyczki	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75.532,78
	- (1)	do 12 miesięcy	75.532,78
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	100,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	500,00
	i)	inne	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Ujemna wartość firmy	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
	- (1)	długoterminowe	0,00
	- (2)	krótkoterminowe	0,00
<b>Suma</b>			<b>434.328,05</b>

**5. Bilans na dzień 30.09.2011 r.**
**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-09
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
	2	Wartość firmy	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>
-	1	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00
	d)	środki transportu	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
-	3	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>94.163,33</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>
	1	Materiały	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00
	4	Towary	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>790,00</b>
-	1	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00
	b)	inne	0,00
-	2	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>790,00</b>
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	790,00
	c)	inne	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>93.373,33</b>
-	1	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>93.373,33</b>
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00

**AKTYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-09
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93.373,33
		-(-1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93.373,33
		-(-2) inne środki pieniężne	0,00
		-(-3) inne aktywa pieniężne	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
<b>Suma</b>			<b>94.163,33</b>

**PASYWA**

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2011-09
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>92.894,58</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100.000,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-7.105,42
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.268,75</b>
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
		-(-1) długoterminowa	0,00
		-(-2) krótkoterminowa	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00
		-(-1) długoterminowe	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00
		d) inne	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.268,75
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
		-(-1) do 12 miesięcy	0,00
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00
		b) inne	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	1.268,75
		a) kredyty i pożyczki	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.268,75
		-(-1) do 12 miesięcy	1.268,75
		-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
		i) inne	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
		-(-1) długoterminowe	0,00
		-(-2) krótkoterminowe	0,00
<b>Suma</b>			<b>94.163,33</b>

## VI. Załączniki

### 1. Statut Emitenta

**STATUT EXAMOBILE SPÓŁKI AKCYJNEJ**  
(tekst jednolity na dzień 31.08.2012, uwzględniający zmiany  
uchwalone na ZWZA w dniu 29.06.2012 r.)

#### I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

##### § 1.

1. Firma spółki brzmi **EXAMOBILE Spółka Akcyjna**.
2. Spółka może używać skrótu firmy **EXAMOBILE S.A.** oraz wyróżniającego spółkę znaku graficznego.

##### § 2.

1. Siedziba spółki mieści się w **Bielsku-Białej**.
2. Spółka działa na terenie całej Polski oraz za granicą.
3. Spółka może tworzyć oddziały i przedstawicielstwa w kraju i za granicą, a także uczestniczyć w innych spółkach w kraju i za granicą.
4. Założycielami Spółki są: **Jakub Kurbiel, Maciej Błasiak, Maciej Żak, Michał Feist**.

##### § 3.

**Przedmiotem działalności Spółki jest:**

- PKD 18.11.Z – drukowanie gazet,
- PKD 18.12.Z – pozostałe drukowanie,
- PKD 18.13.Z – działalność usługowa związana z przygotowaniem druku,
- PKD 18.20.Z – reprodukcja zapisanych nośników informacji,
- PKD 26.20.Z – produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,
- PKD 26.30.Z – produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego,
- PKD 26.40.Z – produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku,
- PKD 26.51.Z – produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych,
- PKD 26.80.Z – produkcja magnetycznych i optycznych niezapisanych nośników informacji,
- PKD 32.40.Z – produkcja gier i zabawek,
- PKD 32.99.Z – produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- PKD 33.13.Z – naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych i optycznych,
- PKD 46.51.Z – sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
- PKD 49.39.Z – pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany,
- PKD 46.51.Z – sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
- PKD 46.52.Z – sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
- PKD 46.90.Z – sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- PKD 46.19.Z – działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,
- PKD 47.41.Z – sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.42.Z – sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.19.Z – pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 58.11.Z – wydawanie książek,
- PKD 58.12.Z – wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych),
- PKD 58.13.Z – wydawanie gazet,
- PKD 58.14.Z – wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
- PKD 58.19.Z – pozostała działalność wydawnicza,
- PKD 58.21.Z – działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
- PKD 58.29.Z – działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
- PKD 59.11.Z – działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów,
- PKD 59.12.Z – działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi,
- PKD 59.13.Z – działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
- PKD 59.14.Z – działalność związana z projekcją filmów,
- PKD 59.20.Z – działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- PKD 61.10.Z – działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej,
- PKD 61.20.Z – działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,

- PKD 61.90.Z – działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji, -----
- PKD 62.01.Z – działalność związana z oprogramowaniem, -----
- PKD 62.02.Z – działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki, -----
- ----- PKD 62.03.Z – działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi;
- PKD 62.09.Z – pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych, -----
- PKD 63.11.Z – przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność, -----
- PKD 63.12.Z – działalność portali internetowych, -----
- PKD 63.99.Z – pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana, -----
- PKD 64.19.Z – pozostałe pośrednictwo pieniężne, -----
- PKD 64.20.Z – działalność holdingów finansowych, -----
- PKD 64.30.Z – działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych, -----
- PKD 64.91.Z – leasing finansowy, -----
- PKD 64.92.Z – pozostałe formy udzielania kredytów, -----
- PKD 64.99.Z – pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych, -----
- PKD 68.10.Z – kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek, -----
- PKD 68.20.Z – wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, -----
- PKD 68.31.Z – pośrednictwo w obrocie nieruchomościami, -----
- PKD 68.32.Z – zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie, -----
- PKD 70.21.Z – stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja, -----
- PKD 72.19.Z – badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych, -----
- PKD 73.11.Z – działalność agencji reklamowych, -----
- PKD 73.12.A – pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji, -----
- PKD 73.12.B – pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych, -----
- PKD 73.12.C – pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach, elektronicznych (Internet), -----
- PKD 73.12.D – pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach, -----
- PKD 74.10.Z – działalność w zakresie specjalistycznego projektowania, -----
- PKD 74.20.Z – działalność fotograficzna, -----
- PKD 74.30.Z – działalność związana z tłumaczeniami, -----
- PKD 74.90.Z – pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana, -----
- PKD 77.11.Z – wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek, -----
- PKD 77.12.Z – wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli, -----
- PKD 77.22.Z – wypożyczanie kaset wideo, płyt CD, DVD itp., -----
- PKD 77.33.Z – wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery, -----
- PKD 77.39.Z – wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane, -----
- PKD 77.40.Z – dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim, -----
- PKD 82.30.Z – działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów, -----
- PKD 82.99.Z – pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana, -----
- PKD 85.59.B – pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, -----
- PKD 85.60.Z – działalność wspomagająca edukację, -----
- PKD 93.19.Z – pozostała działalność związana ze sportem, -----
- PKD 93.29.Z – pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna, -----
- PKD 95.11.Z – naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych, -----
- PKD 95.12.Z – naprawa i konserwacja sprzętu (tele)komunikacyjnego, -----
- PKD 96.09.Z – pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana. -----

#### § 4.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. -----

## II. KAPITAŁ ZAKŁADOWY I AKCJE

#### § 5.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 145.000,00 zł (sto czterdzieści pięć tysięcy złotych) i dzieli się na:-----
  - a/ 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) o numerach od A1 do A1 000 000.-----
  - b/ 450.000 (czteryście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) o numerach od B1 do B450 000.” -----
2. Kapitał zakładowy zostanie pokryty w całości gotówką do dnia zarejestrowania Spółki. -----
3. Spółka ma prawo emitować akcje imienne i akcje na okaziciela. -----

4. Akcje serii A obejmują:-----
- a) w liczbie 490 000 (czteryście dziewięćdziesiąt tysięcy) o numerach od A1 do A490 000 na kwotę 49 000,00 zł (czterdzieści dziewięć tysięcy złotych) Jakub Kurbiel,-----
  - b) w liczbie 245 000 (dwieście czterdzieści pięć tysięcy) o numerach od A490 001 do A735 000 na kwotę 24 500,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące pięćset złotych) Maciej Błasiak,-----
  - c) w liczbie 245 000 (dwieście czterdzieści pięć tysięcy) o numerach od A735 001 do A980 000 na kwotę 24 500,00 zł (dwadzieścia cztery tysiące pięćset złotych) Maciej Żak,-----
  - d) w liczbie 20 000 (dwadzieścia tysięcy) o numerach od A980 001 do A1 000 000 na kwotę 2 000,00 zł (dwa tysiące złotych) Michał Feist.-----”

#### § 6.

Spółka może emitować papiery dłużne, w tym obligacje zamienne na akcje, a także obligacje z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji Spółki.-----

#### § 7.

- 1) Kapitał akcyjny może być podwyższony lub obniżony uchwałą Walnego Zgromadzenia.-----
- 2) Podwyższenie kapitału akcyjnego może nastąpić przez emisję nowych akcji, poprzez określenie minimalnej i maksymalnej wysokości tego kapitału oraz jako podwyższenie docelowe lub warunkowe. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki może być dokonane także poprzez zwiększenie nominalnej wartości akcji.-----
- 3) Podwyższenie kapitału akcyjnego może nastąpić także przez przeniesienie części środków z kapitału rezerwowego oraz części kapitału zapasowego.-----
- 4) Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania, w terminie do dnia 1 czerwca 2015 roku, podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 75.000,00 zł (siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) na zasadach określonych w art. 444 – 447 Kodeksu spółek handlowych (kapitał docelowy). Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd może pozbawić prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, w całości lub w części, w odniesieniu do akcji Spółki wyemitowanych w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonanym w ramach kapitału docelowego.-----

#### § 8.

- 1) Akcje Spółki mogą być umarzane.-----
- 2) Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego.-----
- 3) Akcje Spółki mogą być umarzane za zgodą akcjonariusza w drodze nabycia ich za wynagrodzeniem (umorzenie dobrowolne) lub też bez zgody akcjonariusza (umorzenie przymusowe).-----
- 4) Umorzenie przymusowe następuje za wynagrodzeniem, które nie może być niższe od wartości przypadających na akcję aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między akcjonariuszy.-----
- 5) Uchwała o przymusowym umorzeniu akcji musi zostać powzięta większością 3/4 (trzech czwartych) głosów.-----
- 6) Szczegółowe zasady umorzenia akcji określa każdorazowo uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Uchwała ta podlega ogłoszeniu.-----
- 7) Przyznanie prawa głosu zastawnikowi i użytkownikowi akcji wymaga zgody Rady Nadzorczej. W przypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej, prawo głosu z akcji, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie zapisanych na rachunkach papierów wartościowych w domu maklerskim lub w banku prowadzącym rachunki papierów wartościowych, przysługuje akcjonariuszowi.-----

### III. ORGANY SPÓŁKI

#### § 9.

1. Władzami Spółki są:-----
  - a) Zarząd,-----
  - b) Rada Nadzorcza,-----
  - c) Walne Zgromadzenie.-----
2. Organy Spółki działają zgodnie z postanowieniami Statutu, przepisami kodeksu spółek handlowych oraz ustalonymi dla nich regulaminami.-----

#### A. ZARZĄD

#### § 10.

- 1) Zarząd Spółki składa się od jednego do trzech członków. Zarząd powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na wspólną 3-letnią kadencję.-----
- 2) Umowę o wykonywanie zarządu z członkami Zarządu zawiera w imieniu Spółki Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny przedstawiciel Rady Nadzorczej delegowany spośród jej członków.-----

**§ 11.**

- 1) Odwołanie członków Zarządu nie uchybia ich roszczeniom z umowy o wykonywanie zarządu. -----
- 2) Członek Zarządu nie może bez zezwolenia Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej, jako wspólnik jawny lub członek władz. -----
- 3) Rada Nadzorcza ustala wynagrodzenie dla członków Zarządu. -----

**§ 12.**

- 1) Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki nie zastrzeżone wyraźnie do kompetencji Walnego Zgromadzenia albo Rady Nadzorczej. -----
- 2) Zarząd zarządza majątkiem i sprawami Spółki, wypełniając swoje obowiązki ze starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przy ścisłym przestrzeganiu przepisów prawa, statutu Spółki oraz uchwał i regulaminów powziętych lub uchwalonych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą. -----
- 3) Zarząd może wydawać regulaminy określające: organizację wewnętrzną Spółki, zasady rachunkowości, zakres uprawnień, obowiązków i odpowiedzialności na poszczególnych stanowiskach pracy. -----

**§ 13.**

- 1) Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz w stosunku do władz, osób trzecich, w sądzie i poza sądem. -----
- 2) W przypadku Zarządu jednoosobowego Spółkę reprezentuje Prezes Zarządu samodzielnie. W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważnieni są dwaj członkowie Zarządu łącznie lub jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem. -----
- 3) Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy jego uchwały zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu. -----
- 4) Każdy członek Zarządu może bez uprzedniej uchwały prowadzić sprawy nie przekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeśli jednak przed załatwieniem sprawy choćby jeden z członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu, potrzebna jest uchwała Zarządu. -----
- 5) Zarząd może podejmować uchwały, jeżeli wszyscy członkowie zostali prawidłowo powiadomieni o posiedzeniu. -----

**§ 14.**

Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu uchwalony przez Radę Nadzorczą. -----

**§ 15.**

Pracownicy Spółki podlegają Prezesowi Zarządu, który zawiera i rozwiązuje z nimi umowy o pracę według regulaminu wynagrodzeń uchwalonego przez Radę Nadzorczą. -----

**B. RADA NADZORCZA**

**§ 16.**

- 1) Rada Nadzorcza składa się z od 3 do 7 osób powoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na wspólną 3-letnią kadencję. Skupienie przez akcjonariusza każdej jednej piątej części kapitału akcyjnego, daje prawo do wskazania jednego członka Rady Nadzorczej. Dotyczy to również sytuacji jeśli kilku akcjonariuszy posiadających łącznie co najmniej jedną piątą część kapitału akcyjnego porozumie się i wskaże członka Rady. Pozostali członkowie Rady Nadzorczej są wybierani przez Walne Zgromadzenie. -----
- 2) Członkowie Rady Nadzorczej mogą być powoływani także spoza grona akcjonariuszy. -----
- 3) W przypadku wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej przed upływem kadencji, Zarząd jest zobowiązany do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej, tylko w przypadku, gdy liczba członków Rady Nadzorczej spadnie poniżej minimum określonego w ustępie 1. -----
- 4) Rada Nadzorcza uchwała Regulamin Rady Nadzorczej, który określa jej organizację i sposób wykonywania czynności. -----

**§ 17.**

- 1) Rada zbiera się nie rzadziej niż raz na kwartał na zaproszenie Przewodniczącego. Ponadto musi być zwołane posiedzenie Rady na żądanie każdego z jej członków lub na żądanie Zarządu. -----
- 2) Członkowie Rady wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. Rada może oddelegować ze swego grona członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych. Członkowie ci otrzymują osobne wynagrodzenia, którego wysokość ustala Walne Zgromadzenie. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej są obowiązani do zachowania tajemnicy służbowej. -----
- 3) Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecnych co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali na posiedzenie zaproszeni. Uchwały zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. -----
- 4) Obrady powinny być protokołowane. Protokoły podpisuje Przewodniczący. W protokołach należy wymienić członków biorących udział w posiedzeniu oraz podać sposób przeprowadzenia i wynik głosowania. Protokoły powinny być zebrane w księgę protokołów. Do protokołów winny być dołączone odrębne zdania członków obecnych oraz nadesłane później sprzeciwu nieobecnych na posiedzeniu Rady. -----



**§ 18.**

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich sprawach przedsiębiorstwa Spółki. -----
2. Do obowiązków Rady Nadzorczej należy w szczególności:-----
  - 1) badanie z końcem każdego roku obrotowego bilansu oraz rachunku zysków i strat, zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, -----
  - 2) rozpatrywanie bilansów kwartalnych z prawem czynienia uwag i żądania wyjaśnień od -- Zarządu, sprawdzenie ksiąg handlowych i kasy Spółki w każdym czasie według swego uznania,-----
  - 3) wyznaczanie biegłych rewidentów w celu przeprowadzania badania sprawozdania finansowego Spółki, -----
  - 4) składanie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z czynności, o których mowa w pkt 1 i 2,-----
  - 5) zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów członków Zarządu,-----
  - 6) delegowanie swego członka lub swoich członków do czasowego wykonywania czynności Zarządu w miejsce zawieszonych członka lub członków Zarządu, albo gdy Zarząd z innych powodów nie może działać, -----
  - 7) powoływanie i odwoływanie Zarządu,-----
  - 8) dokonywanie wyboru likwidatorów oraz ustalenie podziału majątku Spółki po likwidacji,-----
  - 9) podejmowanie uchwał w przedmiocie utworzenia zakładów oraz oddziałów Spółki, -----
  - 10) podejmowanie uchwał w sprawie utworzenia w Spółce funduszy celowych (kapitału rezerwowego), ustalenie zasad ich pokrycia, a także decydowanie o ich przeznaczeniu,-----
  - 11) uchwalanie planów przedsiębiorstwa Spółki,-----
  - 12) upoważnienie Zarządu do wniesienia części majątku Spółki innego niż nieruchomości fabryczne w charakterze aportu do innej spółki, -----
  - 13) upoważnienie Zarządu do nabywania i zbywania nieruchomości,-----
  - 14) upoważnienie Zarządu do zbycia środków trwałych przez Spółkę, których wartość przekracza 1/10 (słownie: jedną dziesiątą) wysokości kapitału akcyjnego oraz na dokonanie darowizny,-----
  - 15) rozpatrywanie wszelkich wniosków i postulatów w sprawach stanowiących następnie przedmiot uchwał Walnego Zgromadzenia,-----
  - 16) uchwalanie tekstu jednolitego Statutu Spółki, chyba że tekst jednolity Statutu zostanie uchwalony przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

**§ 19.**

- 1) Rada Nadzorcza może wyrażać opinię we wszystkich sprawach Spółki oraz występować do Zarządu z wnioskiem i inicjatywami,-----
- 2) Zarząd ma obowiązek powiadomić Radę Nadzorczą o zajętych stanowiskach w sprawie opinii, wniosku lub inicjatywy Rady nie później niż w ciągu czternastu dni od daty złożenia wniosku, opinii lub zgłoszenia inicjatywy. --
- 3) Rada Nadzorcza może przeglądać każdy dział działalności Spółki, żądać od Zarządu sprawozdań i wyjaśnień, dokonywać rewizji majątku oraz sprawdzać księgi i dokumenty, -----
- 4) Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo do wynagrodzenia za każde posiedzenie w wysokości ustalonej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może przyznać Przewodniczącemu oraz członkom Rady Nadzorczej dodatkowe wynagrodzenie w postaci tantiemy z zysku Spółki, jak również uchwalić Regulamin Wynagradzania Członków Rady Nadzorczej. -----

**C. WALNE ZGROMADZENIE**

**§ 20.**

- 1) Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może być zwyczajne i nadzwyczajne. -----
- 2) Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy najpóźniej w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku kalendarzowego.-----
- 3) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub Akcjonariuszy reprezentujących łącznie przynajmniej 1/20 część kapitału akcyjnego. We wniosku o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy wnioskodawca obowiązany jest wskazać sprawę wnoszone do porządku obrad.-----
- 4) Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, na wniosek Rady Nadzorczej lub Akcjonariuszy powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty ogłoszenia wniosku.-----
- 5) Rada Nadzorcza zwołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w przypadku, gdy: -----
  - a) Zarząd Spółki nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w określonym w ust. 2 terminie,-----
  - b) Pomimo złożenia wniosku, o którym mowa w ustępie 3 i upływie terminu, o którym mowa w ust. 4.-----
- 6) Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, a w przypadku uzyskania przez spółkę statusu spółki publicznej – przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 nr 185 poz. 1439). -----

**§ 21.**

- 1) Rada Nadzorcza oraz Akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 część kapitału akcyjnego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. -----
- 2) Walne Zgromadzenie jest władne do podejmowania uchwał bez względu na liczbę Akcjonariuszy i ilość reprezentowanych na nim akcji, chyba że co innego wynika z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa lub niniejszego statutu. -----
- 3) Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów oddanych, chyba że co innego wynika z bezwzględnie obowiązujących przepisów kodeksu spółek handlowych lub niniejszego statutu. -----
- 4) Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborze oraz odwołaniu członka władz lub likwidatorów Spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności. Ponadto tajne głosowanie zarządza się na wniosek choćby jednej osoby spośród obecnych, uprawnionych do głosowania. -----
- 5) Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym. -----
- 6) Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera prezes Zarządu Spółki lub osoba przez niego wskazana, przy czym spośród osób uprawnionych do głosowania Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego. -----
- 7) Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwała swój regulamin, w którym określa tryb, szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał, a w szczególności zasady przeprowadzania wyborów, w tym wyborów w drodze głosowania oddzielnymi grupami przy wyborach Rady Nadzorczej. -----

**§ 22.**

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą: -----

- 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdań Zarządu oraz sprawozdań finansowych Spółki za rok ubiegły, -----
- 2) decydowanie o podziale zysków lub sposobie pokrycia strat, -----
- 3) udzielenie władzom Spółki absolutorium, -----
- 4) zmiana statutu Spółki, -----
- 5) zmniejszenie lub zwiększenie kapitału akcyjnego Spółki, -----
- 6) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, -----
- 7) połączenie Spółki lub przekształcenie Spółki, -----
- 8) podjęcie uchwały w sprawie likwidacji Spółki, -----
- 9) emisja obligacji, -----
- 10) postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru, -----
- 11) inne kompetencje należące z mocy kodeksu spółek handlowych do wyłącznej właściwości Walnego Zgromadzenia. -

**IV. GOSPODARKA SPÓŁKI**

**§ 23.**

Na własne środki finansowe Spółki składają się: -----

- 1) kapitał akcyjny, -----
- 2) kapitał zapasowy, -----
- 3) kapitał rezerwowy, -----
- 4) fundusze specjalne. -----

**§ 24.**

- 1) Kapitał rezerwowy tworzy się z corocznych odpisów wykazanego w bilansie czystego, rocznego zysku Spółki. Uchwałę Walnego Zgromadzenia z kapitału rezerwowego mogą być pokrywane szczególne straty i wydatki. -----
- 2) Fundusze specjalne mogą być tworzone lub znoszone stosownie do potrzeb na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia. Zasady gospodarowania funduszami specjalnymi określają regulaminy uchwalone przez Zarząd. ---

**§ 25.**

- 1) Czysty zysk może być przeznaczony na dywidendę w wysokości uchwalonej przez Walne Zgromadzenie lub inne cele stosownie do uchwały Walnego Zgromadzenia. -----
- 2) Walne Zgromadzenie określa dzień ustalenia prawa do dywidendy i termin jej wypłaty. -----
- 3) Walne Zgromadzenie może podjąć uchwałę, że dywidendę w całości lub w części przeznacza się na podwyższenie kapitału akcyjnego, a akcjonariuszom wydaje się w zamian za to nowe akcje. -----
- 4) Zarząd jest upoważniony do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody Rady Nadzorczej. -----

**§ 26.**

*Sprawozdanie, bilans, rachunek zysków i strat powinny być sporządzone przez Zarząd w terminie trzech miesięcy od zakończenia roku obrotowego i zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie nie później niż 6 miesięcy od zakończenia roku obrotowego.*-----

**§ 27.**

- 1) *Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.*-----
- 2) *Pierwszy rok obrotowy kończy się trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące jedenastego roku (31-12-2011 r.).*-----

**V. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

**§ 28.**

- 1) *Koszty obciążające Spółkę w związku z jej utworzeniem wyniosą ok. 3 000,00 zł. Na kwotę tę składają się wydatki na sporządzenie niniejszego aktu i rejestrację Spółki.*-----
- 2) *W sprawach nieuregulowanych niniejszym statutem mają zastosowanie przepisy kodeksu spółek handlowych oraz inne właściwe przepisy.*-----

## 2. Odpis z KRS

Identyfikator wydruku: RP/391395/3/20121128155349

Strona 1 z 9

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

### KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 28.11.2012 godz. 15:53:49

Numer KRS: 0000391395

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu  
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW  
pobrana na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze  
Sądowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz.1186, z późn. zm.)**

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		12.07.2011		
Ostatni wpis	Numer wpisu	3	Data dokonania wpisu	28.11.2012
	Sygnatura akt	BB.VIII NS-REJ.KRS/8470/12/226		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY BIELSKU-BIAŁEJ, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

#### Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 242585674, NIP: 5472136689
3.Firma, pod którą spółka działa	EXAMOBILE SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. ŚLĄSKIE, powiat M. BIELSKO-BIAŁA, gmina M. BIELSKO-BIAŁA, miejsc. BIELSKO-BIAŁA
2.Adres	ul. WAPIENICKA, nr 24A, lok. ---, miejsc. BIELSKO-BIAŁA, kod 43-382, poczta BIELSKO-BIAŁA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	EXAMOBILE@EXAMOBILE.COM
4.Adres strony internetowej	WWW.EXAMOBILE.COM

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Identyfikator wydruku: RP/391395/3/20121128155349

Strona 2 z 9

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1. Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	25 MAJA 2011 R., REPERTORIUM A NUMER 3719/2011, NOTARIUSZ MICHAŁ WÓJTOWICZ, KANCELARIA NOTARIALNA W BIELSKU-BIAŁEJ PRZY UL. PIWOWARSKIEJ 8.
	2	29.06.2012 ROKU, REP. A NR 4767/2012 NOTARIUSZ MICHAŁ WÓJTOWICZ, KANCELARIA NOTARIALNA W BIELSKU-BIAŁEJ PRZY UL. PIWOWARSKIEJ 8 - ZMIENIONO: § 5, § 5 UST. 1; DODANO: UST. 3 W § 7

Rubryka 5	
1. Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2. Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4. Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	NIE
5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1. Wysokość kapitału zakładowego	145 000,00 ZŁ
2. Wysokość kapitału docelowego	75 000,00 ZŁ
3. Liczba akcji wszystkich emisji	1450000
4. Wartość nominalna akcji	0,10 ZŁ
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	145 000,00 ZŁ
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1. Nazwa serii akcji	A

Identyfikator wydruku: RP/391395/3/20121128155349

Strona 3 z 9

	2.Liczba akcji w danej serii	1000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	450000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych	
Brak wpisów	

Rubryka 11	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

## Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO SPÓŁKĘ REPREZENTUJE PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE. W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI I PODPISYWANIA W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIENI SĄ DWAJ CZŁONKOWIE ZARZĄDU JUB JEDEN CZŁONEK ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.	
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	ŻAK
	2.Imiona	MACIEJ KRZYSZTOF
	3.Numer PESEL/REGON	78071400690
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	KURBIEL
	2.Imiona	JAKUB
	3.Numer PESEL/REGON	78062511156
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU

Identyfikator wydruku: RP/391395/3/20121128155349

Strona 4 z 9

6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru		
1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko	BLASIAK
	2.Imiona	MACIEJ MAREK
	3.Numer PESEL	78091913211
2	1.Nazwisko	FEIST
	2.Imiona	MICHAŁ WOJCIECH
	3.Numer PESEL	78083112853
3	1.Nazwisko	MOORE
	2.Imiona	JOE DONAVON
	3.Numer PESEL	---
4	1.Nazwisko	KORUS
	2.Imiona	MIROSLAW
	3.Numer PESEL	77110111779
5	1.Nazwisko	AGACKI
	2.Imiona	MARCIN
	3.Numer PESEL	78122813677

Rubryka 3 - Prokurenci	
Brak wpisów	

### Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot działalności przedsiębiorcy	1	18, 11, Z, DRUKOWANIE GAZET
	2	18, 12, Z, POZOSTALE DRUKOWANIE
	3	18, 13, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z PRZYGOTOWYWIANIEM DO DRUKU
	4	18, 20, Z, REPRODUKCJA ZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI
	5	26, 20, Z, PRODUKCJA KOMPUTERÓW I URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH
	6	26, 30, Z, PRODUKCJA SPRZĘTU (TELE)KOMUNIKACYJNEGO
	7	26, 40, Z, PRODUKCJA ELEKTRONICZNEGO SPRZĘTU POWSZECHNEGO UŻYTKU
	8	26, 51, Z, PRODUKCJA INSTRUMENTÓW I PRZYRZĄDÓW POMIAROWYCH, KONTROLNYCH I NAWIGACYJNYCH
	9	26, 80, Z, PRODUKCJA MAGNETYCZNYCH I OPTYCZNYCH NIEZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI

10	32, 40, Z, PRODUKCJA GIER I ZABAWEK
11	32, 99, Z, PRODUKCJA POZOSTALYCH WYROBÓW, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
12	33, 13, Z, NAPRAWA I KONSERWACJA URZĄDZEŃ ELEKTRONICZNYCH I OPTYCZNYCH
13	46, 51, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA
14	49, 39, Z, POZOSTAŁY TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANY
15	46, 52, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA SPRZĘTU ELEKTRONICZNEGO I TELEKOMUNIKACYJNEGO ORAZ CZĘŚCI DO NIEGO
16	46, 90, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA NIEWYSPECJALIZOWANA
17	46, 19, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ TOWARÓW RÓŻNEGO RODZAJU
18	47, 41, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
19	47, 42, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA SPRZĘTU TELEKOMUNIKACYJNEGO PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
20	47, 19, Z, POZOSTAŁA SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA W NIEWYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
21	58, 11, Z, WYDAWANIE KSIĄŻEK
22	58, 12, Z, WYDAWANIE WYKAZÓW ORAZ LIST (NP. ADRESOWYCH, TELEFONICZNYCH)
23	58, 13, Z, WYDAWANIE GAZET
24	58, 14, Z, WYDAWANIE CZASOPISM I POZOSTALYCH PERIODYKÓW
25	58, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA
26	58, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH
27	58, 29, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA
28	59, 11, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PRODUKCJĄ FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH
29	59, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ POSTPRODUKCYJNA ZWIĄZANA Z FILMAMI, NAGRANIAMI WIDEO I PROGRAMAMI TELEWIZYJNYMI
30	59, 13, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DYSTRYBUCJĄ FILMÓW, NAGRAŃ WIDEO I PROGRAMÓW TELEWIZYJNYCH
31	59, 14, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z PROJEKCJĄ FILMÓW
32	59, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE NAGRAŃ DŹWIĘKOWYCH I MUZYCZNYCH
33	61, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI PRZEWODOWEJ
34	61, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI BEZPRZEWODOWEJ, Z WYŁĄCZENIEM TELEKOMUNIKACJI SATELITARNEJ
35	61, 90, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POZOSTAŁEJ TELEKOMUNIKACJI
36	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
37	62, 02, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DORADZTWEW W ZAKRESIE INFORMATYKI
38	62, 03, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM URZĄDZENIAMI INFORMATYCZNYMI
39	62, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH
40	63, 11, Z, PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
41	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
42	63, 99, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INFORMACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
43	64, 19, Z, POZOSTAŁE POŚREDNICTWO PIENIĘŻNE
44	64, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH



45	64, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH
46	64, 91, Z, LEASING FINANSOWY
47	64, 92, Z, POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW
48	64, 99, Z, POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
49	68, 10, Z, KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK
50	68, 20, Z, WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI
51	68, 31, Z, POŚREDNICTWO W OBROTCIE NIERUCHOMOŚCIAMI
52	68, 32, Z, ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE
53	70, 21, Z, STOSUNKI MIĘDZYLUDZKIE (PUBLIC RELATIONS) I KOMUNIKACJA
54	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
55	73, 11, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENCJI REKLAMOWYCH
56	73, 12, A, POŚREDNICTWO W SPRZEDAŻY CZASU I MIEJSCA NA CELE REKLAMOWE W RADIO I TELEWIZJI
57	73, 12, B, POŚREDNICTWO W SPRZEDAŻY MIEJSCA NA CELE REKLAMOWE W MEDIACH DRUKOWANYCH
58	73, 12, C, POŚREDNICTWO W SPRZEDAŻY MIEJSCA NA CELE REKLAMOWE W MEDIACH ELEKTRONICZNYCH (INTERNET)
59	73, 12, D, POŚREDNICTWO W SPRZEDAŻY MIEJSCA NA CELE REKLAMOWE W POZOSTAŁYCH MEDIACH
60	74, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE SPECJALISTYCZNEGO PROJEKTOWANIA
61	74, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ FOTOGRAFICZNA
62	74, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z TŁUMACZENIAMI
63	74, 90, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
64	77, 11, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK
65	77, 12, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI
66	77, 22, Z, WYPOŻYCZANIE KASET WIDEO, PŁYT CD, DVD ITP.
67	77, 33, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BIUROWYCH, WŁĄCZAJĄC KOMPUTERY
68	77, 39, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
69	77, 40, Z, DZIERŻAWA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ I PODOBNYCH PRODUKTÓW, Z WYŁĄCZENIEM PRAC CHRONIONYCH PRAWEM AUTORSKIM
70	82, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ORGANIZACJĄ TARGÓW, WYSTAW I KONGRESÓW
71	82, 99, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
72	85, 59, B, POZOSTAŁE POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
73	85, 60, Z, DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ
74	93, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE SPORTEM
75	93, 29, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ROZRYWKOWA I REKREACYJNA
76	95, 11, Z, NAPRAWA I KONSERWACJA KOMPUTERÓW I URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH
77	95, 12, Z, NAPRAWA I KONSERWACJA SPRZĘTU (TELE)KOMUNIKACYJNEGO
78	96, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	17.09.2012	25.05.2011 - 31.12.2011
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta	1	*****	25.05.2011 - 31.12.2011
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	1	*****	25.05.2011 - 31.12.2011
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	25.05.2011 - 31.12.2011

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego
Brak wpisów

#### Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości
Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności
Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości, o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości z uwagi na fakt, że majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania
Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych
Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu spółki
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacja o postępowaniu naprawczym
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

Identyfikator wydruku: RP/391395/3/20121128155349

**Strona 9 z 9**

data sporządzenia wydruku 28.11.2012

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: <https://ems.ms.gov.pl>

### 3. Definicje skrótów

<b>Giełda, GPW, Giełda Papierów Wartościowych</b>	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<b>GUS</b>	Główny Urząd Statystyczny
<b>KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych</b>	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
<b>Kodeks spółek handlowych, KSH</b>	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)
<b>Komisja, KNF</b>	Komisja Nadzoru Finansowego
<b>KRS</b>	Krajowy Rejestr Sądowy
<b>MSR/ MSSF</b>	Międzynarodowe Standardy Rachunkowości/ Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej
<b>NBP</b>	Narodowy Bank Polski
<b>NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie</b>	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie EXAMOBILE Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej
<b>NC, NewConnect, rynek NewConnect</b>	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
<b>Ordynacja podatkowa</b>	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
<b>PLN, zł, złoty</b>	złoty — jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
<b>Dokument Informacyjny, Dokument</b>	Niniejszy jedynie prawnie wiążący dokument sporządzony zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Regulaminu ASO
<b>PSR</b>	Polskie Standardy Rachunkowości wg Ustawy o rachunkowości
<b>Rada Giełdy</b>	Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
<b>Regulamin ASO, Regulamin NewConnect</b>	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
<b>Rynek NewConnect, NewConnect, Alternatywny System Obrotu, ASO</b>	alternatywny system obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt. 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect, działający od 30 sierpnia 2007 r.
<b>Spółka, EXAMOBILE Spółka Akcyjna, EXAMOBILE S.A., EXAMOBILE, Emitent</b>	EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej
<b>Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki</b>	Statut EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej
<b>Ustawa o KRS</b>	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz. 1186, z późn. zm.)
<b>Ustawa o obrocie, Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi</b>	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
<b>Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów</b>	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
<b>Ustawa o ofercie, Ustawa o ofercie publicznej</b>	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
<b>Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych</b>	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
<b>Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych</b>	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397, z późn. zm.)
<b>Ustawa o podatku dochodowym od czynności cywilnoprawnych</b>	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
<b>Ustawa o podatku od spadków i darowizn</b>	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768, z późn. zm.)
<b>Ustawa o rachunkowości</b>	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
<b>VAT</b>	Podatek od towarów i usług

<b>WZ, WZA, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Spółki</b>	Walne Zgromadzenie EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej
<b>Zarząd Giełdy</b>	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<b>Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta</b>	Zarząd EXAMOBILE Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku-Białej