

DOKUMENT OFERTOWY



Via Vox Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu,
adres: ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań,
wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
pod numerem 0000613050
www.viavox.pl

Niniejszy Dokument Ofertowy został sporządzony w związku z ofertą publiczną nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja („**Akcje Oferowane**”) spółki pod firmą Via Vox Group spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu („**Spółka**”, „**Emitent**”) w drodze subskrypcji prywatnej.

Niniejszy dokument stanowi Dokument Ofertowy, o którym mowa w art. 37a ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych („**Ustawa o ofercie publicznej**”). Zgodnie z art. 37a ustawy o ofercie publicznej, udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego, pod warunkiem udostępnienia dokumentu zawierającego co najmniej podstawowe informacje o emitencie papieru wartościowego, w tym informacje finansowe, informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz warunkach i zasadach ich oferty, podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych, podstawowe informacje o istotnych czynnikach ryzyka oraz oświadczenie emitenta o odpowiedzialności za informacje zawarte w dokumencie, nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta, liczone według ich ceny emisyjnej z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100 000 euro i mniej niż 1 000 000 euro.

Spółka oświadcza, że oferta publiczna opisana w dokumencie ofertowym jest przeprowadzana wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a jedynym prawnie wiążącym dokumentem ofertowym sporządzonym na potrzeby tej oferty publicznej, zawierającym informacje na temat emitenta oraz akcji oferowanych, jest Dokument Ofertowy. Ze względu na fakt, że akcje będą oferowane w ramach subskrypcji prywatnej poprzez złożenie przez Spółkę ofert objęcia Akcji nie więcej niż 149 oznaczonym adresatom, Dokument Ofertowy nie stanowi oferty

objęcia akcji, a także nie stanowi ogłoszenia wzywającego do zapisywania się na akcje, o którym mowa w art. 440 § 1 KSH.

Poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej Dokument Ofertowy może być traktowany jedynie jako materiał informacyjny. Poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej niniejszy Dokument Ofertowy nie może być traktowany jako propozycja lub oferta nabycia papierów wartościowych. Dokument Ofertowy ani papiery wartościowe nim objęte nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia lub notyfikacji w jakimkolwiek państwie poza Rzeczpospolitą Polską, w szczególności zgodnie z przepisami Rozporządzenia Prospektowego lub amerykańskiej ustawy o papierach wartościowych. Papiery wartościowe objęte niniejszym Dokumentem Ofertowym nie mogą być oferowane poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (w tym na terenie innych państw Unii Europejskiej oraz Stanów Zjednoczonych Ameryki).

Inwestowanie w papiery wartościowe objęte Dokumentem Ofertowym łączy się z wysokim ryzykiem właściwym dla papierów wartościowych o charakterze udziałowym oraz ryzykiem związanym z działalnością spółki oraz z otoczeniem, w jakim spółka prowadzi działalność. Szczegółowy opis czynników ryzyka, które należy rozważyć w związku z inwestowaniem w akcje, znajduje się w rozdziale Czynniki ryzyka.

Niniejszy Dokument Ofertowy, wraz z załącznikami i ewentualnymi danymi aktualizującymi jego treść, zostanie udostępniony do publicznej wiadomości w postaci elektronicznej na stronie internetowej Emitenta pod adresem www.viavox.pl

Poznań, dnia 1 marca 2021 roku

Spis treści

SKRÓTY I DEFINICJE.....	4
PODSTAWOWE INFORMACJE.....	6
1. Pojęcia i definicje	6
2. Istotne informacje dla inwestorów.....	6
3. Aktualność informacji zawartych w Dokumencie Ofertowym	7
DANE O EMITENCIE I JEGO DZIAŁALNOŚCI.....	8
1. Dane teleadresowe.....	8
2. Przedmiot działalności	8
3. Kapitał zakładowy	11
4. Struktura akcjonariatu Emitenta	11
5. Struktura korporacyjna Emitenta	11
6. Opis działalności Emitenta	13
INFORMACJE FINANSOWE	14
INFORMACJE O OFEROWANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKACH I ZASADACH ICH OFERTY.....	22
1. Informacje o oferowanych papierach wartościowych	22
2. Warunki i zasady Oferty.....	22
3. Struktura akcjonariatu po przeprowadzeniu Oferty.....	25
WYKORZYSTANIE WPŁYWÓW Z OFERTY	26
CZYNNIKI RYZYKA	27
OŚWIADCZENIE EMITENTA O ODPOWIEDZIALNOŚCI ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE OFETOWYM	30
ZAŁĄCZNIKI.....	31

SKRÓTY I DEFINICJE

Akcje	wszystkie wyemitowane akcje Spółki, tj. 100.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, oraz Akcje Oferowane
Akcje Oferowane, Nowe Akcje	nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, będących przedmiotem Oferty
Data Dokumentu Ofertowego	data publikacji Dokumentu Ofertowego
Dokument Ofertowy	niniejszy dokument ofertowy sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej
Emitent, Spółka	Via Vox Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000613050, NIP: 9721263119, REGON: 364221503, kapitał zakładowy w wysokości 100.000,00 zł, opłacony w całości
EUR	euro
KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KSH	ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1526)
MSR	Rozporządzenie Komisji (WE) nr 1126/2008 z dnia 3 listopada 2008 r. przyjmujące określone międzynarodowe standardy rachunkowości zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu

	Europejskiego i Rady (Dz. U. UE. L. z 2008 r. Nr 320, str. 1 z późn. zm.)
Oferta	oferta publiczna Akcji Oferowanych w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Prospektowego, przeprowadzana na podstawie Dokumentu Ofertowego
Rada Nadzorcza	rada nadzorcza Spółki
RODO	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.)
Rozporządzenie Prospektowe	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz. U. UE. L. z 2017 r. Nr 168, str. 12 z późn. zm.)
Walne Zgromadzenie	walne zgromadzenie Spółki
Uchwała Emisyjna Nowych Akcji	uchwała nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii B z dnia 12 października 2020 roku
Ustawa o Ofercie Publicznej	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 2019 r. poz. 623 z późn. zm.)
Zarząd	zarząd Spółki

PODSTAWOWE INFORMACJE

Niniejszy Dokument Ofertowy spółki pod firmą Via Vox Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000613050, został sporządzony w związku z ofertą publiczną nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B Emitenta o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda i łącznej wartości nominalnej nie mniejszej niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) oraz nie większej niż 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych) w drodze subskrypcji prywatnej, na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej.

Celem Dokumentu Ofertowego jest przekazanie inwestorom informacji o Emitencie, Ofercie oraz Akcjach Oferowanych, by umożliwić im podjęcie decyzji co do ewentualnej inwestycji w Akcje Oferowane. Oferowanie Akcji Oferowanych odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Dokumencie Ofertowym. Dokument Ofertowy nie jest zatwierdzany przez KNF.

1. Pojęcia i definicje

Terminy pisane w Dokumencie Ofertowym wielkimi literami, o ile nie zostały zdefiniowane inaczej w treści Dokumentu Ofertowego, mają znaczenie nadane im w rozdziale Skróty i definicje.

O ile z kontekstu nie wynika inaczej, używane w Dokumencie Informacyjnym terminy „Emitent”, oraz „Spółka” dotyczą wyłącznie Via Vox Group Spółka Akcyjna jako Emitenta.

O ile nie wskazano inaczej, oświadczenia wyrażające przewidywania, przekonania, oczekiwania, szacunki i opinie Spółki lub kierownictwa odnoszą się do przewidywań, przekonań, oczekiwań, szacunków i opinii Zarządu.

2. Istotne informacje dla inwestorów

Spółka nie składa żadnych zapewnień co do zgodności z prawem inwestycji w Akcje Oferowane, dokonywanej przez danego inwestora.

Spółka zwraca uwagę potencjalnym inwestorom, że inwestycja w Akcje Oferowane pociąga za sobą w szczególności ryzyko finansowe i przed podjęciem jakiegokolwiek decyzji dotyczącej objęcia Akcji Oferowanych, inwestorzy powinni zapoznać się z treścią Dokumentu Ofertowego, w szczególności z treścią rozdziału Czynniki ryzyka oraz Informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz warunkach i zasadach ich oferty. Inwestorzy powinni zapoznać się ze wszystkimi informacjami zawartymi w Dokumencie Ofertowym i samodzielnie podjąć decyzję o ewentualnej inwestycji w Akcje Oferowane. Podejmując decyzję dotyczącą wzięcia udziału w Ofercie, inwestorzy zobowiązani są do polegania wyłącznie na własnej analizie działalności Spółki, przeprowadzonej w oparciu o informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym, a w szczególności winni wziąć pod uwagę wszelkie czynniki ryzyka związane z inwestycją w Akcje Oferowane.

Potencjalni Inwestorzy winni polegać wyłącznie na informacjach znajdujących się w Dokumencie Ofertowym oraz informacjach przekazywanych zgodnie z Rozporządzeniem Prospektowym lub Ustawą o Ofercie Publicznej. Z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa, żadna osoba nie została upoważniona do udzielania informacji lub składania oświadczeń w sprawie przedmiotowej Oferty, innych niż zawarte w Dokumencie Ofertowym. Jeśli takie informacje lub oświadczenia zostały udzielone lub złożone, nie należy ich uważać za zautoryzowane przez Spółkę.

Informacje wskazane w Dokumencie Ofertowym nie stanowią porady prawnej, finansowej lub podatkowej ani porady jakiegokolwiek innego rodzaju. Spółka zaleca, by każdy potencjalny inwestor zasięgnął we własnym zakresie porady z zakresu doradztwa inwestycyjnego, prawnego, finansowego lub podatkowego przed dokonaniem inwestycji w Akcje Oferowane. Spółka wskazuje ponadto, że zarówno cena papierów wartościowych jak i ich dochodowość mogą podlegać istotnym wahaniom, czego inwestorzy powinni mieć pełną świadomość.

3. Aktualność informacji zawartych w Dokumencie Ofertowym

Opublikowanie Dokumentu Ofertowego w Dacie Dokumentu Ofertowego nie oznacza, że informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym są aktualne w dacie następującej po Dacie Dokumentu Ofertowego lub w jakimkolwiek terminie innym, niż określony w Dokumencie Ofertowym jako dzień, na który dane informacje zostały sporządzone, zależnie od tego, który z tych terminów nastąpił wcześniej.

DANE O EMITENCIE I JEGO DZIAŁALNOŚCI

1. Dane teleadresowe

Firma spółki	Via Vox Group Spółka Akcyjna
Siedziba i adres	ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000613050
REGON	364221503
NIP	9721263119
Strona internetowa	www.viavox.pl
Kapitał zakładowy	100.000,00 zł
Wartość nominalna akcji	1,00 zł
Przeważający przedmiot działalności	PKD 82.20.Z

Spółka została utworzona w dniu 1 kwietnia 2016 r. roku aktem założycielskim sporządzonym przez notariusza Paulinę Tomczak, prowadzącą Kancelarię Notarialną w Poznaniu przy ul. Woźnej 14/4, Rep. A nr 1320/2016. Spółka została utworzona na czas nieograniczony.

Spółka działa na podstawie KSH i innych przepisów prawa dotyczących spółek prawa handlowego, a także postanowień Statutu i innych regulacji o charakterze wewnętrznym.

Dnia 26 lutego 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o zmianie Statutu, obejmującej przeniesienie siedziby Spółki do Bydgoszczy. Zmiana ta stanie się skuteczna z chwilą jej zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym.

2. Przedmiot działalności

Emitent świadczy usługi typu Business Process Outsourcing, w tym prowadzi biura obsługi partnerów biznesowych oraz wspiera ich działania marketingowe i sprzedażowe, świadcząc usługi call center oraz contact center. Emitent prowadzi również działalność agencji pracy tymczasowej i jest wpisany do rejestru podmiotów prowadzących agencje zatrudnienia pod numerem 24874.

Przedmiot działalności Spółki został oznaczony w § 6 Statutu i obejmuje następujące pozycje:

- 1) działalność związana z zarządzaniem funduszami (66.30.z),
- 2) działalność trustów i podobnych instytucji finansowych (64.30.z),

- 3) działalność firm centralnych i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (70.10.z),
- 4) pozostałe pośrednictwo pieniężne (64.19.z),
- 5) działalność holdingów finansowych (64.20.z),
- 6) leasing finansowy (64.91.z),
- 7) pozostałe formy udzielania kredytów (64.92.z),
- 8) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nieklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66.19.z),
- 9) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66.19.z),
- 10) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z),
- 11) (PKD 10.12.Z)- Przetwarzanie i konserwowanie mięsa z drobiu,
- 12) (PKD 10.13.Z)- Produkcja wyrobów z mięsa, włączając wyroby z mięsa drobiowego,
- 13) (PKD 10.20.Z)- Przetwarzanie i konserwowanie ryb, skorupiaków i mięczaków,
- 14) (PKD 11.07.Z) - Produkcja napojów bezalkoholowych; produkcja wód mineralnych i pozostałych wód butelkowanych,
- 15) (PKD 16.29.Z)- Produkcja pozostałych wyrobów z drewna,
- 16) (PKD 43.21.Z) - Wykonywanie instalacji elektrycznych,
- 17) (PKD 43.22.Z) - Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- 18) (PKD 43.29.Z) - Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,
- 19) (PKD 43.31.Z) - Tynkowanie,
- 20) (PKD 43.32.Z) - Zakładanie stolarki budowlanej,
- 21) (PKD 43.33.Z) - Posadzkarstwo: tapetowanie i oblicowywanie ścian,
- 22) (PKD 43.34.Z) - Malowanie i szklenie,
- 23) (PKD 43.39.Z) -Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych,
- 24) (PKD 43.91.Z) - Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych,
- 25) (PKD 43.99.Z) - Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- 26) (PKD 45.11.Z)- Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów i furgonetek,
- 27) (PKD 46.32.Z) - Sprzedaż hurtowa mięsa i wyrobów z mięsa,
- 28) (PKD 47.91.Z)- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- 29) (PKD 52.10.B)- Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- 30) (PKD 52.21.Z) - Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
- 31) (PKD 53.20.Z)- Pozostała działalność pocztowa i kurierska,
- 32) (PKD 62.01.Z) - Działalność związana z oprogramowaniem,
- 33) (PKD 62.02.Z) - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 34) (PKD 62.03.Z)- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 35) (PKD 62.09.Z) - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,

- 36) (PKD 63.11.Z) - Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 37) (PKD 63.12.Z) - Działalność portali internetowych,
- 38) (PKD 66.12.Z) - Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych,
- 39) (PKD 68.10.Z) - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- 40) (PKD 68.20.Z) - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 41) (PKD 68.31.Z) - Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
- 42) (PKD 68.32.Z) - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 43) (PKD 69.20.Z) - Działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe,
- 44) (PKD 70.21.Z) - Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja,
- 45) (PKD 73.1) - Reklama,
- 46) (PKD 73.11.Z) - Działalność agencji reklamowych,
- 47) (PKD 73.12.A) - Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
- 48) (PKD 73.12.B) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- 49) (PKD 73.12.C) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- 50) (PKD 73.12.D) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- 51) (PKD 73.20.Z) - Badanie rynku i opinii publicznej,
- 52) (PKD 77.11.Z) - Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek,
- 53) (PKD 77.12.Z) - Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
- 54) (PKD 77.21.Z) - Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
- 55) (PKD 77.33.Z) - Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery,
- 56) (PKD 78.10.Z) - Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników,
- 57) (PKD 78.20.Z) - Działalność agencji pracy tymczasowej,
- 58) (PKD 78.30.Z) - Pozostała działalność związana z udostępnianiem pracowników,
- 59) (PKD 82.1) - Działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą,
- 60) (PKD 82.11.Z) - Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
- 61) (PKD 82.20.Z) - Działalność centrów telefonicznych (callcenter),
- 62) (PKD 82.30.Z) - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- 63) (PKD 82.91.Z) - Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe,
- 64) (PKD 82.92.Z) - Działalność związana z pakowaniem,
- 65) (PKD 85.59.B) - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

Dnia 26 lutego 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o zmianie Statutu, obejmującej rozszerzenie przedmiotu działalności o pozostałą finansową działalność usługową, gdzie indziej niesklasyfikowaną, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z). Zmiana ta stanie się skuteczna z chwilą jej zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym.

3. Kapitał zakładowy

Na Datę Dokumentu Ofertowego kapitał zakładowy Emitenta wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 100.000 (sto tysięcy) akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty).

4. Struktura akcjonariatu Emitenta

Na Datę Dokumentu Ofertowego akcjonariuszami Emitenta są:

- **Robert Nalepa** – posiadający 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 50% (pięćdziesiąt procent) Akcji, uprawniających do 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 50% (pięćdziesiąt procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- **Anna Foltyn-Zadura** – posiadająca 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 25% (dwadzieścia pięć procent) Akcji, uprawniających do 25.000 (dwudziestu pięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 25% (dwadzieścia pięć procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- **Leszek Zadura** – posiadający 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 25% (dwadzieścia pięć procent) Akcji, uprawniających do 25.000 (dwudziestu pięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 25% (dwadzieścia pięć procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

5. Struktura korporacyjna Emitenta

Zgodnie z KSH, organem zarządzającym Spółki jest Zarząd, a organem nadzorującym Spółki jest Rada Nadzorcza.

Zarząd

Zarząd liczy od 1 (jednego) do 5 (pięciu) członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Kadencja Zarządu trwa 5 (pięć) lat. Każdy z członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. Zgodnie z brzmieniem § 20 Statutu, do reprezentacji Spółki potrzebne jest współdziałanie dwóch osób wchodzących w skład Zarządu bądź też współdziałanie Prezesa Zarządu lub Wiceprezesa z prokurentem.

Na Datę Dokumentu Ofertowego w skład Zarządu wchodzi:

- Prezes Zarządu – Robert Nalepa, PESEL: 72071203291,
- Wiceprezes Zarządu – Hubert Postaremczak, PESEL: 86112304537.

Robert Nalepa został powołany na Prezesa Zarządu uchwałą nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 14 września 2020 r. i objął tę funkcję tego samego dnia. Hubert Postaremczak został powołany na Prezesa Zarządu uchwałą nr 5 Rady Nadzorczej z dnia 14 września 2020 r. i objął tę funkcję tego samego dnia.

Termin upływu kadencji: kadencja upływa dnia 14 września 2025 roku, jednak mandat członków Zarządu wygaśnie z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2025 rok.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach jej przedsiębiorstwa.

Rada Nadzorcza liczy od 3 (trzech) do 7 (siedmiu) Członków. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani na okres 5 lat przez Walne Zgromadzenie.

Na Datę Dokumentu Ofertowego w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Leszek Zadura,
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Marcin Pankau, PESEL: 73101703485,
- Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Pankau, PESEL: 74050702380.

Leszek Zadura został powołany do Rady Nadzorczej uchwałą nr 7 Walnego Zgromadzenia z dnia 2 września 2020 r. i wszedł w skład Rady Nadzorczej tego samego dnia. Marcin Pankau został powołany do Rady Nadzorczej uchwałą nr 6 Walnego Zgromadzenia z dnia 2 września 2020 r. i wszedł w skład Rady Nadzorczej tego samego dnia. Agnieszka Pankau została powołana do Rady Nadzorczej uchwałą nr 5 Walnego Zgromadzenia z dnia 2 września 2020 r. i weszła w skład Rady Nadzorczej tego samego dnia.

Termin upływu kadencji: kadencja upływa w dniu 2 września 2025 roku, jednak mandat członków Rady Nadzorczej wygaśnie z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2025 rok.

Prokura

Uchwałą Zarządu z dnia 24 września 2020 r., w Spółce ustanowiono prokurenta samoistnego w osobie Andrzeja Ossowskiego, PESEL: 81021912237.

6. Opis działalności Emitenta

Emitent świadczy usługi typu Business Process Outsourcing, w tym prowadzi biura obsługi partnerów biznesowych oraz wspiera ich działania marketingowe i sprzedażowe, świadcząc usługi call center oraz contact center. Emitent prowadzi również działalność agencji pracy tymczasowej i jest wpisany do rejestru podmiotów prowadzących agencje zatrudnienia pod numerem 24874.

INFORMACJE FINANSOWE

Spółka Via Vox Group S.A. (dawniej SRG S.A.) została założona 1 kwietnia 2016 roku.

Spółka do dnia 14 września 2020 roku nie prowadziła operacyjnej działalności gospodarczej, w związku z czym brak jest istotnych pozycji w rachunku zysków i strat Sprawozdania Finansowego za rok 2017, 2018 i 2019. W roku 2019 spółka nie wygenerowała przychodów. Bilans sporządzony na 31 grudnia 2019 roku wykazał sumę aktywów równą sumie pasywów wynoszącą 100.000,00 zł.

Od dnia 14 września 2020 roku Spółka podjęła działalność gospodarczą związaną z usługami typu Business Process Outsourcing oraz działalnością agencji pracy tymczasowej.

Bilans

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przebieg. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		1 354 323,39	100 000,00	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		100 000,00	100 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:				
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VI	Zysk (strata) netto		1 254 323,39	0,00	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 802 347,06	0,00	
I	Rezerwy na zobowiązania		5 000,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		5 000,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		5 000,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

Bilans

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przebieg dane porów. za przez
III	Zobowiązania krótkoterminowe		3 797 347,06	0,00	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 797 347,06	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	Inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 264 734,06	0,00	
	1) do 12 miesięcy		3 264 734,06	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		491 813,00	0,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń				
i)	inne		40 800,00	0,00	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe		0,00	0,00	
	- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			5 156 870,45	100 000,00	

Bilans

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przebieg dane porówn. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		208 000,00	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		208 000,00	0,00	
1	Środki trwałe		0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				
2	Środki trwałe w budowie		208 000,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje				
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Bilans

VIA VOX GROUP SPOLKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")	Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przejszt. dane porów. za poprzedni okres
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje				
2) inne papiery wartościowe				
3) udzielone pożyczki				
4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje				
2) inne papiery wartościowe				
3) udzielone pożyczki				
4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4 Inne inwestycje długoterminowe				
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				
B Aktywa obrotowe		4 948 670,45	100 000,00	
I Zapasy		0,00	0,00	
1 Materiały				
2 Półprodukty i produkty w toku				
w tym: obiekty w zabudowie				
3 Produkty gotowe				
4 Towary				
5 Zaliczki na dostawy i usługi				
II Należności krótkoterminowe		4 918 442,67	0,00	
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
1) do 12 miesięcy				
2) powyżej 12 miesięcy				
b) inne				

Dokument Ofertowy Via Vox Group S.A. z siedzibą w Poznaniu

Bilans

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")	Stan na	31.12.2020	31.12.2019	Przebieg dane porów za poprzedni okres
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
1) do 12 miesięcy				
2) powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3 Należności od pozostałych jednostek		4 916 442,67	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 909 676,44	0,00	
1) do 12 miesięcy		4 909 676,44	0,00	
2) powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		8 166,23	0,00	
c) inne		600,00	0,00	
d) dochodzone na drodze sądowej				
III Inwestycje krótkoterminowe		6 894,45	100 000,00	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 894,45	100 000,00	
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje				
2) inne papiery wartościowe				
3) udzielone pożyczki				
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje				
2) inne papiery wartościowe				
3) udzielone pożyczki				
4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 894,45	100 000,00	
1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 894,45	100 000,00	
2) inne środki pieniężne				
3) inne aktywa pieniężne				
2 Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		23 333,33	0,00	
w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D Udziały (akcje) własne				

Bilans

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	5 156 670,45	100 000,00	
--	---------------------	-------------------	--

WP

Rachunek zysków i strat

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2020	2019	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		3 991 606,86	0,00	
	- od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 991 606,86	0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
	- w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		2 501 114,81	0,00	
I	Amortyzacja				
II	Zużycie materiałów i energii		327 941,06	0,00	
III	Usługi obce		2 143 817,08	0,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		24 690,00	0,00	
	- podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia				
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				
	- emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		4 666,67	0,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
Ś	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 490 492,05	0,00	
C	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne		101 574,66	0,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		101 574,66	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 388 917,39	0,00	
G	Przychody finansowe		0,00	0,00	

Rachunek zysków i strat

VIA VOX GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

wszystkie kwoty w złotych

Wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony	Za rok:	2020	2019	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II Odsetki, w tym:				
– od jednostek powiązanych				
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych				
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V Inne				
H Koszty finansowe		0,00	0,00	
I Odsetki, w tym:				
– dla jednostek powiązanych				
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych				
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV Inne				
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 386 917,39	0,00	
J Podatek dochodowy		134 594,00	0,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L Zysk (strata) netto (I-J-K)		1 254 323,39	0,00	

INFORMACJE O OFEROWANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKACH I ZASADACH ICH OFERTY

1. Informacje o oferowanych papierach wartościowych

Na podstawie niniejszego Dokumentu Ofertowego Emitent oferuje nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) oraz nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B Emitenta w drodze subskrypcji prywatnej na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej.

Emitent został utworzony jako spółka akcyjna na mocy aktu zawiązania spółki akcyjnej z dnia 1 kwietnia 2016 roku. Na Datę Dokumentu Ofertowego kapitał zakładowy Emitenta wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 100.000 (sto tysięcy) akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda. Na Datę Dokumentu Ofertowego nie zawarto umów ograniczających zbywalność Akcji, Emitent nie jest stroną żadnych umów typu „lock-up”. Według najlepszej wiedzy Emitenta, akcjonariusze Emitenta nie są stroną umów zakazu sprzedaży akcji typu „lock-up”.

2. Warunki i zasady Oferty

Informacje ogólne

W ramach Oferty oferowanych jest nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) oraz nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda i łącznej wartości nominalnej nie mniejszej niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i nie większej niż 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi, w zaokrągleniu, nie mniej niż 83,3% i nie więcej niż 90,0% Akcji, uprawniających do nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących, w zaokrągleniu, nie mniej niż 83,3% i nie więcej niż 90,0% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Dnia 26 lutego 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę nr 2 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii B („**Uchwała Emisyjna Nowych Akcji**”). Uchwała Emisyjna Nowych Akcji stanowi podstawę prawną podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie mniejszą niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i nie większą niż 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych), tj. z kwoty 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) do kwoty nie mniejszej niż 600.000,00 zł (sześćset tysięcy złotych) i nie większej niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) poprzez emisję nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda. W interesie Spółki, w Uchwale Emisyjnej Nowych Akcji wyłączono także w całości prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki

wobec Akcji Oferowanych. Zarząd przedstawił w tej kwestii pisemną opinię na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 26 lutego 2021 roku, uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej. Uchwała Emisyjna Nowych Akcji, zawierająca także ww. opinię Zarządu, stanowi Załącznik nr 2 do Dokumentu Ofertowego.

Na podstawie Uchwały Emisyjnej Nowych Akcji, emisja akcji serii B nastąpi w drodze subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 KSH, tj. w drodze złożenia przez Spółkę oferty objęcia Akcji Oferowanych i jej przyjęcia na piśmie pod rygorem nieważności przez oznaczonych adresatów. Oferta objęcia Akcji Oferowanych zostanie złożona przez Emitenta oznaczonym, wybranym przez Zarząd osobom na podstawie upoważnienia udzielonego Zarządowi w Uchwale Emisyjnej Nowych Akcji.

Oferta publiczna

Akcje Oferowane zostaną zaoferowane przez Emitenta do objęcia w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Prospektowego. Zgodnie z art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100.000,00 EUR i mniej niż 1.000.000,00 EUR, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000,00 EUR i będą mniejsze niż 1.000.000,00 EUR, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie, tj. jest zwolniona z obowiązku sporządzania prospektu w rozumieniu Rozporządzenia Prospektowego, jak również z obowiązku sporządzania memorandum informacyjnego w rozumieniu Ustawy o Ofercie Publicznej.

Warunki objęcia Akcji Oferowanych określone w ofertach objęcia Akcji Oferowanych dla inwestorów będą zgodne z warunkami wskazanymi w Uchwale Emisyjnej Nowych Akcji. Oferty objęcia Akcji Oferowanych będą wskazywać m.in.:

- liczbę Akcji Oferowanych;
- rodzaj Akcji Oferowanych;
- brak uprzywilejowania Akcji Oferowanych;
- cenę emisyjną Akcji Oferowanych; oraz
- zasady uiszczania płatności za Akcje Oferowane.

Oferta objęcia Akcji Oferowanych zostanie złożona określonym inwestorom w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 KSH. Ofertę objęcia Akcji Oferowanych uważa się za wiążącą względem adresatów oferty przez okres 7 (siedem) dni od dnia otrzymania oferty objęcia Akcji Oferowanych przez adresata (inwestora).

Zgodnie z art. 441 § 2 pkt 6 KSH, w przypadku subskrypcji prywatnej akcji w ramach oferty publicznej objętej prospektem albo memorandum informacyjnym, do wniosku do KRS o wpis podwyższonego kapitału zakładowego spółki dołącza się formularz zapisu na akcje wypełniony przez subskrybenta, a w pozostałych przypadkach, w tym w ramach subskrypcji Akcji Oferowanych na zasadach opisanych w Dokumencie Ofertowym – umowę objęcia Akcji Oferowanych. W związku z powyższym, w przypadku Oferty Akcji Oferowanych zawarte powinny zostać odpowiednie umowy objęcia akcji.

Zgodnie z art. 431 § 2 pkt 1 KSH, przyjęcie oferty objęcia Akcji Oferowanych w ramach subskrypcji prywatnej następuje na piśmie pod rygorem nieważności. Oferta objęcia Akcji Oferowanych może zostać przyjęta przez jej adresatów w drodze zawarcia umowy o objęciu Akcji Oferowanych ze Spółką w terminie 7 (siedem) dni od daty otrzymania oferty objęcia Akcji Oferowanych. Zawarcie umowy objęcia Akcji Oferowanych zobowiązuje takiego inwestora do dokonania wpłaty na Akcje Oferowane zgodnie z warunkami przyjętej oferty objęcia Akcji Oferowanych.

Otwarcie i zamknięcie subskrypcji

Otwarcie subskrypcji Akcji Oferowanych nastąpiło dnia 26 lutego 2021 r., natomiast zamknięcie subskrypcji nastąpi dnia 26 sierpnia 2021 r. Do tego też terminu Emitent zobowiązany jest zawrzeć umowy z inwestorami.

Płatność za Akcje Oferowane

Wpłaty na Akcje Oferowane powinny być dokonywane poprzez przelew pieniężny na rachunek bankowy Spółki wskazany w ofercie objęcia Akcji Oferowanych skierowanej do danego inwestora w terminie 7 (siedmiu) dni od dnia zawarcia umowy objęcia Akcji Oferowanych, ale nie później niż do dnia 26 sierpnia 2021 r.. Za datę wpłaty na Akcje Oferowane uznaje się datę uznania rachunku bankowego Spółki właściwą dla danego inwestora kwotą pieniężną.

Cena emisyjna Akcji Oferowanych

Cena emisyjna Akcji Oferowanych wynosi 1,00 PLN (jeden złoty) za jedną Akcją Oferowaną.

Niedojście Oferty do skutku

W przypadku odstąpienia od przeprowadzenia Oferty lub zawieszenia Oferty przez Emitenta przed zawarciem umowy objęcia Akcji Oferowanych przez przynajmniej jednego inwestora, Emitent nie ma obowiązku określać przyczyny takiego odstąpienia lub zawieszenia.

Po zawarciu umowy objęcia Akcji Oferowanych przez przynajmniej jednego inwestora możliwe jest odstąpienie od przeprowadzenia Oferty lub zawieszenie Oferty przez Emitenta wyłącznie z następujących przyczyn:

- w przypadku wystąpienia nagłej i nieprzewidzianej wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej lub politycznej kraju, świata lub Spółki, która może mieć istotny negatywny wpływ na Ofertę, rynki finansowe, gospodarkę kraju lub dalszą działalność Spółki, w tym na przedstawione przez nią w Dokumencie Ofertowym informacje; lub
- w przypadku nagłych i nieprzewidzianych zdarzeń mających bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Spółki; lub
- w przypadku nagłych i nieprzewidzianych zmian w otoczeniu Spółki mających bezpośredni wpływ na jej działalność operacyjną; lub
- w przypadku innych nieprzewidzianych przyczyn powodujących, że przeprowadzenie byłoby niemożliwe lub szkodliwe z punktu widzenia interesu Spółki lub powodowałoby podwyższone ryzyko inwestycyjne dla inwestorów nabywających Akcje Oferowane.

Wycofanie się z przeprowadzenia Oferty lub informacja o zawieszeniu Oferty przekazywana jest w formie oświadczenia Emitenta złożonego każdemu właściwemu inwestorowi z osobna w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

Poza przypadkami odstąpienia Spółki od przeprowadzenia Oferty opisanymi powyżej, Oferta nie dojdzie do skutku w następujących sytuacjach:

- Akcje Oferowane nie zostaną objęte i należycie opłacone w minimalnej liczbie, która została określona w Uchwale Emisyjnej Nowych Akcji; lub
- Zarząd nie złoży wniosku do sądu rejestrowego w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w terminie przewidzianym przez obowiązujące przepisy prawa; lub
- uprawomocni się postanowienie sądu rejestrowego o odmowie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Oferowanych.

Jeżeli Oferta nie dojdzie do skutku, zwrot wkładów pieniężnych zostanie dokonany niezwłocznie, na rachunki wskazane przez inwestorów w umowach objęcia Akcji Oferowanych.

3. Struktura akcjonariatu po przeprowadzeniu Oferty

Po przeprowadzeniu Oferty i objęciu wszystkich Akcji Oferowanych struktura akcjonariatu Spółki (przy założeniu, że Akcje Oferowane nie zostaną objęte przez żadnego z dotychczasowych Akcjonariuszy) prezentować się będzie następująco:

- **Robert Nalepa** – posiadający 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 50.000,00 zł (pięćdziesiąt tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 5% (pięć procent) Akcji, uprawniających do 50.000 (pięćdziesięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 5% (pięć procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu;

- **Anna Foltyn-Zadura** – posiadająca 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 2,5% (dwa i pół procent) Akcji, uprawniających do 25.000 (dwudziestu pięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 2,5% (dwa i pół procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- **Leszek Zadura** – posiadający 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 25.000,00 zł (dwadzieścia pięć tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 2,5% (dwa i pół procent) Akcji, uprawniających do 25.000 (dwudziestu pięciu tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 2,5% (dwa i pół procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- nowi akcjonariusze, posiadający łącznie 900.000 (dziewięćset tysięcy) Akcji o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych) w kapitale zakładowym Spółki, co stanowi 90% (dziewięćdziesiąt procent) Akcji, uprawniających do 900.000 (dziewięćset tysięcy) głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 90% (dziewięćdziesiąt procent) ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

WYKORZYSTANIE WPŁYWÓW Z OFERTY

W przypadku objęcia wszystkich Akcji Oferowanych, wpływy netto z Oferty wyniosą 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych).

Spółka zamierza przeznaczyć kwotę pozyskaną z emisji Akcji Oferowanych na następujące cele:

- podwyższenie kapitału zakładowego,
- bieżąca działalność Spółki,
- poszerzenie portfela świadczonych usług.

Spółka będzie kontynuowała dotychczas wypracowany model działalności. Pierwsze wykorzystanie środków nastąpi w 2021 roku.

CZYNNIKI RYZYKA

Inwestorzy, którzy zamierzają podjąć decyzje inwestycyjne związane z papierami wartościowymi Emitenta, powinni przeanalizować czynniki ryzyka, które zostały szczegółowo opisane w niniejszym Dokumencie Ofertowym.

Należy mieć na uwadze, iż każdy z wymienionych poniżej czynników ryzyka, jeżeli wystąpi, może mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta poprzez niekorzystne kształtowanie się przychodów, wyników działalności, sytuacji finansowej oraz dalszych perspektyw rozwoju Emitenta. Wynikiem zaistnienia któregośkolwiek z niżej wymienionych czynników ryzyka może być spadek rynkowej wartości akcji Spółki, co w konsekwencji może narazić inwestorów na utratę części lub całości zainwestowanego kapitału. Emitent zawarł w Dokumencie Ofertowym wszystkie znane mu na dzień sporządzenia 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. Wskazane poniżej czynniki ryzyka, według najlepszej wiedzy Spółki, stanowią identyfikowane przez Emitenta czynniki ryzyka, które mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, perspektywy rozwoju, wyniki Spółki lub cenę rynkową Akcji Oferowanych. Przedstawiając czynniki ryzyka w poniższej kolejności, Emitent nie kierował się prawdopodobieństwem ich zaistnienia ani oceną ich ważności.

Emitent jako najbardziej krytyczne czynniki ryzyka identyfikuje:

Ryzyko związane z krótkim okresem działalności

Obecnie głównym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki są usługi typu Business Process Outsourcing oraz działalność agencji pracy tymczasowej. Krótki okres historii generuje ryzyko z tytułu braku możliwości weryfikacji potencjału produkcyjnego i sprzedażowego Emitenta, co tym samym ogranicza możliwość oceny przyszłej sytuacji finansowej, majątkowej i gospodarczej Emitenta. Ryzyko to jest jednak ograniczone z uwagi na to, że zespół kierujący Spółką ma bogate doświadczenie zawodowe, zdobyte w ramach działalności spółki Via Vox Group sp. z o.o., która do września 2020 r. prowadziła działalność w zakresie analogicznym jak obecnie Emitent.

Ryzyko związane z konkurencją na rynku

Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym i koniunkturą gospodarczą

Z racji charakteru prowadzonego biznesu, działalność Emitenta uzależniona jest od koniunktury gospodarczej oraz sytuacji przedsiębiorców, z którymi współpracuje. Najważniejsze wskaźniki makroekonomiczne obrazujące sytuację podmiotów rynkowych to m. in. wzrost wielkości PKB, wielkość inflacji, poziom nakładów inwestycyjnych przedsiębiorstw,

wielkość bezrobocia, wysokość stopy procentowej oraz wielkość dochodu rozporządzalnego. Negatywne trendy gospodarcze oraz niekorzystne zmiany któregokolwiek z wymienionych wskaźników mogą pociągnąć za sobą pogorszenie sytuacji finansowej kontrahentów Spółki, co w efekcie może doprowadzić do pogorszenia sytuacji finansowej Spółki.

Ryzyko niezrealizowania strategii Emitenta

Głównymi celami Emitenta są w szczególności:

Realizacja strategii uzależnione będzie od zdolności Emitenta do adaptacji na rynku, w ramach którego Emitent prowadzi działalność. Emitent może podjąć działania, które okażą się nietrafne w wyniku złej oceny otoczenia rynkowego bądź nieumiejętnego dostosowania się do zmiennych warunków otoczenia, co może mieć niekorzystny wpływ na sytuację finansową Spółki. Ponadto, z uwagi na zdarzenia niezależne od Emitenta, przede wszystkim natury prawnej, ekonomicznej czy społecznej, Spółka może mieć trudności ze zrealizowaniem celów i wypełnianiem swojej strategii. Nie można wykluczyć, że na skutek zmian w otoczeniu, Spółka zmuszona zostanie do dostosowania lub zmiany swoich celów i strategii. W celu minimalizacji skutków wystąpienia przedmiotowego ryzyka, Zarząd na bieżąco analizuje czynniki, które mogą mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Emitenta, a w razie konieczności podejmować będzie niezbędne decyzje i działania w tym zakresie.

Ryzyko pogorszenia się wizerunku Spółki

Na wizerunek Spółki wiodący wpływ mają opinie kontrahentów oraz pracowników. Istnieje ryzyko pogorszenia wizerunku w wyniku różnego rodzaju czynników, w tym także czynników niezależnych od Spółki. Negatywne opinie mogą wpłynąć na utratę zaufania klientów i współpracowników Emitenta oraz na pogorszenie jego reputacji. Taka sytuacja wymagałaby od Spółki przeznaczenia dodatkowych środków na kampanie marketingowe, mające na celu neutralizację negatywnych opinii o Spółce.

Ryzyko czynnika ludzkiego

W działalność Spółki zaangażowani są pracownicy administracyjni. Istnieje ryzyko wystąpienia błędów spowodowanych niedokładnym wykonywaniem zadań zleconym pracownikom. Takie wydarzenia mogą mieć podłoże zamierzone bądź nieumyślne. Wystąpienie takiego rodzaju ryzyka prowadzić może w dalszej kolejności do pogorszenia wyników finansowych Spółki. Ryzyko to minimalizowane jest przez Spółkę poprzez korzystanie z wykwalifikowanej i sprawdzonej kadry pracowników administracyjnych.

Ryzyko związane z postępowaniami sądowymi i administracyjnymi

Działalność Spółki w branży Business Process Outsourcing oraz agencji pracy tymczasowej rodzi także potencjalne ryzyko dotyczące ewentualnych roszczeń kontrahentów w odniesieniu do świadczonych usług. Spółka zawiera kontrakty z zewnętrznymi podmiotami, na podstawie których obie strony zobowiązane są do określonych świadczeń. Istnieje w związku z tym ryzyko

powstania sporów i roszczeń na tle tych kontraktów. Powstałe spory lub roszczenia mogą w negatywny sposób wpłynąć na renomę Spółki, a w konsekwencji na jej wyniki finansowe.

Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych

Spółka jest narażona na wystąpienie zdarzeń nadzwyczajnych, takich jak awarie (np. sieci elektrycznych, zarówno w obrębie wewnętrznym, jak i zewnętrznym), katastrofy, w tym naturalne, działania wojenne, ataki terrorystyczne, wystąpienie pandemii i inne. Wystąpienie tych zdarzeń nadzwyczajnych prowadzić może do zmniejszenia efektywności działalności Spółki lub do całkowitego zaprzestania działalności Spółki. W takiej sytuacji Spółka jest narażona na zmniejszenie przychodów lub poniesienie dodatkowych kosztów.

OŚWIADCZENIE EMITENTA O ODPOWIEDZIALNOŚCI ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE OFERTOWYM

OŚWIADCZENIE EMITENTA O ODPOWIEDZIALNOŚCI ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE OFERTOWYM

Działając w imieniu Via Vox Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, będącej odpowiedzialną za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Ofertowym sporządzonym na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie Publicznej, niniejszym oświadczamy, że zgodnie z najlepszą wiedzą Emitenta i przy dołożeniu należytej staranności, informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym.

VIA VOX GROUP S.A.
ul. Obornicka 330, 60-689 Poznań
NIP 9721263119 REGON 364221503
KRS 0000613050


Hubert Postaremczak
Wiceprezes Zarządu


Robert Nalepa
Prezes Zarządu

ZAŁĄCZNIKI

1. Statut

Przewodniczący stwierdził, iż za powyższą uchwałą oddano 3 głosy „za”, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się. Uchwała została podjęta jednogłośnie.

Do punktu 7 porządku obrad:

Przewodniczący Rady Nadzorczej poddał pod głosowanie projekt uchwały o następującej treści:

UCHWAŁA NR 6
Rady Nadzorczej SRG Spółka akcyjna
z dnia 14 września 2020 roku

§ 1. /uchwały/

Rada Nadzorcza Spółki, w związku z podjęciem przez Walne Zgromadzenie uchwały nr 1 z dnia 2 września 2020 r. w przedmiocie zmiany Statutu Spółki, postanawia przyjąć tekst jednolity Statutu Spółki w następującym brzmieniu:

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

I Postanowienia ogólne

§ 1.

Tomasz Czaplirski oświadcza, że – jako założyciel – zawiązuje Spółkę Akcyjną, zwaną dalej Spółką.

§ 2.

1. Firma Spółki brzmi: Via Vox Group Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać firmy skróconej w brzmieniu: Via Vox Group S.A.

§ 3

1. Siedzibą Spółki jest miasto Poznań.
2. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej oraz zagranicą



§ 4.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 5.

1. Spółka może tworzyć własne oddziały, przedstawicielstwa, zkłady i inne jednostki organizacyjne w kraju i zagranicą, z zachowaniem obowiązujących przepisów prawa.
2. Spółka może zakładać i uczestniczyć w innych spółkach, spółdzielniach, stowarzyszeniach i innych organizacjach w kraju i zagranicą, z zachowaniem obowiązujących przepisów prawa.

II Przedmiot działalności Spółki

§ 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest (wg PKD):
 - 1) działalność związana z zarządzaniem funduszami (66.30.z),
 - 2) działalność trustów i podobnych instytucji finansowych (64.30.z),
 - 3) działalność firm centralnych i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (70.10.z),
 - 4) pozostałe pośrednictwo pieniężne (64.19.z),
 - 5) działalność holdingów finansowych (64.20.z),
 - 6) leasing finansowy (64.91.z),
 - 7) pozostałe formy udzielania kredytów (64.92.z),
 - 8) pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nieklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (66.19.z),
 - 9) pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (66.19.z),
 - 10) pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z),
 - 11) (PKD 10.12.Z)- Przetwarzanie i konserwowanie mięsa z drobiu,
 - 12) (PKD 10.13.Z)- Produkcja wyrobów z mięsa, włączając wyroby z mięsa drobiowego,
 - 13) (PKD 10.20.Z)- Przetwarzanie i konserwowanie ryb, skorupiaków i mięczaków,

- 14) (PKD 11.07.Z) - Produkcja napojów bezalkoholowych; produkcja wód mineralnych i pozostałych wód butelkowanych,
- 15) (PKD 16.29.Z)- Produkcja pozostałych wyrobów z drewna,
- 16) (PKD 43.21.Z) - Wykonywanie instalacji elektrycznych,
- 17) (PKD 43.22.Z) - Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,
- 18) (PKD 43.29.Z) - Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,
- 19) (PKD 43.31.Z) - Tynkowanie,
- 20) (PKD 43.32.Z) - Zakładanie stolarki budowlanej,
- 21) (PKD 43.33.Z) - Posadzkarstwo: tapetowanie i oblicowywanie ścian,
- 22) (PKD 43.34.Z) - Malowanie i szklenie,
- 23) (PKD 43.39.Z) -Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych,
- 24) (PKD 43.91.Z) - Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych,
- 25) (PKD 43.99.Z) - Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- 26) (PKD 45.11.Z)- Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów i furgonetek,
- 27) (PKD 46.32.Z) - Sprzedaż hurtowa mięsa i wyrobów z mięsa,
- 28) (PKD 47.91.Z)- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet,
- 29) (PKD 52.10.B)- Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- 30) (PKD 52.21.Z) - Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
- 31) (PKD 53.20.Z)- Pozostała działalność pocztowa i kurierska,
- 32) (PKD 62.01.Z) - Działalność związana z oprogramowaniem,
- 33) (PKD 62.02.Z) - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 34) (PKD 62.03.Z)- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 35) (PKD 62.09.Z) - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- 36) (PKD 63.11.Z) - Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 37) (PKD 63.12.Z) - Działalność portali internetowych,
- 38) (PKD 66.12.Z) - Działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych,

- 39) (PKD 68.10.Z) - Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- 40) (PKD 68.20.Z) - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 41) (PKD 68.31.Z) - Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami,
- 42) (PKD 68.32.Z) - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 43) (PKD 69.20.Z) - Działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe,
- 44) (PKD 70.21.Z) - Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja,
- 45) (PKD 73.1) - Reklama,
- 46) (PKD 73.11.Z) - Działalność agencji reklamowych,
- 47) (PKD 73.12.A) - Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
- 48) (PKD 73.12.B) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- 49) (PKD 73.12.C) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- 50) (PKD 73.12.D) - Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- 51) (PKD 73.20.Z) - Badanie rynku i opinii publicznej,
- 52) (PKD 77.11.Z) - Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek,
- 53) (PKD 77.12.Z) - Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
- 54) (PKD 77.21.Z) - Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego,
- 55) (PKD 77.33.Z) - Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery,
- 56) (PKD 78.10.Z) - Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników,
- 57) (PKD 78.20.Z) - Działalność agencji pracy tymczasowej,
- 58) (PKD 78.30.Z) - Pozostała działalność związana z udostępnianiem pracowników,
- 59) (PKD 82.1) - Działalność związana z administracyjną obsługą biura, włączając działalność wspomagającą,
- 60) (PKD 82.11.Z) - Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
- 61) (PKD 82.20.Z) - Działalność centrów telefonicznych (callcenter),

- 62) (PKD 82.30.Z) - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- 63) (PKD 82.91.Z) - Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe,
- 64) (PKD 82.92.Z) - Działalność związana z pakowaniem,
- 65) (PKD 85.59.B) - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

2. Jeżeli obowiązujące przepisy wymagają uzyskania stosownych koncesji bądź zezwoleń na podejmowanie działalności określonej w ust. 1, otrzymanie ich jest warunkiem podjęcia przez Spółkę takiej działalności.

§ 7.

Spółka może występować w obrocie tak w imieniu własnym i na rachunek własny, jak i w imieniu i na rachunek osób trzecich, w ramach zlecenia, agencji i innych umów.

III. Kapitał Spółki

§ 8.

1. Spółka tworzy kapitał zakładowy i kapitał zapasowy.
2. Spółka może tworzyć w drodze uchwał Walnego Zgromadzenia kapitały rezerwowe na pokrycie poszczególnych strat i wydatków.

§ 9.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych serii A od numeru 000.001 do numeru 100.000, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja.
2. Akcje Spółki objęte zostały w ten sposób, że Tomasz czaplński objął 100.000 akcji serii a od numeru 000.001 do numeru 100.000, na okaziciela, o wartość 1,00 zł każda akcja, o łącznej wartości 100.000,00 zł
3. Kapitał zakładowy zostanie pokryty w ten sposób, że akcje założycielskie opłacone będą wkładem pieniężnym w 25% (dwadzieścia pięć procent) części ich wartości – przed zarejestrowaniem Spółki. Pokrycie pozostałej części kapitału zakładowego nastąpi gotówką w terminie 2 lat, licząc od dnia zarejestrowania Spółki.

4. Kapitał zakładowy może być podwyższony w drodze emisji nowych akcji, które mogą być pokryte gotówką lub wkładami niepieniężnymi albo w drodze podwyższenia wartości nominalnej akcji.

IV. Akcje Spółki

§ 10.

Wszystkie akcje Spółki są akcjami na okaziciela.

§ 11.

1. Umorzenie akcji wymaga obniżenia kapitału zakładowego.
2. W zamian za akcje umorzone Spółka wydaje świadectwa użytkowe bez określonej wartości nominalnej.
3. Świadectw użytkowe mogą być imienne lub na okaziciela.
4. Warunki wydawania świadectw użytkowych określa Walne Zgromadzenie.

V. Organy Spółki

§ 12.

Organami Spółki są:

- 1) Walne Zgromadzenie,
- 2) Rada Nadzorcza,
- 3) Zarząd.

§ 13.

1. Uchwała Walnego Zgromadzenia (oprócz spraw określonych w art. 393 -395 Kodeksu spółek handlowych) wymagają:
 - 1) Powoływanie i odwoływanie członków rady nadzorczej, za wyjątkiem powołania członków pierwszej Rady Nadzorczej, których powołuje założyciel,
 - 2) Ustalanie wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej
 - 3) Tworzenie i znoszenie kapitałów rezerwowych oraz zasad gospodarowania tymi kapitałami.

2. Walne zgromadzenie może podejmować uchwały we wszystkich sprawach dotyczących spółki.
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia, ważne podjęte, wiążą Zarząd, Radę Nadzorczą i Akcjonariuszy.

§ 14.

1. Rada nadzorcza składa się od trzech do siedmiu członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.
2. Liczbę członków pierwszej Rady Nadzorczej ustala założyciel Spółki. Członków pierwszej Rady Nadzorczej powołuje założyciel Spółki.
3. W skład Rady nadzorczej wchodzi:
 - 1) Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 2) Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 3) Członkowie Rady Nadzorczej – w liczbie od jednej do pięciu osób.

§ 15.

1. Kadencja Rady Nadzorczej trwa pięć lat.
2. W przypadku odwołania członka Rady Nadzorczej w toku kadencji i powołania w to miejsce innej osoby, kadencja osoby nowopowołanej kończy się wraz z kadencją całej Rady.
3. Postanowienia ust. 2 stosuje się odpowiednio także w przypadku odwołania całej Rady Nadzorczej w toku kadencji i powołania nowego składu Rady, a także w przypadku rozszerzenia składu Rady Nadzorczej w toku kadencji i nowopowołanych członków.

§ 16.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na trzy miesiące.
2. Posiedzenia Rady nadzorczej zwołuje i przewodniczy im przewodniczący Rady Nadzorczej lub w jego zastępstwie wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej.
3. Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin, który podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie.

15



17

§ 17.

1. Zarząd składa się z jednego do pięciu członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą.
2. Liczbę członków pierwszego Zarządu ustala założyciel Spółki. Członków pierwszego Zarządu powołuje założyciel Spółki.
3. W przypadku Zarządu wieloosobowego w jego skład wchodzi:
 - 1) Prezes Zarządu,
 - 2) Wiceprezes Zarządu,
 - 3) Do trzech Członków Zarządu.
4. Prezes Zarządu oznacza jakim zakresem spraw powinien zajmować się członek Zarządu w ramach prac Zarządu.

§ 18.

1. Kadencja Zarządu trwa pięć lat.
2. W przypadku odwołania członka Zarządu w toku kadencji i powołanie w to miejsce nowej osoby, kadencja osoby nowopowołanej kończy się wraz z kadencją całego Zarządu.
3. Postanowienia ust. 2 stosuje się odpowiednio także w przypadku rozszerzenia składu Zarządu w toku kadencji o nowopowołanych członków.

§ 19.

1. Każdy z członków Zarządu może, w miarę potrzeby, zwołać posiedzenie Zarządu i wносить sprawy do porządku obrad.
2. Rada Nadzorczą może żądać zwołania posiedzenia Zarządu i umieszczenia poszczególnych spraw w porządku nie później niż dwa tygodnie od zgłoszenia żądania.
3. Zarząd uchwała swój regulamin, który podlega zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą.

§ 20.

W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki potrzebne jest współdziałanie dwóch osób wchodzących w skład Zarządu bądź też współdziałanie Prezesa lub Wiceprezesa z prokurentem.



§ 21.

1. Rada Nadzorcza ustala wynagrodzenie Zarządu i reprezentuje Spółkę w umowach z Zarządem.
2. Zarząd może być zatrudniony w Spółce na podstawie umowy o pracę, na podstawie umowy o zarządzanie lub innej umowy.

VI. Rachunkowość Spółki

§ 22.

Rokiem obrachunkowym Spółki jest rok kalendarzowy.

§ 23.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie Zarządu powinny być sporządzone w terminie trzech miesięcy po zakończeniu roku obrachunkowego.

§ 24.

1. Walne Zgromadzenie zatwierdzające bilans oraz rachunek zysków i strat podejmuje uchwałę o podziale zysku lub pokryciu strat.
2. Czysty zysk Spółki, pozostały po pokryciu wszelkich kosztów, wydatków, opłat i podatków, Walne Zgromadzenie, po dokonaniu ustawowych, przewidzianych wcześniejszymi, a nie zmienionymi uchwałami, odpisów na kapitały Spółki, może przeznaczyć na:
 - 1) dywidendę,
 - 2) utworzenie nowych lub zasilenie istniejących kapitałów spółki,
 - 3) wynagrodzenie dla zarządu i rady nadzorczej,
 - 4) inne cele.
3. Wszystkie akcje uczestniczą w dywidendzie w równej wysokości.
4. Termin wypłaty dywidendy określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

§2. /uchwały/

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



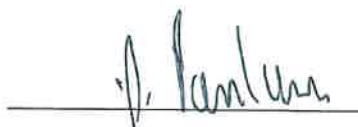
Przewodniczący stwierdził, iż za powyższą uchwałą oddano 3 głosy „za”, przy braku głosów przeciw i wstrzymujących się. Uchwała została podjęta jednomyślnie.

Do punktu 8 i 9 porządku obrad:

Przewodniczący stwierdził, iż porządek obrad przewidziany na dzisiejsze posiedzenie został wyczerpany i zamknął posiedzenie Rady Nadzorczej.



Leszek Zadura
Przewodniczący



Agnieszka Pankau
Protokolant



2. Uchwały nr 2 i 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z 26 lutego 2021 roku

Strona | 3

Uchwała nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Spółki VIA VOX GROUP Spółka Akcyjna
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 26 lutego 2021 roku
w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego
i wyłączenia prawa poboru

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki pod firmą VIA VOX GROUP Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu na podstawie art. 431 § 1 w zw. z art. 431 § 2 pkt 1 w zw. z art. 432 § 1 w zw. z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym uchwała, co następuje:-----

§ 1.

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanawia dokonać podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) do kwoty nie niższej niż 600.000,00 zł (sześćset tysięcy złotych) i nie wyższej niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych), tj. o kwotę nie niższą niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i nie wyższą niż 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych), w zależności od ilości objętych akcji.-----
2. Podwyższenie kapitału, o którym mowa w ustępie 1 powyżej, zostanie dokonane poprzez emisję nie mniej niż 500.000 (pięciuset tysięcy) i nie więcej niż 900.000,00 (dziewięćset tysięcy) sztuk akcji na okaziciela serii B, o numerach od numeru 0.000.001 do numeru nie niższego niż 0.500.000 oraz nie wyższego niż 0.900.000, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda (zwanymi dalej „Akcjami Serii B”).-----
3. Akcje Serii B zostaną pokryte w całości wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji Serii B.-----
4. Ostateczna wysokość podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, stosownie do art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, zostanie określona po przeprowadzeniu subskrypcji, w wyniku przydzielenia prawidłowo objętych i opłaconych Akcji Serii B, w drodze złożenia przez Zarząd Spółki, w formie aktu notarialnego, przed zgłoszeniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki. Akt notarialny zawierający oświadczenie Zarządu Spółki, o którym mowa w zdaniu poprzednim, powinien zawierać postanowienie o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego Spółki w Statucie. Wysokość kapitału zakładowego określona w Statucie powinna być zgodna z oświadczeniem Zarządu Spółki.-----
5. Obejmowanie Akcji Serii B nastąpi w trybie oferty publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych i rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE, w drodze subskrypcji



- prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez złożenie przez Spółkę ofert objęcia Akcji Serii B nie więcej niż 149 (stu czterdziestu dziewięciu) oznaczonym adresatom, którzy zostaną wskazani przez Zarząd Spółki w uchwale.-----
6. Umowy subskrypcji prywatnej Akcji Serii B zostaną zawarte przez Zarząd Spółki w terminie 6 (sześciu) miesięcy od dnia podjęcia niniejszej uchwały.-----
 7. Cena emisyjna Akcji Serii B będzie równa ich wartości nominalnej i będzie wynosić 1,00 zł (jeden złoty) za każdą akcję.-----
 8. Termin wpłat wkładów pieniężnych na Akcje Serii B określi Zarząd Spółki w uchwale.-----
 9. Z Akcjami Serii B nie będą związane żadne szczególne uprawnienia.-----
 10. Akcje Serii B będą uczestniczyły w dywidendzie począwszy od dnia 01 stycznia 2022 roku.-----
 11. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki będzie skuteczne w przypadku objęcia i należytego opłacenia co najmniej 500.000 (pięciuset tysięcy) Akcji Serii B.-----

§ 2.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, po zapoznaniu się z opinią Zarządu Spółki w sprawie pozbawienia prawa poboru oraz ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii B, przychylając się do jej treści oraz działając w interesie Spółki, postanawia wyłączyć prawo poboru Akcji Serii B przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki w całości.-----

§ 3.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zobowiązuje i upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności niezbędnych do prawidłowej realizacji niniejszej uchwały, w szczególności do:-----

- a) określenia, w formie uchwały Zarządu, terminu wpłaty wkładów pieniężnych na Akcje Serii B;-----
- b) wskazania, w formie uchwały Zarządu, nie więcej niż 149 (stu czterdziestu dziewięciu) oznaczonych adresatów, którym zostaną złożone przez Spółkę oferty objęcia Akcji Serii B;-----
- c) złożenia nie więcej niż 149 (stu czterdziestu dziewięciu) oznaczonym adresatom ofert objęcia Akcji Serii B zgodnie z art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz zawarcia z nimi umów subskrypcji prywatnej Akcji Serii B;-----
- d) złożenia, w formie aktu notarialnego, oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki, w którym to oświadczeniu Zarząd dokona dookreślenia wysokości kapitału zakładowego w Statucie Spółki, stosownie do treści art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych;-----
- e) zgłoszenia do właściwego sądu rejestrowego wniosku o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, wynikającego z niniejszej uchwały.-----

§ 4.

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

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym brało udział 100.000 akcji stanowiących 100 % kapitału zakładowego, z których oddano 100.000 głosów ważnych, w tym: -----

- 100.000 głosów „za”, -----
- 0 głosów „przeciw”, -----
- 0 głosów „wstrzymujących”. -----

Żadnych sprzeciwów nie zgłoszono. -----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta. -----

Ad 7 porządku obrad.

Przewodniczący zaproponował podjęcie uchwały o następującej treści:-----

**Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Spółki VIA VOX GROUP Spółka Akcyjna
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 26 lutego 2021 roku
w przedmiocie zmiany Statutu Spółki**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, zmienia Statut Spółki w ten sposób, że: -----

(1) § 3 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

„Siedzibą Spółki jest Bydgoszcz”.-----

(2) w § 6 ust. 1 Statutu Spółki po pkt (7) dodaje się pkt (7¹) o następującym brzmieniu: -----

„pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (64.99.z),”-----

(3) § 9 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 600.000,00 zł (sześćset tysięcy złotych) i nie więcej niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) i dzieli się na nie mniej niż 600.000 (sześćset tysięcy) i nie więcej niż 1.000.000,00 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, w tym:-----

- a) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych),-----
- b) nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy)

akcji zwykłych na okaziciela serii B o łącznej wartości nominalnej nie mniejszej niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i nie większej niż 900.000,00 zł (dziewięćset tysięcy złotych)."

(3) § 9 ust. 2 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

„Akcje Spółki zostały objęte w ten sposób, że:-----

- a) Tomasz Czaplinski objął 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A od numeru 000.001 do numeru 100.000, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja, o łącznej wartości 100.000,00 zł, w zamian za wkład pieniężny.-----
- b) Akcjonariusze wskazani w uchwale Zarządu Spółki objęli nie mniej niż 500.000 (pięćset tysięcy) i nie więcej niż 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej nie mniejszej niż 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych) i nie większej niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych), w zamian za wkład pieniężny. "

§ 2.

Na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki upoważnia Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, uwzględniającego zmiany Statutu Spółki wynikające z niniejszej uchwały, jak również uwzględniającego ostateczną wysokość podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, która zostanie określona po przeprowadzeniu subskrypcji, w wyniku przydzielenia prawidłowo objętych i opłaconych Akcji Serii B, w oświadczeniu Zarządu Spółki o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki, w którym to oświadczeniu Zarząd dokona dookreślenia wysokości kapitału zakładowego w Statucie Spółki, stosownie do treści art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych.-----

§ 3.

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

Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym brało udział 100.000 akcji stanowiących 100 % kapitału zakładowego, z których oddano 100.000 głosów ważnych, w tym: -----

- 100.000 głosów „za”, -----
- 0 głosów „przeciw”, -----
- 0 głosów „wstrzymujących”.-----

Żadnych sprzeciwów nie zgłoszono.-----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta. -----

Ad 8 porządku obrad.

Przewodniczący zaproponował podjęcie uchwały o następującej treści:-----

3. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019

sprawozdanie finansowe

dla:
SRG S.A.

za okres:

01.01.2019 - 31.12.2019

Data sporządzenia: 21.03.2020

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **SRG S.A.**

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **Obornicka**
Nr domu **990** Nr lokalu _____
Miejscowość **Poznań**
Pocztą **Poznań** Kod pocztowy **60-689** Kod kraju **PL**
Gmina **Poznań**
Powiat **Poznań**
Województwo **wielkopolskie**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica _____
Nr domu _____ Nr lokalu _____
Miejscowość _____ Kod pocztowy _____ Kod kraju _____

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **9721263119**
numer KRS **0000613050** Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia _____
Do _____

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **01.01.2019** Do dnia **31.12.2019**

Zastosowane zasady rachunkowości przewidzianych dla mniejszych jednostek:

Wyszczególnienie wybranych uproszczeń:

Brak

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Kompletny opis zasad wyceny aktywów i pasywów zawarto w załączniku nr 1.

ustalenia wyniku finansowego:

Wszystkie przypadające na dany okres sprawozdawczy przychody pomniejszone o koszty prowadzenia działalności stanowią wynik ze sprzedaży, różnica pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz finansowych ma wpływ na wynik finansowy brutto Spółki. Obciążenie wyniku brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych sprawdza wynik ze sprzedaży i wynik brutto do wyniku netto, który może być przedmiotem zatwierdzenia i podziału. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości w pełnych złotych, bez uproszczeń, w oparciu o zasady: rzetelności i jasności danych, wyższości treści ekonomicznej, memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych dot. roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych. Sprawozdanie Finansowe nie podlega ustawowemu badaniu stąd nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis



Bilans

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	31.12.2019	31.12.2018	Przebież. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		0,00	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	
1	Środki trwałe		0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	Inne środki trwałe				
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje				
2)	Inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

Bilans

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")	Stan na:	31.12.2019	31.12.2018	Przebież. dane porów. za poprzedni okres
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje				
2) inne papiery wartościowe				
3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4) Inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4 Inne inwestycje długoterminowe				
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				
B Aktywa obrotowe		100 000,00	100 000,00	
I Zapasy		0,00	0,00	
1 Materiały				
2 Półprodukty i produkty w toku				
w tym: obiekty w zabudowie				
3 Produkty gotowe				
4 Towary				
5 Zaliczki na dostawy i usługi				
II Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
1) do 12 miesięcy				
2) powyżej 12 miesięcy				
b) inne		0,00	0,00	

W

Bilans

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2019	31.12.2018	Przebieg danych porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	Inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
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				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00	
c)	Inne		0,00	0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		100 000,00	100 000,00	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		100 000,00	100 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		100 000,00	100 000,00	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		100 000,00	100 000,00	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			100 000,00	100 000,00	

Bilans

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	31.12.2019	31.12.2018	Przebr. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		100 000,00	100 000,00	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		100 000,00	100 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:				
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00	
VI	Zysk (strata) netto		0,00	0,00	
VII	Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
	a) kredyty i pożyczki				
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	c) inne zobowiązania finansowe				
	d) zobowiązania wekslowe				
	e) inne				

Bilans

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2019	31.12.2018	Przebież. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				
h)	z tytułu wynagrodzeń				
i)	inne				
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
	- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			100 000,00	100 000,00	

Rachunek zysków i strat

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2019	2018	Przebieg: dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		0,00	0,00	
I	Amortyzacja				
II	Zużycie materiałów i energii				
III	Usługi obce				
IV	Podatki i opłaty, w tym:				
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia				
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				
	– emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe				
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		0,00	0,00	
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne				
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne				
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		0,00	0,00	
G	Przychody finansowe		0,00	0,00	

WP

Rachunek zysków i strat

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony	za rok:	2019	2018	Przebieg. data porów. za poprzedni okres
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II Odsetki, w tym:				
– od jednostek powiązanych				
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych				
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V Inne				
H Koszty finansowe		0,00	0,00	
I Odsetki, w tym:				
– dla jednostek powiązanych				
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych				
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV Inne				
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)		0,00	0,00	
J Podatek dochodowy				
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L Zysk (strata) netto (I-J-K)		0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SRG S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Okres bieżący		Okres poprzedni	
	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00	—	0,00	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00		0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	0,00	—	0,00	—
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	—	0,00	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

zał. nr 1 - Kompletny opis zasad wyceny aktywów i pasywów.

Załącznik:



Wycena aktywów i pasywów.pdf

zał. nr 2 - Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Załącznik:



SRG Info
dodatkowa
2019 nr18

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Aktywa i pasywa bilansu wycenione są następująco:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Składniki majątkowe formalnie spełniające kryteria zaliczania do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych lecz o jednostkowej cenie nabycia netto:

- poniżej 1.500,00 zł zaliczane są do materiałów i odnoszone w 100% w koszty zużycia materiałów,
- w przedziale od 1.500,00 – 10.000,00 zł znajdują się w ewidencji wyposażenia i są zaliczane do kosztów w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe, których cena nabycia jest wyższa niż 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek i zasad uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności poczynając od miesiąca następnego po oddaniu ich do użytkowania.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych prezentuje poniższa tabela:

Tytuł	Stopa amortyzacji rocznej
Wartość firmy	10%
Oprogramowanie komputerowe	30% - 50%
Pozostałe prawa majątkowe	20% - 50%

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla środków trwałych przedstawiają się następująco:

Tytuł		Stopa amortyzacji rocznej
Grupa 0	Grunty i prawo do wieczystego użytkowania	2,5% - 10%
Grupa I	Budynki i lokale	2,5% - 4,5%
Grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5% - 20%
Grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	7% - 14%
Grupa IV	Maszyny i urządzenia ogólne	7% - 60%
Grupa V	Maszyny i urządzenia specjalne	7% - 25%
Grupa VI	Urządzenia techniczne	4,5% - 25%

Grupa VII	Środki transportu	7% - 40%
Grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	10% - 25%

Wartość początkową środków trwałych zwiększa się o koszty ulepszenia, gdy wartość ulepszenia w danym roku obrotowym jest wyższa niż 10.000,00 zł. W przypadku, gdy wartość poniesiona na ulepszenie danego środka trwałego w danym roku podatkowym nie jest wyższa niż 10.000,00 zł, poniesione nakłady są odnoszone na koniec roku obrotowego w bieżące koszty działalności.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Nieruchomości wycenia się wg cen nabycia, a inwestycje długoterminowe (udziały i akcje w innych jednostkach) wyceniane są wg cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Inwestycje krótkoterminowe (akcje - z opcją sprzedaży) wycenia się według cen rynkowych.

Zapasy

Zapasy materiałowe (surowce), wyroby gotowe i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

- **Surowce i materiały** pochodzenia krajowego i z importu wycenia się wg cen nabycia (cena zakupu powiększona o cło i koszty transportu). Na dzień bilansowy surowce i materiały wycenia się wg cen średnioważonych. Wycena bilansowa surowców uwzględnia odchylenia aktualizujące ich wartość.
- **Wyroby gotowe i półprodukty** ewidencjonuje się w cenach planowanych (ewidencyjnych) ustalonych na początku roku na poziomie planowanego kosztu wytworzenia, przy jednoczesnym uwzględnieniu odchylenia od cen ewidencyjnych jako różnicę pomiędzy wartością rzeczywistą a wartością planowaną. Wycena bilansowa wyrobów gotowych uwzględnia korektę wartości wyrobów gotowych o odchylenia od cen ewidencyjnych i odpis aktualizujący wyroby gotowe w myśl zasady ostrożnej wyceny.
- **Produkcję w toku** wycenia się wg kosztów wytworzenia obejmujących koszty bezpośrednie i uzasadnioną część kosztów pośrednich.
- **Towary** wyceniane są wg cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy (z uwzględnieniem odpisu aktualizującego).

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (pomniejszając o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i trudno ściągalnych, od jednostek postawionych w stan upadłości czy likwidacji).

Należności w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut,

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym, że zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Udzielone pożyczki

Pożyczki udzielone krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami zarachowanymi na dzień sprawozdawczy, z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w na rachunkach bankowych i kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie.

Wyrażone w walutach operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych metodą FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitały własne

Kapitały własne wykazuje się w sprawozdaniu zgodnie z zasadami określonymi przepisami prawa i umowy Spółki w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

W zależności od okoliczności, z którymi związane są przyszłe zobowiązania, Spółka tworzy rezerwy na:

- pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy koszty,
- premie, które związane są z wynikami roku obrotowego a wypłacone w roku następnym,
- nagrody jubileuszowe wypłacane w następnych latach oraz na świadczenia emerytalno-rentowe szacowane metodą aktuarialną,
- niewykorzystane urlopy.

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wyceniane są w wartości nominalnej.

Umowy leasingu

Umowy o leasing kwalifikuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą (ustaloną zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) i część odroczoną, która składa się różnicy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Ujemne różnice przejściowe stanowią między innymi:

- odpisy aktualizujące zapasy, należności, udziały,
- nie wypłacone wynagrodzenia z umów zlecenie,
- nie zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne,
- rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, nie wykorzystane urlopy, premie i nagrody dla pracowników),
- rezerwy na przewidywane koszty,
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych z wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Dodatnie różnice przejściowe stanowią między innymi:

- różnica między wartością księgową a podatkową środków trwałych,
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi z wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Pozostałe postanowienia

Sprawozdanie finansowe spółki zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości składa się z bilansu, rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w walucie polskiej w złotych i groszach, bez uproszczeń.

Ponadto do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**SRG S.A.
ul. Obornicka 330
60-689 Poznań**

za okres od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego zostały sporządzone zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i obejmują zakres podany w załączniku nr 1 do cytowanej ustawy.

- 1) **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

Nie dotyczy

- 2) **Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Nie dotyczy

- 3) **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3.**

Nie dotyczy

- 4) **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

Nie dotyczy

- 5) **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

- 6) **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.**

Nie dotyczy

- 7) **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Nie dotyczy

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał podstawowy spółki wynosi na dzień 31.12.2017 roku 100.000,00 zł i dzieli się na 100.000 akcji o równej wartości nominalnej. Struktura własności jest następująca:

LP	Nazwa udziałowca	Liczba akcji (zwycię)	Wartość udziałów	Procentowy udział w kapitale
1.	Czapliński Tomasz	100.000	100.000	100%
2.				
3.				
4.				
	RAZEM	100.000	5 000	100 %

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy

10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy.

Nie dotyczy

11) Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a. Do 1 roku
- b. Powyżej 1 roku do 3 lat
- c. Powyżej 3 lat do 5 lat
- d. Powyżej 5 lat

Nie dotyczy

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy

- 16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:
- a) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) Dla każdej kategorii składnika nie będącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) Tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Nie dotyczy

- 1a) Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi, w tym budowlane.

Nie dotyczy

- 2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i start w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

- 6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowego (zyskiem, stratą) brutto.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (w zł) przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie pozycji	Kwota
Zysk brutto	0
Przychody nie wliczone do podstawy opodatkowania	
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	
Wydatki trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	
Wydatki przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	
Statystyczne korekty podstawy opodatkowania	
Dochód	0
Odliczenia od dochodu - darowizny zgodnie z art.18 ust.1 PDOP	
Podstawa opodatkowania	0
Podatek dochodowy wg CIT-8	
Podatek dochodowy odroczoney	
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	

- 7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które zwiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy

- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

- 10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy

III. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

IV. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Strukturę środków pieniężnych w sprawozdaniu przepływu środków pieniężnych przedstawia poniższa tabela.

Nie dotyczy

V. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCY I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

Informacje o:

- 1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

- 2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr

1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19.07.2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

- 3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Nie dotyczy

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Nie dotyczy

- 5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego tych organów.**

Nie dotyczy

- 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za okres sprawozdawczy.**

Nie dotyczy

VI. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJETE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

Nie dotyczy

- 2) **Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy

- 3) **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli zawierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

Nie dotyczy

- 4) **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie dotyczy

VII. INFORMACJE DOTYCZĄCE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

- 1) **Informacja 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 zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

Nie dotyczy

- 4) **Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o;**

Nie dotyczy

- a) **Podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji;**

- b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) Podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak;
- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy;
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) Rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

5) Informacja o;

Nie dotyczy

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.
- 6) Informacje o nazwie, adresie siedziby Zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

VIII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

IX. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy

X. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATAWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Nie dotyczy

.....
osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Przew. Zarządu SRG S.A.

Poznań, dnia 21.03.2019 r.

SRG S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 01.01.2019 – 31.12.2019

10

