

DOKUMENT INFORMACYJNY



ONE SOLUTION

SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU

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

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

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

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


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

DATA SPORZĄDZENIA DOKUMENTU INFORMACYJNEGO: 7 PAŹDZIERNIKA 2024



Autoryzowany Doradca

Oświadczenie Emitenta**Oświadczenie Emitenta**

	
Nazwa (firma):	One Solution Spółka Akcyjna (dawniej: Cerber Finance Spółka Akcyjna)
Kraj:	Polska
Siedziba:	Płock
Adres:	ul. Popłacińska 18, 09-402 Płock
Numer KRS:	0000588729
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	363093701
NIP:	5213713933
Telefon:	+48 24 364 81 55
Poczta e-mail:	biuro@onesolutionsa.pl
Strona www:	www.onesolutionsa.pl

Emitent jest odpowiedzialny za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym.

W imieniu Emitenta działa:

- Paweł Wójcicki – Prezes Zarządu;

Działając w imieniu Emitenta oświadczamy, że według mojej najlepszej wiedzy i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

Prezes Zarządu

Paweł Wójcicki
Paweł Wójcicki

One Solution S.A.

ul. Popłacińska 18

09-402 Płock

NIP 5213713933 KRS 0000588729

Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy NewConnect

	
Nazwa (firma):	INC S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	61-131 Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 6
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	630316445
NIP:	778-10-24-498
Telefon:	+ 48 (61) 851 86 77
Fax:	+ 48 (61) 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@incsa.pl
Strona www:	www.incsa.pl

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

W imieniu Autoryzowanego Doradcy działają:

- Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu,

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



Sebastian Huczek
Wiceprezes Zarządu

Spis treści

NAZWA (FIRMA), FORMA PRAWNA, KRAJ SIEDZIBY, SIEDZIBA I ADRES EMITENTA, WRAZ Z NUMERAMI TELEKOMUNIKACYJNYMI, ADRESEM GŁÓWNEJ STRONY INTERNETOWEJ I POCZTY ELEKTRONICZNEJ, IDENTYFIKATOREM WEDŁUG WŁAŚCIWEJ KLASYFIKACJI STATYSTYCZNEJ I NUMEREM WEDŁUG WŁAŚCIWEJ IDENTYFIKACJI PODATKOWEJ.....	5
INFORMACJE CZY DZIAŁALNOŚĆ PROWADZONA PRZEZ EMITENTA WYMAGA POSIADANIA ZEZWOLENIA, LICENCJI LUB ZGODY, A W PRZYPADKU ISTNIENIA TAKIEGO WYMAGU – DODATKOWO PRZEDMIOT I NUMER ZEZWOLENIA, LICENCJI LUB ZGODY ZE WSKAZANIEM ORGANU, KTÓRY JE WYDAŁ	5
LICZBA, RODZAJ, JEDNOSTKOWA WARTOŚĆ NOMINALNA I OZNACZENIE EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, KTÓRE MAJĄ BYĆ PRZEDMIOTEM WPROWADZENIA DO OBROTU W ALTERNATYWNYM SYSTEMIE	5
INFORMACJE O SUBSKRYPCJI LUB SPRZEDAŻY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH BĘDĄCYCH PRZEDMIOTEM WNIOSKU O WPROWADZENIE, MAJĄCYCH MIEJSCE W OKRESIE OSTATNICH 12 MIESIĘCY POPRZEDZAJĄCYCH DATĘ ZŁOŻENIA WNIOSKU O WPROWADZENIE – W ZAKRESIE OKREŚLONYM W § 4 UST. 1 ZAŁĄCZNIKA NR 3 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU	6
OKREŚLENIE PODSTAWY PRAWNEJ EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, ZE WSKAZANIEM: ORGANU LUB OSÓB UPRAWNIONYCH DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, DATY I FORMY PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, Z PRZYTOCZENIEM JEJ TREŚCI.....	9
OKREŚLENIE CZY AKCJE ZOSTAŁY OBJĘTE ZA GOTÓWKĘ, ZA WKŁADY PIENIĘŻNE W INNY SPOSÓB, CZY ZA WKŁADY NIEPIENIĘŻNE, WRAZ Z KRÓTKIM OPISEM SPOSOBU ICH POKRYCIA, Z ZASTRZEŻENIEM § 12 PKT 2A)	16
OZNACZENIE DAT, OD KTÓRYCH AKCJE UCZESTNICZĄ W DYWIDENDZIE	16
STRESZCZENIE PRAW I OBOWIĄZKÓW Z INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, PRZEWIDZIANYCH ŚWIADCZEŃ DODATKOWYCH NA RZEC EMITENTA CIĄŻĄCYCH NA NABYWCY, A TAKŻE PRZEWIDZIANYCH W STATUCIE LUB PRZEPISACH PRAWA OBOWIĄZKACH UZYSKANIA PRZEZ NABYWCĘ LUB ZBYWCĘ ODPOWIEDNICH ZEZWOLEŃ LUB OBOWIĄZKU DOKONANIA OKREŚLONYCH ZAWIADOMIEŃ	17
OGRANICZENIA UMOWNE	25
OGRANICZENIA WYNIKAJĄCE ZE STATUTU EMITENTA	25
OGRANICZENIA WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OFERCIE PUBLICZNEJ	25
OGRANICZENIA WYNIKAJĄCE Z USTAWY O KONTROLI NIEKTÓRYCH INWESTYCJI	26
OBOWIĄZKI I ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZWIĄZANE Z NABYWANIEM AKCJI WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	28
ROZPORZĄDZENIE RADY WSPÓLNOT EUROPEJSKICH DOTYCZĄCE KONTROLI KONCENTRACJI PRZEDSIĘBIORSTW	30
OBOWIĄZKI I OGRANICZENIA WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) NR 596/2014 W SPRAWIE NADUŻYĆ NA RYNKU	31
WSKAZANIE OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH EMITENTEM I NADZORUJĄCYCH EMITENTA, AUTORYZOWANEGO DORADCY ORAZ FIRM AUDYTORSKICH BADAJĄCYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWE EMITENTA (WRAZ ZE WSKAZANIEM BIEGŁYCH REWIDENTÓW DOKONUJĄCYCH BADANIA)	36
PODSTAWOWE INFORMACJE NA TEMAT POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH EMITENTA MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA JEGO DZIAŁALNOŚĆ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ JEDNOSTEK NIEWCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ALE BĘDĄCYCH PODMIOTAMI ISTOTNYMI DLA DZIAŁALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ EMITENTA I POWIĄZANYMI KAPITAŁOWO LUB OSOBOWO Z EMITENTEM, OSOBAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH LUB NADZORCZYCH EMITENTA LUB ZNACZĄCYMI AKCJONARIUSZAMI EMITENTA – Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ: NAZWY (FIRMY) ORAZ FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY I ADRESU, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI, UDZIAŁU EMITENTA, OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH LUB NADZORCZYCH EMITENTA LUB ZNACZĄCYCH AKCJONARIUSZY EMITENTA, W KAPITALE ZAKŁADOWYM LUB WNIESIONYM WKŁADZIE, JAK RÓWNIEŻ INFORMACJI O PRZYSŁUGUJĄCYCH IM UDZIAŁACH W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW LUB W PRAWACH GŁOSU	37

WSKAZANIE POWIĄZAŃ OSOBOWYCH, MAJĄTKOWYCH I ORGANIZACYJNYCH POMIĘDZY:	37
CZYNNIKI RYZYKA	38
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM I BEZPOŚREDNIO Z DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA	38
CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z AKCJAMI	46
HISTORIA EMITENTA	52
OPIS DZIAŁALNOŚCI EMITENTA	53
CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI	53
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI	55
ZAKUP WIERZYTELNOŚCI	56
SPOSOBY WINDYKACJI NALEŻNOŚCI	58
KLIENCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	59
WSPÓŁPRACA Z FAST FINANCE S.A.	59
STRATEGIA ROZWOJU GRUPY ONE SOLUTION	61
STRUKTURA ORGANIZACYJNA	62
RYNEK DZIAŁALNOŚCI EMITENTA	63
AKCJONARIUSZE EMITENTA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% NA WALNYM ZGROMADZENIU	65
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	66
DOKUMENTY KORPORACYJNE EMITENTA UDOSTĘPNIONE DO WGLĄDU	66
OŚWIADCZENIE EMITENTA STWIERDZAJĄCE, CZY WEDŁUG NIEGO JEGO AKTYWA OBROTOWE WYSTARCZAJĄ DO POKRYCIA JEGO BIEŻĄCYCH POTRZEB, TO JEST POTRZEB W OKRESIE 12 MIESIĘCY OD DNIA SPORZĄDZENIA DOKUMENTU INFORMACYJNEGO UPROSZCZONEGO, CZY TEŻ NIE, A JEŚLI NIE – WSKAZANIE W JAKI SPOSÓB ZAMIERZA ZAPEWNIĆ POTRZEBNE DODATKOWO AKTYWA OBROTOWE	66
INFORMACJE O PRZEWIDYWANYCH ZMIANACH KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO W WYNIKU REALIZACJI PRZEZ OBLIGATARIUSZY UPRAWNIEŃ Z OBLIGACJI ZAMIENNYCH LUB Z OBLIGACJI DAJĄCYCH PIERWSZEŃSTWO DO OBJĘCIA W PRZYSZŁOŚCI NOWYCH EMISJI AKCJI LUB W WYNIKU REALIZACJI UPRAWNIEŃ PRZEZ POSIADACZY WARRANTÓW SUBSKRYPCYJNYCH, ZE WSKAZANIEM WARTOŚCI PRZEWIDYWANEGO WARUNKOWEGO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO ORAZ TERMINU WYGAŚNIĘCIA PRAW PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO NABYCIA TYCH AKCJI	67
WSKAZANIE LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE - NA-PODSTAWIE STATUTU PRZEWIDUJĄCEGO UPOWAŻNIENIE ZARZĄDU DO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, W GRANICACH KAPITAŁU DOCELOWEGO - MOŻE BYĆ PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY, JAK RÓWNIEŻ LICZBY AKCJI I WARTOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO, O KTÓRE MOŻE BYĆ JESZCZE PODWYŻSZONY KAPITAŁ ZAKŁADOWY W TYM TRYBIE	67
WSKAZANIE MIEJSCA UDOSTĘPNIANIA OSTATNIEGO UDOSTĘPNIONEGO DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PUBLICZNEGO DOKUMENTU INFORMACYJNEGO LUB DOKUMENTU INFORMACYJNEGO DLA TYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH LUB INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH TEGO SAMEGO RODZAJU CO TE INSTRUMENTY FINANSOWE ORAZ OKRESOWYCH RAPORTÓW FINANSOWYCH EMITENTA, OPUBLIKOWANYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA PRZEPISAMI	68
ZAŁĄCZNIKI	69
STATUT EMITENTA	69
ODPIS Z KRS	76
OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA WARTOŚCI WKŁADÓW NIEPIENIĘŻNYCH WNIESIONYCH W OKRESIE OSTATNICH 2 LAT OBROTOWYCH NA POKRYCIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO EMITENTA LUB JEGO POPRZEDNIKA PRAWNEGO	85
TREŚĆ UCHWAŁ WALNEGO ZGROMADZENIA W SPRAWIE ZMIAN STATUTU SPÓŁKI NIE ZAREJESTROWANYCH JESZCZE PRZEZ SĄD ..	85
DEFINICJE SKRÓTÓW	85

Nazwa (firma), forma prawna, kraj siedziby, siedziba i adres emitenta, wraz z numerami telekomunikacyjnymi, adresem głównej strony internetowej i poczty elektronicznej, identyfikatorem według właściwej klasyfikacji statystycznej i numerem według właściwej identyfikacji podatkowej

	
Nazwa (firma):	One Solution Spółka Akcyjna (dawniej: Cerber Finanse Spółka Akcyjna)
Kraj:	Polska
Siedziba:	Płock
Adres:	ul. Popłacińska 18, 09-402 Płock
Numer KRS:	0000588729
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	363093701
NIP:	5213713933
Telefon:	+48 24 364 81 55
Poczta e-mail:	biuro@onesolutionsa.pl
Strona www:	www.onesolutionsa.pl

Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody ze wskazaniem organu, który je wydał

Działalność prowadzona przez Emitenta nie wymaga zezwolenia, licencji ani zgody.

Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych, które mają być przedmiotem wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie

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

- 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Akcje nie są uprzywilejowane. Statut Spółki nie przewiduje uprzywilejowań osobistych akcjonariuszy, jak również akcje Emitenta nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351, art. 352, art. 353

Kodeksu Spółek Handlowych. Nie występują umowne ograniczenia w zakresie zbywalności akcji. Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami Emitenta.

Akcje objęte wnioskiem są tożsame w prawach z akcjami Emitenta już znajdującymi się w obrocie na NewConnect.

Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Podsumowanie subskrypcji akcji serii G

1) Daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży;

Rozpoczęcie subskrypcji: 27 marca 2024 roku,

Zakończenie subskrypcji: 9 maja 2024 roku..

2) Daty przydziału instrumentów finansowych;

Data przydziału akcji serii G: 10 maja 2024 roku.

3) Liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą;

Liczba akcji objętych subskrypcją lub sprzedażą: 34.118.689 akcji (słownie: trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć)

4) Stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy;

Redukcja nie wystąpiła.

5) Liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży;

W ramach przeprowadzonej subskrypcji objętych zostało 16.855.686 akcji (słownie: szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć).

6) Ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane);

Akcje serii G obejmowane były po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej akcji tj. 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) za jedną akcję.

6a) Informacja o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących, w związku z objęciem (nabyciem) akcji w drodze potrącenia wierzytelności: datę powstania wierzytelności, przedmiot wierzytelności, wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny, opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności, wskazanie podmiotów, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta ze wskazaniem ich liczby;

Akcje serii G zostały pokryte wkładami pieniężnymi gotówkowymi.

6b) Informacja o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne:

- przedmiot wkładów niepieniężnych,
- wartość wkładów niepieniężnych wraz z załączeniem ich wyceny,
- podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta ze wskazaniem ich liczby;

Nie dotyczy.

7) Liczby osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach;

Zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją złożyło 133 (słownie: stu trzydziestu trzech) akcjonariuszy, którym przysługiwało prawo poboru, w tym w ramach zapisów dodatkowych, złożonych zostało 36 zapisów.

W ramach zapisów na instrumenty finansowe objęte subskrypcją, nieobjęte w wykonaniu prawa poboru i zapisów dodatkowych przez podmioty, które odpowiedzą na zaproszenie Zarządu Emitenta nie złożono zapisów.

8) Liczby osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach;

Akcje przydzielono 133 (słownie: stu trzydziestu trzem) akcjonariuszom, którym przysługiwało prawo poboru, w tym, 36 akcjonariuszom, którzy złożyli zapisy dodatkowe..

W ramach zapisów na instrumenty finansowe objęte subskrypcją, nieobjęte w wykonaniu prawa poboru i zapisów dodatkowych przez podmioty, które odpowiedzą na zaproszenie Zarządu Emitenta nie złożono zapisów, w związku z czym nie przydzielono instrumentów finansowych w wyżej wymienionej transzy.

8a) Informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu;

Na dzień przydziału akcji żaden z nabywców nie był podmiotem powiązanym.

9) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta);

Emitent nie zawarł umowy o subemisję.

10) Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty, wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich, sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa, promocji oferty wraz z metodami rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta:

- a) Przygotowanie i przeprowadzenie oferty – 0 zł,
- b) Wynagrodzenie subemitentów – nie dotyczy,
- c) Sporządzenie dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa – 71. 296,43 zł,
- d) Promocja oferty – 0 zł.

11) Metoda rozliczenia kosztów, o których mowa w punkcie 10 w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Emitenta:

Mając na uwadze, że cena emisyjna była równa cenie nominalnej akcji Emitenta wszystkie koszty poniesione przy emisji akcji zalicza się do kosztów finansowych.

Dokument Ofertowy sporządzony w związku z emisją akcji serii G został opublikowany w dniu 21 marca 2024 roku na stronie internetowej Emitenta pod adresem <https://onesolutionsa.pl/oferta-publiczna/>

oraz na stronie internetowej Firmy Inwestycyjnej pod adresem <http://dminc.pl/oferta-publiczna/onesolution>.

Emisja akcji serii G została przeprowadzona w drodze subskrypcji zamkniętej z zachowaniem warunków emisji, do której nie jest wymagane sporządzenie ani zatwierdzenie prospektu emisyjnego na podstawie art. 3 ust. 2 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, a także na podstawie art. 37a ustawy 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 2022 r. poz. 2554), zgodnie z którym udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu, pod warunkiem udostępnienia Dokumentu Ofertowego nie wymaga 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 euro i mniej niż 1.000.000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro. W związku z tym, iż oferta publiczna akcji serii G Spółki przewidywała emisję do 34.118.689 akcji serii G po cenie emisyjnej 0,10 zł, a Emitent w ciągu 12 miesięcy poprzedzających ofertę publiczną akcji serii G nie przeprowadzał ofert publicznych – spełnione zostały warunki do opublikowania przez Spółkę Dokumentu Ofertowego na podstawie ww. przepisów.

Transakcje na akcjach Emitenta objętych wnioskiem o wprowadzenie, przeprowadzone w przeciągu ostatnich 12 miesięcy

W ciągu 12 miesięcy poprzedzających dzień sporządzenia Dokumentu nie miały miejsca żadne transakcje na akcjach serii G według najlepszej wiedzy Emitenta.

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

Akcje zwykłe na okaziciela serii G w liczbie 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja powstały na podstawie Uchwały nr 4/02/2024 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia One Solution S.A. z siedzibą w Płocku z dnia 23 lutego 2024 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji serii G w trybie subskrypcji zamkniętej (tj. z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), ustalenia dnia 15.03.2024 roku jako dzień prawa poboru akcji serii G oraz zmiany Statutu Spółki. Akt notarialny został sporządzony dnia 23 lutego 2024 roku przez aplikanta notarialnego Paulinę Ciechanowicz upoważnioną do wykonywania czynności notarialnych przez notariusza w Krakowie Radosława Chorabika prowadzącego Kancelarię Notarialną Notariusz Radosław Chorabik Notariusz Magdalena Wawruch Kancelaria Notarialna S.C. przy Placu Wolnica 11/1, 31-060 Kraków. Repertorium A nr 1376/2024. Akcje zostały zarejestrowane w KRS dnia 14 sierpnia 2024 roku.

Repertorium A nr 1376/2024

NOTARIUSZ RADOSŁAW CHORABIK
NOTARIUSZ MAGDALENA WAWRUCH
KANCELARIA NOTARIALNA S.C.
31-060 Kraków, Pl. Wolnica 11/1
tel. 12 376 76 90, 12 376 76 91
fax: 12 376 76 93
e-mail: kancelaria@rejent-krakow.pl
NIP 676 251 60 30

WYPIS

AKT NOTARIALNY

Dnia dwudziestego trzeciego lutego dwa tysiące dwudziestego czwartego roku (23-02-2024 r.) aplikant notarialny **Paulina Ciechanowicz**, upoważniona do wykonywania czynności notarialnych przez notariusza w Krakowie **Radosława Chorabika** prowadzącego Kancelarię Notarialną przy Placu Wolnica 11/1, na zaproszenie Zarządu One Solution spółki akcyjnej z siedzibą w Płocku (adres: ul. Popłacińska 18, 09-402 Płock), REGON 363093701, NIP 5213713933, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000588729, zgodnie z przedłożonym wydrukiem informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców pobranym w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20.08.1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym ze strony internetowej <https://ekrs.ms.gov.pl>, stan na dzień 23.02.2024 r., godz. 08:41:30, wzięła udział w tej Kancelarii w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu **One Solution S.A. z siedzibą w Płocku** [dalej zwanej: „**Spółka**”], z którego dnia dwudziestego dziewiątego lutego dwa tysiące dwudziestego czwartego roku (29-02-2024 r.) w Kancelarii Notarialnej spisała:-----

W dniu 23.02.2024 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia One Solution S.A. z siedzibą w Płocku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji serii G w trybie subskrypcji zamkniętej (tj. z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), ustalenia dnia 15.03.2024 roku jako dnia prawa poboru akcji serii G oraz zmiany Statutu Spółki „Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie One Solution S.A., uchwała co następuje:

§ 1.

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 3.411.868,90 zł (trzy miliony czterysta jednaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych i dziewięćdziesiąt groszy) do kwoty nie mniejszej niż 3.411.869,00 zł (trzy miliony czterysta jednaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć złotych) i nie więcej niż 6.823.737,80 zł (sześć milionów osiemset dwadzieścia trzy tysiące siedemset trzydzieści siedem złotych i osiemdziesiąt groszy), tj. o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie większą niż 3.411.868,90 zł (trzy miliony czterysta jednaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych i dziewięćdziesiąt groszy).
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostanie dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii G w liczbie nie mniejszej niż 1 (jedna) i nie większej niż 34.118.689 (trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć), o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda [dalej zwane: „**Akcjami serii G**”].
3. Akcje serii G są akcjami zwykłymi na okaziciela.
4. Akcjom serii G nie będą przyznane szczególne uprawnienia.
5. Akcje serii G zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi.

6. Akcje serii G zostaną zaoferowane w drodze subskrypcji zamkniętej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 2) ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, w trybie oferty publicznej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz 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.-----
7. Akcje serii G uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----
 - 1) Akcje serii G zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,-----
 - 2) Akcje serii G zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----
8. Akcje serii G zostaną zaoferowane dotychczasowym akcjonariuszom Spółki, to jest osobom posiadającym akcje Spółki w dniu 15 marca 2024 r. (dzień prawa poboru).-----

9. Za każdą 1 (jedną) akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje jedno jednostkowe prawo poboru. ^{RIALNY} Jedno jednostkowe prawo poboru uprawnia do objęcia 1 (jednej) akcji serii G.-----
^{hano}
^{owicz}
10. Przydział akcji objętych w wykonaniu prawa poboru nastąpi w jednym terminie zgodnie z postanowieniami art. 436 Kodeksu spółek handlowych. Akcjonariusze, którym służyć będzie prawo poboru Akcji serii G, będą mogli w terminie jego wykonania dokonać jednocześnie dodatkowego zapisu na Akcje serii G w liczbie nie większej niż wielkość emisji, w razie niewykonania prawa poboru przez pozostałych akcjonariuszy.-----
11. Akcje serii G objęte zapisami dodatkowymi Zarząd przydzieli proporcjonalnie do zgłoszeń.-----
12. Pozostałe akcje, nieobjęte w trybie art. 436 § § 1-3 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd przydzieli według swojego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna.-----
13. Ułamkowe części akcji nie będą przydzielane. W przypadku, gdy liczba Akcji serii G przypadająca danemu akcjonariuszowi z tytułu jednostkowych praw poboru nie będzie liczbą całkowitą, zostanie ona zaokrąglona w dół do najbliższej liczby całkowitej.-----
14. Walne Zgromadzenie określa cenę emisyjną Akcji serii G zaoferowanych przez Spółkę w trybie subskrypcji zamkniętej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, na kwotę 0,10 zł (dziesięć groszy) za 1 (jedną) akcję.-----

§ 2.

Walne Zgromadzenie, w związku z emisją Akcji serii G, upoważnia i zobowiązuje Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności koniecznych do prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały, a w szczególności do:-----

- 1) określenia warunków przeprowadzenia oferty publicznej Akcji serii G, w tym:-----
 - a) terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii G,-----
 - b) zasad dystrybucji Akcji serii G,-----
 - c) sposobu składania zapisów na Akcje serii G,-----
 - d) szczegółowych zasad przydziału Akcji serii G,-----
- 2) dokonania przydziału Akcji serii G oraz wszelkich innych czynności związanych z przydziałem Akcji serii G,-----
- 3) złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego,-----
- 4) podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.-

§ 3.

W związku z uchwalonym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki zgodnie z § 1 niniejszej uchwały, zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że **§ 7 ust. 7.1 Statutu otrzymuje następujące brzmienie:**-----

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 3.411.869,00 zł (trzy miliony czterysta jednaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć złotych) i nie więcej niż 6.823.737,80 zł (sześć milionów osiemset dwadzieścia trzy tysiące siedemset trzydzieści siedem złotych i osiemdziesiąt groszy) i dzieli się na nie mniej niż 34.118.690 (trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt) i nie więcej niż 68.237.378 (sześćdziesiąt osiem milionów dwieście trzydzieści siedem tysięcy trzysta siedemdziesiąt osiem) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w tym:----

- 1) 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii A o numerach od A 0000001 do A 2000000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 2) 13.000.000 (trzynaście milionów) akcji na okaziciela serii B o numerach B 00000001 do B 13000000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----

- 3) 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii C o numerach C 000001 do C 100000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-----
- 4) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii D o numerach D 000001 do D 500000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 5) 11.700.000 (jedenaście milionów siedemset tysięcy) akcji na okaziciela serii E o numerach E 00000001 do E 11700000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 6) 6.818.689 (sześć milionów osiemset osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii F o numerach F 0000001 do F 6818689, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 7) od 1 (jeden) do 34.118.689 (trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii G o numerach G 00000001 do G 34118689, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja."-----

§ 4.

Walne Zgromadzenie upoważnia Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego zmienionego Statutu Spółki w związku ze zmianami wprowadzonymi do Statutu na podstawie niniejszej uchwały, a także w związku ze złożeniem przez Zarząd oświadczenia w trybie art. 310 § § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych.-----

§ 5.

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

Przewodniczący Zgromadzenia zarządził głosowanie, a po obliczeniu oddanych głosów stwierdził, że Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie jednogłośnie powzięło uchwałę nr 4/02/2024 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji serii G w trybie subskrypcji zamkniętej (tj. z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), ustalenia dnia 15.03.2024 roku jako dzień prawa poboru akcji serii G oraz zmiany Statutu Spółki (liczba akcji, z których oddano ważne głosy - 7.100.000; procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym - 20,81 %; łączna liczba ważnych głosów - 7.100.000, w tym głosów „za” - 7.100.000, głosów „przeciw” i „wstrzymujących się” - brak).--

Dnia 28 maja 2024 roku aktem notarialnym Repertorium A nr 3441/2024 zaprotokołowanym przez notariusza Marcina Szczepaniaka Kancelaria Notarialna Marcin Szczepaniak Wojciech Czarnomski Notariusze Spółka Cywilna 09-400 Płock, ul. Synagogałna 4/9, przyjęto oświadczenie Zarządu Spółki One Solution S.A. z siedzibą w Płocku o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz postanowienie o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego.

OŚWIADCZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI ONE SOLUTION S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU O WYSOKOŚCI OBJĘTEGO KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO ORAZ POSTANOWIENIE O DOOKREŚLENIU WYSOKOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

§1

I. Paweł Wójcicki działający w imieniu spółki pod firmą ONE SOLUTION S.A. [dalej zwanej: „*Spółką akcyjną*”] oświadcza, że Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie *Spółki akcyjnej* powzięło uchwałę nr 4/02/2024 z dnia 23.02.2024 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji serii G w trybie subskrypcji zamkniętej (tj. z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), ustalenia dnia 15.03.2024 jako dzień prawa poboru akcji serii G oraz zmiany Statutu Spółki, objętą protokołem z Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki **pod firmą One Solution S.A.** z siedzibą w Płocku, ul. Popłacińska 18, 09-402 Płock, posiadającej numer NIP 5213713933, REGON 363093701,

wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000588729 odbytego w dniu 23 lutego 2024 roku, spisany w dniu 29 lutego 2024 roku przez aplikanta notarialnego Paulinę Ciechanowicz upoważnioną do wykonywania czynności notarialnych przez notariusza w Krakowie **Radosława Chorabika** prowadzącego Kancelarię Notarialną w Krakowie, przy Placu Wolnica 11/1, za nr Rep. A 1376/2024, [dalej zwana: „*Uchwałą*”], na podstawie której m.in.:-----

1) kapitał zakładowy *Spółki akcyjnej* został podwyższony z wysokości 3.411.868,90 zł (trzy miliony złotych czterysta jedenaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy) do kwoty nie mniejszej niż 3.411.869,90 zł (trzy miliony złotych czterysta jedenaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć złotych dziewięćdziesiąt groszy) i nie większej niż 6.823.737,80 zł (słownie: sześć milionów osiemset dwadzieścia trzy tysiące siedemset trzydzieści siedem złotych osiemdziesiąt groszy), tj. o kwotę nie mniejszą niż 0,10 zł (dziesięć groszy) i nie większą niż 3.411.868,90 zł (słownie: trzy miliony czterysta jedenaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt osiem złotych dziewięćdziesiąt groszy).-----

2) kapitał zakładowy *Spółki akcyjnej* został podwyższony poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii G w liczbie nie mniejszej niż 1 (jedna) i nie większej niż 34.118.690 (słownie: trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt), o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda. [dalej zwanych: „**Akcjami serii G**”].-----

Paweł Wójcicki działający w imieniu *Spółki akcyjnej* oświadcza dalej, że w wykonaniu *Uchwały* subskrybowanych zostało w trybie subskrypcji zamkniętej w kapitale zakładowym *Spółki akcyjnej* 16.855.686 (słownie: szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii G;-----

II. W związku z powyższym Paweł Wójcicki działający w imieniu *Spółki akcyjnej*, zgodnie z art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 ustawy kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1467, 1488, 2280, 2436.):-----

1) oświadcza, że na podstawie *Uchwały* **kapitał zakładowy został objęty w wysokości 1.685.568,60 zł.** (słownie: jeden milion sześćset osiemdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześćdziesiąt osiem złotych sześćdziesiąt groszy), która mieści się w granicach określonych przez *Uchwałę Spółki akcyjnej*,-----

2) **dookreśla wysokość kapitału zakładowego w Statucie *Spółki akcyjnej***, w ten sposób, że wynosi ona 5.097.437,50 zł. (słownie: pięć milionów dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych pięćdziesiąt groszy) i jest zgodna z określoną w Statucie, w związku z czym § 7 ust. 7.1 Statutu *Spółki akcyjnej* – zmieniony *Uchwałą* – otrzymuje treść:-----

„*Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.097.437,50 zł. (słownie: pięć milionów dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych pięćdziesiąt groszy)* i dzieli się na 50.974.375 (słownie: pięćdziesiąt milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w tym:-

- 1) 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii A o numerach od A 0000001 do A 2000000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-----
- 2) 13.000.000 (trzynaście milionów) akcji na okaziciela serii B o numerach B 00000001 do B 13000000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-----
- 3) 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii C o numerach C 000001 do C 100000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-----
- 4) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii D o numerach D 000001 do D 500000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-----
- 5) 11.700.000 (jedenastęć milionów siedemset tysięcy) akcji na okaziciela serii E o numerach E 00000001 do E 11700000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja;-
- 6) 6.818.689 (sześć milionów osiemset osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii F o numerach F 0000001 do F 6818689, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 7) 16.855.686 (słownie: szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji na okaziciela serii G o numerach G 00000001 do F 16855686, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.”-----

Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia, z zastrzeżeniem § 12 pkt 2a)

Akcje serii G

W związku z emisją 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy). Spółka informuje, że 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji serii G zostało przydzielonych 133 (stu trzydziestu trzem) podmiotom. Akcje zostały opłacone wkładem pieniężnym gotówkowym, tj. przelewem na rachunek bankowy Spółki w kwocie 1.685.568,60 PLN (jeden milion sześćset osiemdziesiąt pięć tysięcy pięćset sześćdziesiąt osiem złotych, sześćdziesiąt groszy).

Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

Akcje serii G uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:

- Akcje serii G zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych.
- Akcje serii G zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.

Akcje serii G zostały zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. w dniu 18 września 2024 roku (Decyzja KDPW S.A. nr 899/2024), tj. po uchwale Walnego Zgromadzenia Emitenta w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023, w związku z powyższym akcje serii G uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za rok obrotowy 2024, tj. od dnia 1 stycznia 2024 roku.

Walne Zgromadzenie Emitenta z dnia 30 czerwca 2023 roku uchwałą nr 7/06/2023 w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2022 postanowiło zysk netto Spółki wypracowany w roku obrotowym 2022 w kwocie 54.409,78 PLN przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Walne Zgromadzenie Emitenta z dnia 28 czerwca 2024 roku uchwałą nr 9/06/2024 w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023 postanowiło zysk netto Spółki wypracowany w roku obrotowym 2023 w kwocie 230.228,66 PLN przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Streszczenie praw i obowiązków z instrumentów finansowych, przewidzianych świadczeń dodatkowych na rzecz emitenta ciążących na nabywcy, a także przewidzianych w statucie lub przepisach prawa obowiązkach uzyskania przez nabywcę lub zbywcę odpowiednich zezwoleń lub obowiązku dokonania określonych zawiadomień

Do najistotniejszych praw akcjonariuszy związanych z akcjami należą:

- **prawo głosu** na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu Spółek Handlowych). Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki.
- **prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru)** - art. 433 Kodeksu Spółek Handlowych - w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz

- przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- **prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku spółki)**
na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Zgodnie z art. 348 KSH Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala dzień dywidendy na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Jeżeli uchwała zwyczajnego walnego zgromadzenia nie określa dnia dywidendy, dniem dywidendy jest dzień przypadający pięć dni od dnia powzięcia uchwały o podziale zysku. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy.

Szczegółowo, uprawnienia akcjonariuszy zaprezentowano poniżej.

Uprawnienia o charakterze korporacyjnym

Kodeks Spółek Handlowych

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

Uprawnienia korporacyjne (organizacyjne) przysługujące akcjonariuszowi to:

- prawo do otrzymania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem (art. 395§4 Kodeksu spółek handlowych).
- prawo żądania zwołania Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy posiadających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego: na podstawie art. 400 § 1 KSH akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Emitenta mogą żądać zwołania NWZ Spółki oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia; statut może upoważnić do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wyżej wymienione żądanie, należy złożyć na piśmie lub w postaci elektronicznej do Zarządu Emitenta. Stosownie do art. 400 § 3 KSH w przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi NWZ nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu Spółki do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania NWZ akcjonariuszy występujących z żądaniem zwołania Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

- prawo do zgłaszania określonych spraw do porządku obrad (art. 401 KSH). Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem walnego zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.
- Akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- Statut może upoważnić do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia oraz do zgłaszania spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego (art. 401 § 6 KSH).
- prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu (art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych). Z przepisów KSH wynika, że Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. przez system ESPI. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia. Zasady uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach wynikają z przepisów KSH. Prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych Akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia. W zaświadczeniu wskazuje się numery dokumentów akcji i stwierdza, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem dnia rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego ze zdematerializowanych akcji na okaziciela spółki publicznej zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej spółka ustala na podstawie akcji złożonych w spółce oraz wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie

instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej. Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce publicznej wykaz, o którym mowa powyżej, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą walnego zgromadzenia. Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu a dniem zakończenia walnego zgromadzenia. Statut może dopuszczać udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

- stosownie do art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych przez nich akcji osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie pod rygorem nieważności lub w formie elektronicznej, przy czym kwalifikowany podpis elektroniczny nie jest wymagany,
- prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, prawo do żądania przesłania nieodpłatnie listy pocztą elektroniczną (art. 407 § 1 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia (art. 407 § 2 Kodeksu spółek handlowych); żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do sprawdzenia, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, listy obecności uczestników Walnego Zgromadzenia (art. 410 Kodeksu spółek handlowych); Stosownie do § 1 powoływanego przepisu po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, niezwłocznie sporządza się listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa powyżej lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji,
- prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Jeżeli Statut Emitenta lub ustawa nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki,
- prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Art. 385 § 3 KSH przyznaje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta uprawnienie do wnioskowania o wybór Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze

członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania Rady Nadzorczej nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru Rady Nadzorczej,

- prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godzącej w interes Emitenta lub mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Emitentowi powództwa o uchylenie uchwały (art. 422 Kodeksu spółek handlowych); w takich przypadkach akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu lub został bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu, lub nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia. Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałą Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- prawo do wytoczenia przeciwko spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą (art. 425 Kodeksu spółek handlowych), przysługuje akcjonariuszom uprawnionym do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Zgodnie z art. 425 § 3 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałą Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,
- prawo do żądania udzielenia przez Zarząd, podczas obrad Walnego Zgromadzenia, informacji dotyczących Emitenta, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia (art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych). Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji, gdy:
 - mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce albo spółce z nią powiązana, albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, lub
 - mogłoby narazić Członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej.

Ponadto zgodnie z art. 428 § 3 KSH w uzasadnionych przypadkach Zarząd może udzielić akcjonariuszowi Spółki żądanej przez niego informacji na piśmie nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zakończenia Walnego Zgromadzenia. Przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z art. 428 § 2 KSH dotyczących odmowy udzielenia informacji, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji dotyczących Emitenta poza Walnym Zgromadzeniem. Informacje podawane poza Walnym

Zgromadzeniem wraz z podaniem daty ich przekazania i osoby, której udzielono informacji, powinny zostać ujawnione przez Zarząd na piśmie w materiałach przekładanych najbliższemu Walnemu Zgromadzeniu, z zastrzeżeniem, że materiały mogą nie obejmować informacji podanych do wiadomości publicznej oraz udzielonych podczas Walnego Zgromadzenia,

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

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

Ustawa o ofercie publicznej i Ustawa o obrocie

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

Należy dodać, że do zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, o którym mowa w art. 406 § 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych, przepis art. 10 ust. 2 ustawy o obrocie stosuje się odpowiednio.

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

Uprawnienia o charakterze majątkowym

Do uprawnień majątkowych przysługujących akcjonariuszom należą:

- prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku Spółki) na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazany w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Dywidendę wypłaca się w dniu określonym w uchwale walnego zgromadzenia. Jeżeli uchwała walnego zgromadzenia takiego dnia nie określa, dywidenda jest wypłacana w dniu określonym przez radę nadzorczą. Zwyczajne walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Informacje dotyczące wypłaty dywidendy ogłaszane będą w formie raportów bieżących.

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

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

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

Wypłata dywidendy przysługującej akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki publicznej następuje za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW poprzez pozostawienie przez Emitenta do dyspozycji KDPW środków na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym, a następnie rozdzielenie przez KDPW środków otrzymanych od Emitenta na rachunku uczestników KDPW, którzy następnie prześlą jena poszczególne rachunki papierów wartościowych osób uprawnionych do dywidendy (akcjonariuszy). Rachunki te prowadzone są przez poszczególne domy maklerskie.

Termin wypłaty dywidendy zostanie ustalony w taki sposób, aby możliwe było prawidłowe rozliczenie podatku dochodowego od udziału w zyskach osób prawnych.

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

Dywidenda oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Polski, uzyskane przez akcjonariusza nierezydenta (osobę fizyczną jak i prawną), podlegają

opodatkowaniu zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19% uzyskanego przychodu, chyba że umowa w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu zawarta przez Polskę z krajem miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego osobą fizyczną lub z krajem miejsca siedziby lub zarządu akcjonariusza będącego osobą prawną stanowi inaczej.

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

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

- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru) - art. 433 Kodeksu Spółek Handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433§1 Kodeksu Spółek Handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
 - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów Spółki: stosownie do art. 463§1 KSH, o ile inaczej nie uregulowała tego uchwałą Walne Zgromadzenia Spółki w przedmiocie likwidacji, likwidatorami spółki akcyjnej są członkowie zarządu. Natomiast Kodeks Spółek Handlowych przewiduje możliwość wnioskowania do sądu rejestrowego właściwego dla spółki przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego spółki o uzupełnienie liczby likwidatorów poprzez ustanowienie jednego lub dwóch likwidatorów. (art. 463 § 2 KSH),
- prawo do uczestniczenia w podziale majątku Emitenta w razie jego likwidacji (art. 474 Kodeksu Spółek Handlowych): w ramach likwidacji spółki akcyjnej likwidatorzy powinni zakończyć interesy bieżące spółki, ściągając jej wierzytelności, wypełnić zobowiązania ciężące na spółce i upłynnić majątek spółki, o czym mowa w art. 468 § 1 KSH. W myśl art. 474 § 1 KSH, po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki może nastąpić podział pomiędzy akcjonariuszy majątku spółki pozostałego po takim zaspokojeniu lub zabezpieczeniu. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosownie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji.

Obowiązki i ograniczenia związane z wprowadzonymi Instrumentami

Ograniczenia umowne

Żadne ograniczenia umowne w obrocie akcjami serii G Emitenta nie występują.

Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta

Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami serii G Emitenta.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

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

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

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

- 1) zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
- 2) pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

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

Wykaz informacji przedstawianych w zawiadomieniu składanym w KNF określony jest w art. 69 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej.

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

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

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Niektórych Inwestycji

Poniższe obowiązki dotyczą podmiotów, które:

- a) nie posiadają obywatelstwa państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo**
- b) nie posiadają lub nie posiadały od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne;**

Ustawa z dnia 24 lipca 2015 roku o kontroli niektórych inwestycji (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 415 z późn. zm.) wprowadza obowiązek zawiadomienia organu kontroli o zamiarze dokonania transakcji, co do której organ ten może wyrazić sprzeciw.

Zgodnie z brzmieniem art. 12d ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, podmiotami podlegającymi ochronie na gruncie tej ustawy są m.in. spółki publiczne w rozumieniu Ustawy o Ofercie Publicznej, których przychód ze sprzedaży i usług na terytorium RP, których w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych, poprzedzających transakcje na akcjach, stanowił równowartość 10 mln euro.

Zgodnie z art. 12c ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ilekroć w przepisach art. 12a-12k Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. w przepisach dotyczących m.in. spółek publicznych, jest mowa o znaczącym uczestnictwie, rozumie się przez to sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

- a) posiadanie akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów,
- b) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Zgodnie z art. 12c ust. 4 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną przez:

- a) nabycie akcji lub praw z akcji albo objęcie akcji, lub
- b) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot.

Z kolei zgodnie z art. 12c ust. 5 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się:

- a) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną przez nabycie akcji lub praw z akcji albo objęcie akcji, lub
- b) osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie akcji lub praw z akcji albo objęcie akcji, lub
- c) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Dodatkowo, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia pośredniego. Stosownie do art. 12c ust. 6 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez takie nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy:

- a) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot zależny, w tym również na podstawie porozumień zawartych z podmiotem dominującym albo podmiotem zależnym od takiego podmiotu,
- b) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, którego statut albo inny akt regulujący jego funkcjonowanie zawiera postanowienia dotyczące prawa do jego majątku w razie rozwiązania podmiotu albo innej formy jego ustania, w tym prawa do dysponowania tym majątkiem bez jego nabycia,
- c) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane w imieniu własnym, ale na zlecenie innego podmiotu, w tym w ramach wykonywania umowy o zarządzanie portfelem w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi,

- d) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów, akcji albo innych praw udziałowych lub praw z udziałów, akcji albo innych praw udziałowych podmiotu objętego ochroną,
- e) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji nad podmiotem objętym ochroną jest dokonywane przez grupę dwóch lub więcej osób, jeżeli chociażby jedną z tych osób jest podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, dotyczącą nabywania udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, bądź choćby nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,
- f) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

Zgodnie z art. 12f ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji **podmiot zagraniczny**, który zamierza nabyć lub osiągnąć znaczące uczestnictwo albo nabyć dominację, jest obowiązany każdorazowo **złożyć organowi kontroli uprzednie zawiadomienie o zamiarze jego dokonania**, chyba że obowiązek ten spoczywa na innych podmiotach, zgodnie z art. 12f ust. 2-4 Ustawy o Kontroli Inwestycji.

Zawiadomienia dokonuje się co do zasady przed zawarciem jakiejkolwiek umowy rodzącej zobowiązanie do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji bądź przed dokonaniem innej czynności prawnej albo czynności prawnych prowadzących do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji. Ponadto, w przypadku gdy do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji dochodzi w wyniku zawarcia więcej niż jednej umowy lub dokonania innej czynności prawnej, zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem ostatniej umowy albo dokonaniem ostatniej czynności prawnej prowadzącej do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji, natomiast jeśli co najmniej dwa podmioty działają w porozumieniu, zawiadomienie składają wszystkie strony porozumienia łącznie. Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli:

- a) podmiot składający zawiadomienie nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub
- b) podmiot składający zawiadomienie nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli lub
- c) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej - przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub
- d) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne, lub
- e) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej.

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

- a) **bez złożenia zawiadomienia albo**
- b) **pomimo wydania decyzji o sprzeciwie,**

jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

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

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

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

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

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

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

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

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

- 1) wspólnie łączący się przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 2) przedsiębiorca przejmujący kontrolę - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 3) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt. 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 4) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt. 4 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

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

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

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

Stosownie do art. 18-19 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji

i Konsumentów wydaje, w drodze decyzji, zgodę na dokonanie koncentracji, w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku.

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

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

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

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

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

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

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 EURO za każdy dzień zwłoki

w wykonaniu m.in. decyzji wydanych m.in. na podstawie art. 19 ust. 1 Ustawy o Ochronie Konkurencji i Konsumentów lub wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji. W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności zbycie akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę. Decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 KSH. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględni

w szczególności okres, stopień oraz okoliczności uprzedniego naruszenia przepisów ustawy.

Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw

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

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

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

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

Koncentracja przedsiębiorstw posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

- 1) łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2.500 mln EUR,
- 2) w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln EUR,

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

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

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

Obowiązki i ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku

Od dnia 3 lipca 2016 r. obrót akcjami Emitenta jako akcjami spółki publicznej podlega ograniczeniom określonym w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku („Rozporządzenie MAR”). Rozporządzenia mają zasięg ogólny, wiążą w całości i są bezpośrednio stosowane na całym obszarze Unii Europejskiej bez konieczności ich implementowania przez poszczególne państwa członkowskie. W odniesieniu do Rozporządzenia MAR oznacza to konieczność stosowania jego przepisów, przy czym przepisy Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz Ustawy o ofercie publicznej w razie ich kolizji z przepisami Rozporządzenia MAR zachowują ważność, lecz zawężony zostaje zakres ich stosowania. Dla uczestników rynku oznacza to konieczność stosowania przepisów Rozporządzenia MAR i pomijania przepisów wyżej wskazanych ustaw oraz wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych sprzecznych z Rozporządzeniem MAR. Rozporządzenie MAR ma zastosowanie do:

- 1) instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym;
- 2) instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na wielostronnych platformach obrotu („MTF”), zostały dopuszczone do obrotu na MTF lub które są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na MTF;
- 3) instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na zorganizowanych platformach obrotu („OTF”);
- 4) instrumentów finansowych nieujętych w powyższych punktach, których cena lub wartość zależą od ceny lub wartości instrumentów finansowych, o których mowa w tych literach, lub mają na nie wpływ, w tym m.in. swapów ryzyka kredytowego lub kontraktów na różnice kursowe.

Na podstawie art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie:

- 1) wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;
- 2) rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych; lub
- 3) bezprawnego ujawniania informacji poufnych;
- 4) dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku.

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia MAR informacja poufna obejmuje następujące rodzaje informacji:

- 1) określone w sposób precyzyjny informacje, które nie zostały podane do wiadomości publicznej, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub

większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na ceny powiązanych pochodnych instrumentów finansowych;

- 2) w przypadku osób odpowiedzialnych za realizację zleceń dotyczących instrumentów finansowych, oznacza to także informacje przekazane przez klienta i związane z jego zleceniami dotyczącymi instrumentów finansowych będącymi w trakcie realizacji, określone w sposób precyzyjny, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych, cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Ponadto informacje uznaje się za określone w sposób precyzyjny, jeżeli wskazują one na zbiór okoliczności, które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać, że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych. W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określone w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowodowaniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia.

Nadto etap pośredni rozciągniętego w czasie procesu jest uznany za informację poufną, jeżeli sam w sobie spełnia kryteria informacji poufnych, o których mowa powyżej.

Jednocześnie art. 7 Rozporządzenia MAR stanowi, że informacje, które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny instrumentów finansowych, instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym, oznaczają informacje, których racjonalny inwestor prawdopodobnie wykorzystałby, opierając się na nich w części przy podejmowaniu swych decyzji inwestycyjnych. Zgodnie z art. 8 ust. 1 Rozporządzenia MAR wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając, na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, których informacja ta dotyczy. Wykorzystanie informacji poufnej w formie anulowania lub zmiany zlecenia dotyczącego instrumentu finansowego, którego informacja ta dotyczy, w przypadku, gdy zlecenie złożono przed wejściem danej osoby w posiadanie informacji poufnej, również uznaje się za wykorzystywanie informacji poufnej.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

- 1) udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego nabycia lub zbycia; lub
- 2) udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba anulowała lub zmieniła zlecenie dotyczące instrumentu finansowego, którego informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego anulowania lub zmiany.

Art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnych z racji: bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta, posiadania udziałów w kapitale emitenta, posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków lub zaangażowania w działalność przestępczą oraz do wszystkich osób, które weszły w posiadanie informacji poufnych w okolicznościach innych niż wymienione powyżej, jeżeli osoby te wiedzą lub powinny wiedzieć, że są to informacje poufne. W przypadku osoby prawnej art.

8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o dokonaniu nabycia, zbycia, anulowania lub zmiany zlecenia, na rachunek tej osoby prawnej. Zgodnie z art. 9 ust. 1 Rozporządzenia MAR fakt, że dana osoba prawna jest lub była w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba prawna:

- 1) ustanowiła, wdrożyła i utrzymywała odpowiednie i skuteczne rozwiązania i procedury wewnętrzne skutecznie zapewniające, aby ani osoba fizyczna, która podjęła w jej imieniu decyzję o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, ani żadna inna osoba fizyczna, która mogła wpływać na podejmowanie tej decyzji, nie była w posiadaniu informacji poufnych; oraz
- 2) nie zachęcała, nie udzielała rekomendacji, nie nakłaniała ani nie wywierała w inny sposób wpływu na osobę fizyczną, która w imieniu osoby prawnej nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których dotyczą dane informacje.

Ponadto zgodnie z art. 9 ust. 2 Rozporządzenia MAR sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba:

- 1) jest – w odniesieniu do instrumentu finansowego, którego dotyczą dane informacje – animatorem rynku lub osobą upoważnioną do działania jako kontrahent, a nabycie lub zbywanie instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, odbywa się w sposób uprawniony w normalnym trybie sprawowania funkcji animatora rynku lub kontrahenta dla tego instrumentu finansowego; lub
- 2) jest upoważniona do realizacji zleceń w imieniu osób trzecich, a nabycie lub zbycie instrumentów finansowych, których dotyczy zlecenie, odbywa się w celu realizacji takiego zlecenia w sposób uprawniony w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków tej osoby.

Zgodnie z art. 9 ust. 3 Rozporządzenia MAR, również sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba zawiera transakcję nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, gdy transakcji tej dokonuje się w celu wykonania zobowiązania, które stało się wymagalne, w dobrej wierze oraz nie w celu obejścia zakazu wykorzystywania informacji poufnych oraz:

- 1) zobowiązanie to wynika ze złożonego zlecenia lub umowy zawartej przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych; lub
- 2) transakcja jest dokonywana w celu wypełnienia zobowiązania prawnego lub regulacyjnego, które powstało przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych. Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych, jeżeli osoba ta uzyskała informacje poufne w trakcie dokonywania publicznego przejęcia lub połączenia ze spółką i wykorzystuje te informacje wyłącznie do celu przeprowadzenia tego połączenia lub publicznego przejęcia, pod warunkiem że w momencie zatwierdzenia połączenia lub przyjęcia oferty przez akcjonariuszy tej spółki wszelkie informacje poufne zostały już podane do wiadomości publicznej lub w inny sposób przestały być informacjami poufnymi. Akapit ten nie ma jednak zastosowania do zwiększania posiadania. Sam fakt, że dana osoba wykorzystuje swą wiedzę o własnej decyzji o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych przy nabyciu lub zbyciu tych instrumentów finansowych, nie stanowi sam w sobie wykorzystania informacji poufnych.

Niezależnie jednak od powyższego można uznać, że naruszenie zakazu wykorzystywania informacji poufnych określonego w art. 14 Rozporządzenia MAR miało miejsce, jeżeli Komisja Nadzoru Finansowego ustali, że powody składania zleceń, dokonywania transakcji lub podejmowania innych zachowań były nieuprawnione.

Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych i ujawnia te informacje innej osobie, z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Niniejszy akapit ma zastosowanie do każdej osoby fizycznej lub prawnej w sytuacjach i okolicznościach, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia MAR. Dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa w art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR, oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z opisywanym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych. Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia MAR manipulacja na rynku obejmuje następujące działania:

- 1) zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne zachowania, które:
 - a) wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny; lub
 - b) utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie; chyba że osoba zawierająca transakcję, składająca zlecenie transakcji lub podejmująca każde inne zachowanie dowiedzie, iż dana transakcja, zlecenie lub zachowanie nastąpiły z zasadnych powodów i są zgodne z przyjętymi praktykami rynkowymi ustanowionymi zgodnie z art. 13 Rozporządzenia MAR;
- 2) zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne działania lub zachowania wpływające albo mogące wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp;
- 3) rozpowszechnianie za pośrednictwem mediów, w tym Internetu, lub przy użyciu innych środków, informacji, które wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny, lub zapewniają utrzymanie się lub mogą zapewnić utrzymanie się ceny jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie, w tym rozpowszechnianie plotek, w przypadku gdy osoba rozpowszechniająca te informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;
- 4) przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, jeżeli osoba przekazująca informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd.

Zgodnie z art. 12 ust. 2 Rozporządzenia MAR za manipulację na rynku uznaje się m.in. następujące zachowania:

- 1) postępowanie osoby lub osób działających wspólnie, mające na celu utrzymanie dominującej pozycji w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy, które skutkuje albo może skutkować, bezpośrednio lub pośrednio, ustaleniem poziomu cen sprzedaży lub kupna lub stwarza albo może stwarzać nieuczciwe warunki transakcji;
- 2) nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na otwarciu lub zamknięciu rynku, które skutkuje albo może skutkować wprowadzeniem w błąd inwestorów kierujących się cenami podanymi do wiadomości publicznej, w tym cenami otwarcia i zamknięcia;
- 3) składanie zleceń w systemie obrotu, w tym ich anulowanie lub zmiana, za pomocą wszelkich dostępnych metod handlu, w tym środków elektronicznych, takich jak strategie handlu algorytmicznego i handlu wysokiej częstotliwości, i które wywołuje jeden ze skutków, o których mowa powyżej poprzez:
 - a) zakłócenia lub opóźnienia w funkcjonowaniu transakcji w danym systemie obrotu albo prawdopodobieństwo ich spowodowania;
 - b) utrudnianie innym osobom identyfikacji prawdziwych zleceń w danym systemie obrotu lub prawdopodobieństwo utrudniania tej identyfikacji, w szczególności poprzez składanie zleceń, które skutkują przepełnieniem lub destabilizacją arkusza zleceń; lub
 - c) tworzenie lub prawdopodobieństwo stworzenia fałszywego lub wprowadzającego w błąd sygnału w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy lub jego ceny, w szczególności poprzez składanie zleceń w celu zapoczątkowania lub nasilenia danego trendu;

- 4) wykorzystywanie okazjonalnego lub regularnego dostępu do mediów tradycyjnych lub elektronicznych do wygłaszania opinii na temat instrumentu finansowego (lub pośrednio na temat jego emitenta) po uprzednim zajęciu pozycji na danym instrumencie finansowym, a następnie czerpanie zysku ze skutków opinii wygłaszanych na temat ceny tego instrumentu, bez jednoczesnego podania do publicznej wiadomości istniejącego konfliktu interesów w sposób odpowiedni i skuteczny.

Załącznik I do Rozporządzenia MAR określa niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na stosowanie fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp oraz niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na wprowadzanie w błąd oraz utrzymanie cen. Jeżeli osoba, o której mowa w art. 12 Rozporządzenia MAR, jest osobą prawną, artykuł ten ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o prowadzeniu działalności na rachunek tej osoby prawnej.

Na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR Emitent podaje niezwłocznie do wiadomości publicznej informacje poufne bezpośrednio go dotyczące. Spółka zamieszcza i utrzymuje na swojej stronie internetowej wszelkie informacje poufne, które jest zobowiązany podać do wiadomości publicznej, przez okres co najmniej pięciu lat.

Zgodnie z art. 17 ust. 4 Emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych, pod warunkiem, że spełnione są łącznie następujące warunki:

- 1) niezwłoczne ujawnienie informacji mogłoby naruszyć prawnie uzasadnione interesy emitenta lub uczestnika rynku handlu uprawnieniami do emisji;
- 2) opóźnienie podania do wiadomości informacji prawdopodobnie nie wprowadzi w błąd opinii publicznej;
- 3) emitent lub uczestnik rynku uprawnień do emisji jest w stanie zapewnić poufność takich informacji.

W przypadku rozciągniętego w czasie procesu, który następuje etapami i którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnej okoliczności lub szczególnego wydarzenia, emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych dotyczących tego procesu, z zastrzeżeniem spełnienia powyższych warunków.

Jeżeli ujawnienie informacji poufnych zostało opóźnione i ich poufność nie jest już dłużej gwarantowana, emitent niezwłocznie podaje te informacje poufne do wiadomości publicznej.

Na podstawie art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 25 Rozporządzenia MAR) oraz osoby blisko z nimi związane (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 ppkt. 26 Rozporządzenia MAR) powiadamiają emitenta o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych tego emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź innych powiązanych z nimi instrumentów finansowych. Takich powiadomień dokonuje się niezwłocznie i nie później niż w trzy dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek ten ma zastosowanie do każdej kolejnej transakcji, gdy zostanie osiągnięta łączna kwota 5.000 EUR w trakcie jednego roku kalendarzowego. Próg w wysokości 5 000 EUR oblicza się poprzez dodanie bez kompensowania pozycji wszystkich transakcji. Powiadomienie o transakcjach zawiera informacje określone w art. 19 ust. 6 Rozporządzenia MAR. Obowiązek powiadomienia wymagają także transakcje wskazane w art. 19 ust. 7 Rozporządzenia MAR.

Zgodnie z art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR osoba pełniąca obowiązki zarządcze u emitenta nie może dokonywać żadnych transakcji na swój rachunek ani na rachunek strony trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, dotyczących akcji lub instrumentów dłużnych emitenta, lub instrumentów pochodnych lub innych związanych z nimi instrumentów finansowych, przez okres zamknięty 30 dni kalendarzowych przed ogłoszeniem śródrocznego raportu finansowego lub sprawozdania na koniec roku rozliczeniowego,

które emitent ma obowiązek podać do wiadomości publicznej. Emitent może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na dokonywanie transakcji na jej rachunek lub na rachunek strony trzeciej w trakcie okresu zamkniętego stosując przepisy określone w art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR.

Wskazanie osób zarządzających emitentem i nadzorujących emitenta, Autoryzowanego Doradcy oraz firm audytorskich badających sprawozdania finansowe emitenta (wraz ze wskazaniem biegłych rewidentów dokonujących badania)

Zarząd

W skład Zarządu Spółki wchodzi:
Paweł Wójcicki – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu Członków:
Miroslaw Roguski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Sieczka – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Kamil Wawruch – Członek Rady Nadzorczej
Włodzimierz Retelski – Członek Rady Nadzorczej
Weronika Kawa – Członek Rady Nadzorczej

Autoryzowany doradca

	
Nazwa (firma):	INC S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	61-131 Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 6
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Telefon:	+ 48 61 851 86 77
Fax:	+ 48 61 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@incsa.pl
Strona www:	www.incsa.pl

Firma audytorska badająca sprawozdania finansowe Emitenta

Biegłym rewidentem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego One Solution S.A. za rok 2023 była Kancelaria Biegłego Rewidenta Tomasz Włodarczyk z siedzibą w Siedlcach (08-110) przy ulicy Piaski Zamiejskie 118, która dokonała badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Kancelaria wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4239. Kluczowym biegłym rewidentem dokonującym badania za 2023 rok był Pan Tomasz Włodarczyk o numerze ewidencyjnym 12806.

Biegłym rewidentem uprawnionym do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego One Solution S.A. za rok 2023 była Kancelaria Biegłego Rewidenta Tomasz Włodarczyk z siedzibą w Siedlcach

(08-110) przy ulicy Piaski Zamiejskie 118, która dokonała badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Kancelaria wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4239. Kluczowym biegłym rewidentem dokonującym badania za 2023 rok był Pan Tomasz Włodarczyk o numerze ewidencyjnym 12806.

Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta – z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: nazwy (firmy) oraz formy prawnej, siedziby i adresu, przedmiotu działalności, udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub w prawach głosu

W skład Grupy Kapitałowej One Solution wchodzi spółka Pro Invest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

One Solution S.A. posiada 26.890 udziałów w spółce Pro Invest Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku przy ulicy Popłacińskiej 18, 09-402 Płock, co stanowi 100% ogólnej liczby udziałów spółki oraz uprawnia do 100% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Pro Invest Finanse Sp. z o.o. jest spółką o numerach REGON: 360518471, NIP: 7743222090; KRS: 0000537464 oraz kapitale zakładowym w wysokości 1.344.500,00 PLN (jeden milion trzysta czterdzieści cztery tysiące pięćset złotych). Pan Paweł Wójcicki, pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta pełni funkcję Prezesa Zarządu spółki Pro Invest Finanse Sp. z o.o. Przedmiotem działalności spółki Pro Invest Finanse Sp. z o.o. jest działalność na rynku wierzycielności konsumenckich.

Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy:

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

Pan Paweł Wójcicki, pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta, na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu jest w posiadaniu 2.000 akcji Emitenta, stanowiących około 0,0039% udziału w kapitale zakładowym, i daje prawo do 0,0039% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

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

Włodzimierz Retelski, będący członkiem Rady Nadzorczej Emitenta, jest w posiadaniu 46% udziałów w kapitale zakładowym uprawniających do 46% udziału w głosach Zgromadzenia Wspólników spółki Linder Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która jest w posiadaniu 7.100.000 akcji Emitenta, co stanowi 13,93% udziału w kapitale zakładowym i daje prawo do 13,93% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Emitenta.

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

Nie występują powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami Emitenta, a Autoryzowanym Doradcą Emitenta, to jest INC S.A. z siedzibą w Poznaniu, ani pomiędzy osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Autoryzowanego Doradcy.

Czynniki ryzyka

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem i bezpośrednio z działalnością Emitenta

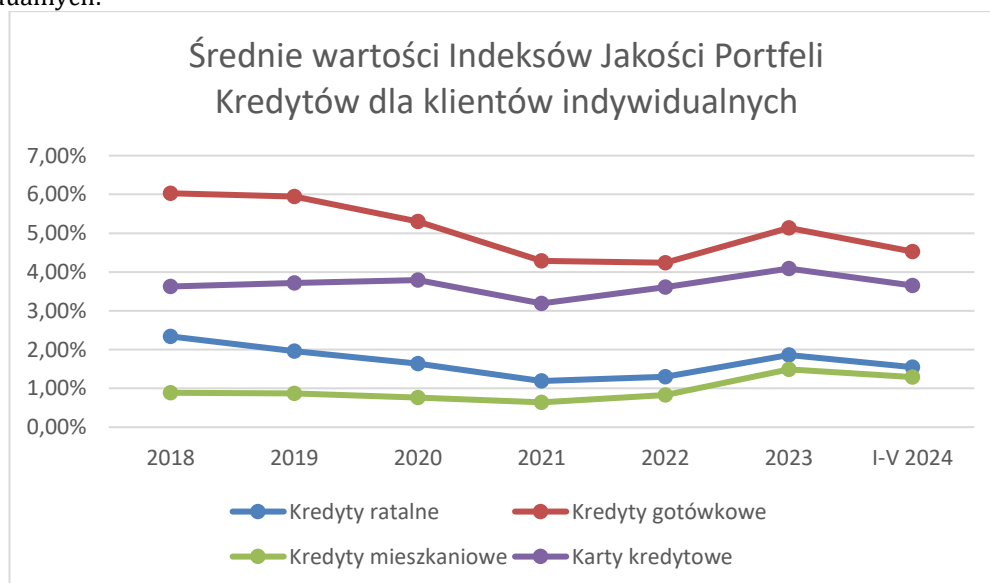
Ryzyko wizerunku branży

Działalność Grupy Kapitałowej Emitenta w znacznej mierze zależy od dobrego wizerunku, jako przedsiębiorstwa wspierającego funkcjonowanie przedsiębiorstw. Postrzeganie działalności Grupy Kapitałowej One Solution zależy od ogólnego wizerunku całego sektora, na który wpływ ma szereg czynników będących poza kontrolą Emitenta oraz jego Grupy Kapitałowej. Należy tutaj wspomnieć o działaniach spółki GetBack S.A., której działania walnie przyczyniły się do nadszarpnięcia wizerunku rynku wierzycielskiego. Występowanie takich sytuacji może negatywnie odbić się na działalności Grupy Emitenta, albo na postrzeganiu Emitenta jako podmiotu notowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu. Ponadto nie można wykluczyć, że na skutek publikacji fałszywych i negatywnych informacji na temat Grupy One Solution S.A. lub całego sektora, zmniejszeniu ulegnie poziom zaufania jakim kontrahenci darzą Grupę Emitenta, co w konsekwencji może negatywnie wpłynąć na poziom przychodów Grupy Kapitałowej One Solution.

Ryzyko związane ze strukturą branżową pozyskiwanych wierzycielskości

Około 90% wszystkich obsługiwanych przez Grupę Kapitałową wierzycielskości pochodzi z sektora bankowego (długów osób fizycznych). Istnieje ryzyko, że w przypadku pogorszenia sytuacji gospodarczo-majątkowej społeczeństwa, pogorszeniu ulegnie sytuacja kredytowa wszystkich obywateli, co przełoży się na mniej efektywny sposób regulacji zobowiązań przez te osoby (opóźnienia w płatnościach oraz brak środków do regulowania określonych zobowiązań). Biuro Informacji Kredytowej (BIK) informuje, że według stanu na maj 2024 roku indeks jakości portfeli kredytów (czyli opracowany przez Biuro Informacji Kredytowej wskaźnik, którego celem jest przedstawienie zannualizowanego udziału nowych defaultów, czyli przeterminowania powyżej 90 dni w portfelach kredytów klientów indywidualnych) systematycznie się pogarsza, co oznacza jak wskazują analitycy BIK zauważalny wzrost ryzyka kredytowego portfeli kredytów gospodarstw domowych.

Poniższy wykres prezentuje średnie wartości Indeksów Jakości Portfeli Kredytów dla klientów indywidualnych:



Źródło: <https://media.bik.pl/informacje-prasowe/att/2687263>

Z jednej strony jest to szansa rozwoju działalności One Solution S.A., związana z większą podażą wiarytelności na rynku, z drugiej jednak strony jest to zwiększone ryzyko kredytowe określonych dłużników, co bezpośrednio przekłada się na większe ryzyko operacyjne GK One Solution. Należy również zauważyć, iż wydłużenie okresu regulacji wiarytelności już zakupionych (np. w wyniku dekonjunkury) może negatywnie odbić się na sytuacji płynnościowej Grupy Kapitałowej Emitenta.

Ryzyko związane z pogorszeniem sytuacji dłużników

Nie można wykluczyć, iż w przypadku znacznego pogorszenia sytuacji rynkowej, regulacja zobowiązań przez dłużników Grupy Kapitałowej Emitenta stanie się niemożliwa. Powyższa sytuacja może doprowadzić do spadku efektywności One Solution S.A. oraz Grupy Kapitałowej Emitenta w odzyskiwaniu nabytych należności. Co za tym idzie, pogorszeniu może ulec sytuacja przychodowa Grupy Kapitałowej Emitenta, co przy takim samym poziomie kosztów działalności może doprowadzić do znacznego naruszenia stabilności działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej Emitenta i w konsekwencji do jego sytuacji płynnościowej.

Ryzyko związane ze zmianami w prawie dot. dochodzenia wiarytelności

Wraz z początkiem 2019 roku zmianom uległy wielkości pobieranych kosztów komorniczych, które od 1 stycznia 2019 roku zostały zmniejszone o 5 punktów procentowych do wielkości 10% wartości wyegzekwowanego świadczenia. Minimalna opłata wynosi przy tym 300 PLN, a w niektórych przypadkach 150 PLN (gdy do wyegzekwowania należności doszło wyłącznie wskutek egzekucji z wiarytelności, rachunku bankowego, wynagrodzenia za pracę lub świadczeń z zabezpieczenia społecznego). W opinii ekspertów Krajowej Rady Komorniczej powyższe zmiany doprowadzą do pogorszenia w zakresie funkcjonowania systemu egzekucji komorniczej. Co więcej, możliwa jest znaczna redukcja zatrudnienia, a co za tym idzie podmiotów operujących na rynku.

Nie można wykluczyć, iż na skutek wprowadzenia przedstawionych powyżej zmian Grupa Kapitałowa Emitenta będzie miała w przyszłości znaczne trudności w realizacji procesu windykacji komorniczej określonych wiarytelności. Mimo potencjalnego spadku kosztów z tytułu realizacji procesu komorniczego, obniżeniu może ulec jakość świadczonych usług. Co więcej, cały proces windykacji może ulec znacznemu wydłużeniu, co przejściowo może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Grupy Kapitałowej Emitenta. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Emitent nie zaobserwował obniżenia jakości świadczonych przez komorników usług, ani znacznego wydłużenia procesu windykacji komorniczej. Wskazane zmiany prawne nie miały również negatywnego wpływu na poziom przychodów osiągniętych przez Emitenta (2.174.396,04 na koniec 2023 roku vs. 1.541.162,07 PLN na koniec 2022 roku oraz 232.531,45 PLN na koniec 2021 roku, a także 1.286.773,71 PLN na koniec II kwartału 2024 vs. 1.190.274,36 PLN na koniec II kwartału 2023 roku) oraz Grupę Kapitałową Emitenta (3.177.313,67 PLN skonsolidowanych przychodów na koniec 2023 roku vs. 2.366.041,46 PLN skonsolidowanych przychodów na koniec 2022 roku oraz 1.698.625,82 PLN skonsolidowanych przychodów na koniec II kwartału 2024 roku vs 1.725.665,04 PLN skonsolidowanych przychodów na koniec II kwartału 2023 roku). Nie mniej jednak Zarząd Emitenta na bieżąco analizuje terminy procesów windykacji komorniczych obsługiwanych przez Spółkę i ich potencjalny wpływ na sytuację finansową zarówno Emitenta, jak i Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Ryzyko związane ze zmianą wysokości odsetek ustawowych

Jednym ze źródeł przychodów Emitenta są odsetki od niezapłaconych wiarytelności. Odsetki są przy tym najczęściej obliczane na podstawie stawki odsetek ustawowych. Znaczący spadek poziomu odsetek ustawowych może negatywnie wpłynąć na przychody One Solution S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Emitentowi nie są znane żadne prace ani projekty dotyczące zmiany wysokości odsetek ustawowych.

Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym

Branża usług finansowych jest w wysokim stopniu zależna od zmian makroekonomicznych w kraju. Obszarem działalności Grupy Kapitałowej Emitenta jest świadczenie usług związanych z obrotem wiarytelnościami, co powoduje uzależnienie przychodów Grupy Kapitałowej Emitenta od sytuacji materialnej dłużników. Pogorszenie się warunków makroekonomicznych w sferze m. in. Poziomu płac, wzrostu cen w gospodarce czy też wielkości dochodów gospodarstw domowych prowadzić może z jednej strony do obniżenia zdolności do regulowania zobowiązań przez dłużników. Z drugiej jednak strony może prowadzić do wzrostu zapotrzebowania na kapitał obrotowy oraz zwiększenie zapotrzebowania na usługi obrotu wiarytelnościami oraz windykację należności, w związku z faktem, iż pogorszenie sytuacji

makroekonomicznej bezpośrednio wpływa na kondycję finansową przedsiębiorstw i ich zdolności do regulowania zobowiązań. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje zmiany warunków makroekonomicznych i z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowuje do nich strategię.

Ryzyko niewydolności organów sądowych oraz procesu egzekucji komorniczej

Proces windykacyjny prowadzony przez Emitenta może doprowadzić do konieczności uruchomienia procedur sądowych oraz w konsekwencji rozpoczęcia procesu egzekucji komorniczej. Nie można wykluczyć, iż na skutek komplikacji w procesie rozpoznania sprawy przez organy sądowe nastąpi znaczne opóźnienie w procesie realizacji windykacji. Co więcej, nieskuteczny może okazać się proces egzekucji komorniczej (np. na skutek braku zainteresowania ze strony nabywców w procesie licytacji komorniczej). Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu struktura procesu egzekucyjnego z rachunku bankowego obejmowała dwa etapy: 1) przesłanie do banku zawiadomienia o zajęciu wierzytelności pieniężnej dłużnika; 2) zawiadomienie dłużnika o zajęciu jego wierzytelności z rachunku bankowego poprzez doręczenie mu odpisu tytułu wykonawczego. Do 25 marca 2024 roku przepis ustawy kodeks postępowania cywilnego z dnia 17 listopada 1964 (tj.: Dz. U. 2023 poz. 1550) nakazywały bankom przekazanie środków pieniężnych z zajętego rachunku na rachunek bankowy komornika niezwłocznie po upływie siedmiu dni od dnia doręczenia zawiadomienia o zajęciu (w przypadku egzekucji alimentów oraz rent do zajęcia dochodzi bez zachowania terminu siedmiu dni oczekiwania). Zatem w większości przypadków dłużnik ma siedem dni na wniesienie powództwa o pozbawienie tytułu wykonawczego, co mogło opóźnić sam proces windykacji komorniczej. Powyższe sytuacje mogły doprowadzić do znacznego naruszenia stabilności działalności operacyjnej Emitenta, a co za tym idzie jego sytuacji płynnościowej. Od dnia 25 marca 2024 roku obowiązuje nowelizacja ustawy z dnia 09 marca 2023 roku o zmianie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz niektórych innych ustaw, która wprowadziła zmianę w zakresie art. 889² kodeksu postępowania cywilnego. Przedmiotowa nowelizacja zniósła termin 7 dniowy na przekazanie przez bank środków finansowych do komornika. Obecnie Bank ma obowiązek niezwłocznie przekazania środków pieniężnych z zajętego rachunku bankowego na rachunek bankowy komornika.

Ryzyko związane ze zmianą innych przepisów prawa i jego interpretacji

Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, istotnym ryzykiem dla rozwoju działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej One Solution S.A. mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji. Z punktu widzenia Grupy Kapitałowej Emitenta, największy wpływ na działalność mogą mieć zmiany regulacji dotyczących prawa egzekucyjnego (KPC), podatkowego, prawa handlowego, prywatnego prawa gospodarczego, prawa pracy, prawa ubezpieczeń społecznych, prawa papierów wartościowych. Działalność w branży, w której działa Grupa Kapitałowa Emitenta jest uzależniona m.in. od możliwości nabywania pakietów wierzytelności, zbywanych przez pierwotnych lub wtórnych właścicieli. Ustawodawca od dłuższego okresu czasu rozważa wprowadzenie koncesjonowania obrotu wierzytelnościami. Wprowadzenie koncesji z pewnością spowoduje nałożenie ustawowych ram, co wpłynie na zakończenie działalności przez wiele, w szczególności małych i nieprofesjonalnych podmiotów. Należy jednak podkreślić, że Grupa Kapitałowa Emitenta nie obawia się wprowadzenia koncesji na prowadzenie wskazanej działalności i jest na to przygotowana. Wprowadzenie koncesji na obrót wierzytelnościami może stanowić dla Grupy Kapitałowej Emitenta korzyść w postaci zmniejszenia się poziomu konkurencji na rynku.

Ryzyko konkurencji

Grupa Kapitałowa One Solution działa na rynku charakteryzującym się dynamicznym wzrostem na przestrzeni ostatnich lat, na którym funkcjonuje kilka podmiotów o silnej pozycji. Cechą charakterystyczną rynku wierzytelności jest przewaga finansowa dużych podmiotów, które posiadają akcjonariuszy z silnym zapleczem finansowym. Zwiększenie kapitału posiadanego przez konkurentów, także poprzez zwiększenie ich aktywności w zakresie pozyskiwania kapitału na rynku publicznym, zwłaszcza w kontekście ich zdolności do nabywania nowych portfeli wierzytelności, może przełożyć się na wzrost cen portfeli wierzytelności oferowanych do nabycia na rynku. Podobny skutek może mieć również wejście na polski rynek zagranicznych podmiotów specjalizujących się w nabywaniu portfeli wierzytelności, dysponujących dużym doświadczeniem i niskoprocentowanym źródłem finansowania, jak również pojawienie się na polskim rynku nowych konkurentów, budujących swoją własną historię spłacalności pakietów, co może spowodować konieczność oferowania przez Grupę Kapitałową Emitenta wyższych cen w przetargach na nabycie nowych portfeli wierzytelności.

Ryzyko związane z sytuacją geopolityczną na Ukrainie i na bliskim wschodzie

Międzynarodowe stosunki gospodarcze związane z funkcjonowaniem przedsiębiorstw powodują, że w coraz większym stopniu podmioty będące aktywnymi uczestnikami życia gospodarczego stają się uzależnione nie tylko od czynników gospodarczych, ale również politycznych. Te ostatnie stają się trudne do oceny, a w konsekwencji ich implementacja na wskaźniki dotyczące efektywności prowadzenia biznesu staje się ograniczona. Emitenci skoncentrowani w rejonie CEE (z ang. Central and Eastern Europe czyli Europa środkowowschodnia) coraz baczniej przyglądają się zaostrzonej sytuacji na Ukrainie. Konflikt pomiędzy Rosją, a Ukrainą rozpoczął się w 2014 roku, jest on identyfikowany z aneksją Krymu oraz wywołaniu wojny hybrydowej przez Rosję na wschodzie Ukrainy po proeuropejskich masowych protestach i ucieczce z Ukrainy ówczesnego prezydenta Wiktora Janukowycza. Obecnie konflikt przybrał na sile. Jego eskalacja nastąpiła 24 lutego 2022 roku, wówczas rozpoczęła się pełnoskalowa zbrojna inwazja wojsk rosyjskich na teren Ukrainy. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu niemożliwym jest określenie skali rozprzestrzenienia się konfliktu i jego konsekwencji dla Świata. Konflikt zbrojny na pełną skalę w tej części Europy jest nowym zjawiskiem, nieznanym dotąd od zakończenia II wojny światowej. Podejmowane są działania, które mają osłabić pozycję gospodarczą oraz militarną Rosji oraz podejmowane są negocjacje przez obie strony konfliktu zmierzające do wypracowania porozumienia.

Dodatkowo, dnia 7 października 2023 roku rozpoczęła się wojna pomiędzy Izraelem, a palestyńskim ugrupowaniem Hamasu kontrolującym strefę Gazy. Konflikt ten rozpoczął się poprzez atak członków Hamasu na południowe i środkowe terytorium Izraela, w którym zginęło ponad 1000 cywilów. W odpowiedzi na wskazany atak, armia izraelska rozpoczęła na szeroką skalę naloty na cele wojskowe, cywilne i humanitarne w celu eliminacji ukrywających się w różnych miejscach strefy Gazy członków palestyńskiego ugrupowania zbrojnego. Konflikt ten w krótkim okresie czasu spowodował śmierć tysięcy żołnierzy i cywilów po obu stronach, a jego możliwa skala rozszerzenia się nie jest na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu możliwa do określenia.

W związku z powyższym, konflikt ten oraz trwająca od 2022 roku wojna na Ukrainie, niesie ze sobą dodatkowe ryzyko związane z niepokojami społecznymi, w szczególności na Bliskim Wschodzie i Europie (w związku z poparciem przez ludność danej strony konfliktu). Sytuacja ta może negatywnie wpłynąć na nastroje ekonomiczne i decyzje inwestycyjne uczestników rynku poprzez występowanie zwiększonej zmienności aktywów finansowych oraz cen surowców, w tym ropy naftowej. W wyniku zaistniałych konfliktów zbrojnych zachwiane zostały wszystkie sektory gospodarki.

Ryzyko związane ze współpracą z Fast Finance S.A.

Emitent współpracuje ze spółką Fast Finance S.A. w zakresie obsługi wierzytelności konsumenckich B2C, dochodzonych na drodze polubownej, przy czym tylko w zakresie wierzytelności nabytych od Fast Finance S.A. W 2020 roku odzyski z windykacji miękkiej realizowane za pośrednictwem Fast Finance S.A. stanowiły 32,2% łącznych odzysków (792 tys. PLN), a w 2021 roku 36,87% łącznych odzysków (500,6 tys. PLN) Grupy One Solution S.A., a w 2022 roku stanowiły 38,7% łącznych odzysków (742.4 tys. PLN). W 2023 roku wskazane odzyski wierzytelności stanowiły 36,35 % łącznych odzysków (tj. 1.242 tys. PLN), a w pierwszych dwóch kwartałach 2024 roku stanowiły 32,37% łącznych odzysków, tj. 601 tys. PLN. Spółka przewiduje, że wskaźnik ten będzie malał w czasie. W ramach współpracy pomiędzy Grupą Kapitałową Emitenta, a Fast Finance S.A., Spółka poniosła w 2023 roku koszty w wysokości 577 tys. PLN, w 2022 roku koszty w wysokości 335 tys. PLN, w 2021 roku koszty w wysokości 158 tys. PLN, a w 2020 roku były to koszty w wysokości 185 tys. PLN.

W dniu 6 maja 2022 roku Spółka zawarła umowę przyrzeczoną ze spółką zależną od Fast Finance S.A. tj. Fast Finance Inkaso sp. z o.o., nabycia pakietu wierzytelności o wartości nominalnej 49.019.349,64 PLN oraz łącznej liczbie dłużników 3.790. Pakiet wierzytelności obejmuje wierzytelności detaliczne pochodzące z kredytów i pożyczek.

Spółka zależna od Emitenta – Pro Invest Finanse Sp. z o.o. zawarła z Fast Finance S.A. następujące umowy:

- a) Umowa cesji wierzytelności z dnia 28 sierpnia 2015 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 29 sierpnia 2018 roku oraz aneksem z dnia 31 stycznia 2020 do aneksu nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023 roku, a także Umowa windykacji na zlecenie z dnia 28 sierpnia 2015 roku,
- b) Umowa cesji wierzytelności z dnia 26 listopada 2015 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku, aneksem numer 2 z dnia 16 listopada 2018 roku oraz aneksem z dnia 31 stycznia 2020 roku do aneksu nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023 roku, a także Umowa windykacji na zlecenie z dnia 26 listopada 2015 roku,

- c) Umowa cesji wierzytelności z dnia 5 września 2018 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 19 września 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 31 stycznia 2020 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023 roku, a także Umowa windykacji na zlecenie z dnia 5 września 2018 roku.

Fast Finance wykonuje na zlecenie Emitenta część działań w zakresie tzw. windykacji miękkiej, tzn. opierającej się przede wszystkim na kontakcie telefonicznym z dłużnikiem (call center). Z uwagi na posiadanie wykwalifikowanej kadry oraz doświadczenia w tym zakresie przez Fast Finance, korzystanie z outsourcingu jest dla Emitenta Korzystne.

Na koniec marca 2019 roku spółka windykacyjna Fast Finance złożyła w Sądzie rejonowym we Wrocławiu plan restrukturyzacyjny oraz spis wierzytelności będących przedmiotem przyspieszonego postępowania układowego. Zgodnie z planem restrukturyzacyjnym, Fast Finance S.A. zamierza zlikwidować zbędny majątek trwały, zredukować koszty osobowe oraz wdrożyć nowy model biznesowy wpisujący się w aktualne potrzeby rynkowe.

W dniu 15 lutego 2022 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, Wydział VIII Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu przyjętego na zgromadzeniu wierzycieli przeprowadzonym w dniach 17 i 20 grudnia 2021 roku w postępowaniu układowym „Fast Finance S.A.”.

Dnia 17 stycznia 2023 roku na podstawie raportu bieżącego nr 1/2023 zarząd spółki Fast Finance S.A. z siedzibą we Wrocławiu pozyskał informację z portalu informacyjnego sądów powszechnych, że w dniu 12.01.2023 r. uprawomocniło się postanowienie Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych we Wrocławiu z dnia 15.02.2022 r. o zatwierdzeniu układu w postępowaniu restrukturyzacyjnym spółki.

W związku z uprawomocnieniem się powyższego postanowienia, zgodnie z art. 324 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo Restrukturyzacyjne, zakończyło się z mocy samego prawa postępowanie restrukturyzacyjne i spółka przystąpi do realizacji układu.

Nie można wykluczyć, iż w przyszłości Fast Finance S.A. ponownie napotka problemy finansowe i wejdzie w stan restrukturyzacji lub upadłości. Niemniej jednak Emitent będzie kontynuował współpracę ze wskazanym podmiotem. W celu przeciwdziałania ryzyku utraty ciągłości działalności we wskazanym zakresie, One Solution S.A. jest przygotowana do rozwinięcia własnego call center B2C, posiada w szczególności warunki lokalowe oraz własnych pracowników posiadających odpowiednie doświadczenie, którzy mogą przeszkolić nową kadrę, Dodatkowo, w przypadku pogorszenia się sytuacji Fast Finance S.A., Spółka zamierza rozpocząć współpracę z pracownikami i współpracownikami wspomnianej spółki.

Dodatkowo, na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu, Fast Finance S.A. raportami bieżącymi (w tym raportami ESPI 1/2024 oraz 4/2024) informował o podjęciu rozmów w zakresie zwiększenia wynagrodzenia Fast Finance S.A. z tytułu usług świadczonych w ramach usług serwisowych. Zarząd Emitenta deklaruje, że na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu rozmowy są w toku i Grupa Kapitałowa One Solution S.A. nie doszła do porozumienia w przedmiotowej kwestii z Fast Finance S.A. W związku z powyższym istnieje również ryzyko, iż zwiększenie wynagrodzenia Fast Finance S.A. z tytułu świadczonych w ramach usług serwisowych może negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową One Solution S.A.

Ryzyko niewłaściwej wyceny wierzytelności

Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej One Solution S.A. obejmuje m.in. nabywanie portfeli wierzytelności na rachunek własny. Poziom osiągniętych przez Grupę przychodów z tytułu nabywanych portfeli wierzytelności uzależniony jest od dokonania prawidłowej oceny jakości i ekonomiki kupowanych portfeli wierzytelności nieregularnych pod kątem prawdopodobieństwa skutecznego dochodzenia wierzytelności od osób zadłużonych według określonych kosztów. Wyceniając pakiety Grupa uwzględnia możliwość uzyskania oczekiwanej stopy zwrotu z zainwestowanego kapitału przy określonych założeniach dotyczących odzysków i związanych z tym kosztów do poniesienia, bazując na danych historycznych dotyczących podobnych portfeli i już obsługiwanych przez Grupę. Błędne oszacowanie jakości portfela może spowodować, że osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe będą odbiegały od oczekiwanego pierwotnie poziomu. Ocena atrakcyjności portfeli wierzytelności oferowanych do nabycia na rynku uzależniona jest od szeregu istotnych czynników, w związku z czym niewłaściwe oszacowanie wpływu każdego z czynników na ryzyko kredytowe danego portfela może przełożyć się na nieprawidłową wycenę. Ewentualne błędy popełnione podczas wyceny, niższa od zakładanej efektywność operacyjna, niedoskonałość modeli analitycznych oraz narzędzi do analizy

danych wykorzystywanych przez Grupę na potrzeby wyceny portfeli wierzytelności, a także zmiany w sytuacji gospodarczej mogą spowodować, że rzeczywiste wpływy i wydatki mogą różnić się od pierwotnie oczekiwanych. Jeżeli nabyte portfele wierzytelności nie będą generowały spodziewanych przepływów pieniężnych, w zakładanym przez Grupę horyzoncie czasowym, konieczne może być przeszacowanie wartości posiadanych portfeli wierzytelności i osiągnięcie niższej niż zakładana rentowność inwestycji. Grupa nie może wykluczyć, że wzrost konkurencji na rynku na którym działa, spowoduje znaczący wzrost cen portfeli wierzytelności. Nabywanie nowych portfeli wierzytelności po znacząco wyższych cenach może z kolei przełożyć się na istotne obniżenie osiąganych na nich marż. Zaistnienie któregokolwiek z powyższych zdarzeń może mieć istotny niekorzystny wpływ na działalność, wyniki, sytuację lub perspektywy rozwoju Grupy.

Jednocześnie Spółka wskazuje, że wszystkie wpływy z tytułu odzysków z wierzytelności księgowane są w momencie wpływu środków na konto Spółki i jest to zgodne z jej polityką rachunkowości. Jak wskazano w dalszej części Dokumentu, mniejszą część przychodów stanowią przychody z windykacji na zlecenie. Za te usługi Spółka wystawia faktury VAT i przychód powstaje w momencie wystawienia FV (wykonania usługi), a zapłata zgodnie z warunkami płatności.

Ryzyko związane z procesem biznesowym

Działalność Grupy Kapitałowej Emitenta to pewien określony proces biznesowy obejmujący: etap pozyskania klienta, analizy i zakupu wierzytelności, monitoringu oraz ewentualnie windykacji. Każdy z przedstawionych etapów ma zasadnicze znaczenie dla efektywnego funkcjonowania całej grupy. Istnieje ryzyko, iż w przypadku przejściowych problemów operacyjnych w jednym z powyższych segmentów, cały proces biznesowy będzie nieefektywny. Szczególnie istotne jest powiązanie etapu decyzyjno-analitycznego z etapem monitoringu i windykacji należności, od którego powodzenia zależy wydajność przychodowa Spółki. Nie można wykluczyć, iż w przypadku nieoczekiwanych zdarzeń np. wynikających z czynnika ludzkiego, efektywność działalności Grupy Emitenta spadnie, co może mieć negatywny wpływ na poziom jego zdolności do obsługi zadłużenia.

Ryzyko utraty wartości nabytych portfeli wierzytelności

W ramach swojej działalności Grupa Kapitałowa One Solution S.A. dokonuje nabycia na rachunek własny portfeli wierzytelności. Zasadniczo całe nabywane zadłużenie składa się z sald rachunków, co do których pierwotny wierzyciel podejmował już próby dochodzenia wierzytelności, które następnie zostały uznane za nieegzekwowalne i odpisane. Wierzytelność jest nabywana z dyskontem, za cenę stanowiącą część wartości nominalnej. Dokonując nabycia danego portfela wierzytelności Grupa szacuje, że łączna kwota wierzytelności możliwa do odzyskania przekroczy cenę nabycia danego portfela wierzytelności. W portfelu Grupy znajdują się głównie wierzytelności detaliczne, co sprawia, że są one mocno zdywersyfikowane i znaczenie pojedynczej wierzytelności dla całego portfela nie jest istotne. Większość wierzytelności objęta jest postępowaniem komorniczym i ma dla Emitenta wartość aż do momentu przedawnienia, które następuje po 10 latach. Spółka szacuje udział wierzytelności, z których nie uda się zrealizować odzysków stanowi nie więcej niż 5% portfela. Emitent dokonuje weryfikacji wierzytelności pod kątem przedawnienia na zamknięcie roku obrotowego. Nie można jednak wykluczyć ryzyka, że faktycznie odzyskane kwoty będą niższe od kwot oczekiwanych przez Grupę, w szczególności w ramach danego portfela wierzytelności Grupa może odzyskać kwotę niższą od zapłaconej ceny nabycia danego portfela wierzytelności. Każde zdarzenie, które powoduje utratę wartości nabytych wierzytelności, w szczególności niezdolność osób zadłużonych do spłaty zadłużenia, może mieć istotny niekorzystny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej One Solution. Jeżeli cena za nabyte portfele wierzytelności będzie zbyt wysoka, a tym samym wartość nabytego portfela wierzytelności i przepływy pieniężne Grupy z działalności w zakresie dochodzenia wierzytelności wyniosą mniej niż oczekiwano, może to mieć istotny niekorzystny wpływ na wyniki, sytuację lub perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Ryzyko związane z możliwością ogłoszenia przez konsumenta upadłości

Obecne przepisy umożliwiają ogłoszenie upadłości konsumenckiej przez osoby fizyczne. W związku z tym istnieje ryzyko, iż dochodzone przez Grupę Kapitałową Emitenta zobowiązania osób fizycznych staną się niemożliwe do wyegzekwowania na skutek ogłoszenia przez sąd upadłości konsumenta. Może to negatywnie wpłynąć na osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe. Grupa stara się minimalizować przedmiotowe ryzyko poprzez budowę zróżnicowanego i rozdrobnionego portfela wierzytelności.

Ryzyko związane z systemami teleinformatycznymi

Działalność Grupy Kapitałowej Emitenta prowadzona jest z wykorzystaniem systemów teleinformatycznych, które warunkują skuteczną realizację procesu weryfikacji zdolności kredytowej określonych dłużników. Dodatkowo, systemy te wspierają bieżący proces monitoringu płatności (monity telefoniczne oraz elektroniczne). Co więcej, komunikacja z klientami Grupy Emitenta opiera się na wymianie elektronicznych dokumentów poprzez sieć Internet. Jakiegokolwiek zdarzenie, które spowoduje przejściowy brak dostępu pracowników Grupy do infrastruktury informatycznej może mieć negatywny wpływ na skuteczność prowadzonej działalności operacyjnej. Co więcej, od kilkunastu lat rynek systemów teleinformatycznych dynamicznie się rozwija. W związku z tym, Grupa Emitenta musi stale monitorować postęp technologiczny w branży, co w ostatnich latach zaowocowało unowocześnieniem systemu obiegu dokumentów (z ang. *workflow system*). Nie można jednak wykluczyć, że w przypadku gwałtownych zmian w segmencie technologicznym konieczne będą kolejne inwestycje w tego typu infrastrukturę w celu utrzymania określonego poziomu konkurencyjności Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Ryzyko związane z bezpieczeństwem internetowym oraz ochroną danych osobowych

W swojej działalności Grupa Kapitałowa One Solution wykorzystuje sprzęt i oprogramowanie komputerowe. Na swoich komputerach Spółka One Solution S.A. przechowuje przy tym dane osobowe dotyczące sfery tak wrażliwej jak sytuacja majątkowa osób fizycznych i prawnych. Wiąże się to z ryzykiem włamania do systemu Grupy, blokady sieci lub kradzieży danych finansowych lub osobowych podlegających rygorowi przepisów o ochronie danych osobowych. Niebezpieczeństwo włamania, kradzieży danych o klientach lub paraliżu systemu wiąże się z zagrożeniem dla możliwości świadczenia usług przez Grupę Emitenta. Z kolei kradzież lub udostępnienie danych niezgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych może skutkować karą przewidzianą w ustawie lub roszczeniami osób poszkodowanych. Emitent posiada wdrożone pełne zabezpieczenia danych osobowych zgodnie z wymogami RODO (rozwiązania organizacyjne i techniczne, wyodrębnienie i zabezpieczenie pomieszczeń, sejfy itp.) i dokłada wszelkich starań, aby dostosować zabezpieczenia i wszelkie dostępne systemy ochrony przed włamaniami do jego systemu.

Ryzyko związane z jednoosobowym Zarządem

Emitent jest zarządzany przez jednoosobowy Zarząd. Jednocześnie Spółka przyjęła strategię rozwoju, która zakłada wzrost skali prowadzonej działalności. Istnieje ryzyko, że w warunkach dynamicznego wzrostu skali prowadzonej działalności jednoosobowy Zarząd będzie miał problemy ze sprawnym i efektywnym zarządzaniem Spółką, co może mieć negatywny wpływ na działalność i wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową Emitenta. Dodatkowo nie można wykluczyć ryzyka nagłego przestoju w działalności Spółki w wyniku rezygnacji, wypadku lub innego zdarzenia uniemożliwiającego sprawowanie funkcji przez jedynego Członka Zarządu.

Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Działalność operacyjna i rozwój Grupy Kapitałowej Emitenta uzależnione są od wiedzy i doświadczenia kluczowych pracowników. Do najważniejszych z nich należy Członek Zarządu Emitenta, który odgrywa kluczową rolę w procesie decyzyjnym dotyczącym zakupu określonych pakietów wierzytelności. Istnieje ryzyko, że w przypadku utraty kluczowych pracowników Emitent nie będzie mógł efektywnie prowadzić swojej działalności operacyjnej przez pewien okres czasu. Co więcej, zwiększeniu mogą ulec koszty wynagrodzeń, w celu skutecznego przeprowadzenia procesu rekrutacyjnego. Sytuacji tej sprzyja konkurencja na rynku pracy, która sprawia, iż odpowiednio wykwalifikowani pracownicy wymagają odpowiednio wysokiego wynagrodzenia. Ponadto istotnym aspektem mogą być też zwiększone koszty prowadzenia procesu rekrutacyjnego. Powyższa sytuacja może mieć negatywny wpływ nie tylko na bieżącą działalność Emitenta ale i na efektywną realizację jego strategii rozwoju. One Solution S.A. prowadzi działania w celu zabezpieczenia się przed tym ryzykiem poprzez oferowanie atrakcyjnych warunków zatrudnienia oraz szerokiej możliwości rozwoju zawodowego. Pracownicy Spółki objęci są programem stałego podnoszenia swoich kwalifikacji w ramach studiów podyplomowych oraz kursów specjalistycznych.

Ryzyko związane ze zmniejszeniem skłonności do sprzedaży portfeli wierzytelności

Istotnym parametrem rynkowym mającym wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta jest skłonność wierzycieli do sprzedaży posiadanych przez nich portfeli wierzytelności. Kontrahentów Grupy charakteryzuje duża różnorodność przyjętych metod dochodzenia wierzytelności. Istnieje ryzyko, że ich skłonność do sprzedaży portfeli wierzytelności ulegnie zmianie, tj. zwiększy się wolumen i wartość wierzytelności dochodzonych przez wierzycieli w oparciu o zasoby własne. Zmniejszenie skłonności

kontrahentów do sprzedaży wierzytelności może ograniczyć podaż dostępnych do nabycia portfeli wierzytelności, co z kolei może wpłynąć negatywnie na przychody realizowane przez Grupę. Jeśli Grupa nie będzie w stanie inwestować w odpowiednią liczbę atrakcyjnych portfeli wierzytelności i uzyskiwać z nich oczekiwanej stopy zwrotu, może ona nie być w stanie utrzymać na odpowiednim poziomie przepływów pieniężnych generowanych przez obsługiwane przez siebie portfele, co mogłoby niekorzystnie wpływać na zdolność Grupy do nabywania kolejnych portfeli wierzytelności dostępnych na rynku. Każda z takich zmian może mieć istotny niekorzystny wpływ na działalność, wyniki, sytuację lub perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Ryzyko wydłużenia terminu odzysku wierzytelności

Emitent prowadzi swoją działalność w oparciu o miesięczny model transakcji. Oznacza to, że Spółka pozyskuje środki na zakup kolejnych pakietów wierzytelności z wpłat dłużników dokonanych wcześniej. Istnieje ryzyko, iż w przypadku przejściowej gorszej sytuacji kredytowej poszczególnych dłużników, Emitent nie będzie mógł efektywnie prowadzić swojej działalności w kolejnym miesiącu. Kluczowym aspektem w tym przypadku jest efektywność procesu windykacji określonych należności. Warto jednak zauważyć, iż powyższy proces może trwać znacznie dłużej niż miesiąc, np. w przypadku gdy konieczna będzie egzekucja komornicza.

Ryzyko wzrostu kosztów działalności

Nie można wykluczyć, iż w przypadku wzrostu kosztów wynagrodzeń, kosztów postępowań administracyjnych czy kosztów związanych z obsługą prawną niektórych transakcji, Emitent nie będzie w stanie przeciwdziałać spadkowi marży poprzez zwiększenie poziomu przychodów. Niejednokrotnie, działania prowadzące do zwiększenia poszczególnych kosztów Emitenta nie są w pełni od niego zależne. Tym samym, istotne jest bieżące monitorowanie możliwych zmian w regulacjach branżowych oraz przeciętnych stawek wynagrodzeń rynkowych.

Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju Emitenta, w tym potencjalnym rozszerzeniem branży działalności

Emitent prowadzi działalność zgodnie z przyjętą strategią działalności na lata 2024 – 2026, zakładającą zmniejszenie poziomu zadłużenia Grupy Kapitałowej Emitenta (czego Emitent dokonał realizując cele emisyjne towarzyszące emisji akcji serii G, o czym Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 13/2024 z dnia 11 września 2024 roku), poprawę efektywności realizowanych odzysków wierzytelności finansowanych ze środków własnych, a także rozbudowę systemów kultury organizacyjnej. Emitent w ramach strategii rozwoju Grupy Kapitałowej nie wyklucza również zwiększenia skali prowadzonej działalności poprzez akwizycję lub zaangażowanie kapitałowe w podmioty niekoniecznie działające w branży wierzytelności, co zgodnie z intencją Zarządu Emitenta ma na celu dywersyfikację strumieni przychodowych Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Emitent dnia 12 kwietnia 2024 roku zawarł list intencyjny (o czym poinformował raportem bieżącym ESPI nr 6/2024 z dnia 12 kwietnia 2024 roku) w sprawie podjęcia negocjacji mających na celu zawarcie umowy inwestycyjnej, która skutkowałaby rozszerzeniem Grupy Kapitałowej One Solution S.A. o grupę spółek niekoniecznie działających w branży wierzytelności. Następnie Emitent raportem bieżącym ESPI nr 12/2024 z dnia 1 lipca 2024 roku poinformował o zawarciu aneksu do listu intencyjnego, wydłużającego jego okres trwania do dnia 30 września 2024 roku. Następnie Emitent raportem ESPI nr 15/2024 z dnia 1 października 2024 roku poinformował o wygaśnięciu zawartego listu intencyjnego z uwagi na fakt, iż strony listu intencyjnego w okresie jego trwania nie doszły do porozumienia w zakresie warunków zawarcia umowy inwestycyjnej. Nie mniej jednak Emitent podtrzymuje w ramach strategii swojej działalności potencjalne akwizycje lub zaangażowanie kapitałowe w podmioty niekoniecznie działające w branży wierzytelności. Działania te mogą być związane z emisją akcji przez One Solution S.A., która może być opłacona np. wkładem niepieniężnym w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa lub udziałami podmiotu w który Emitent zaangażowałby się kapitałowo. Ze względu na fakt, iż nie jest znana wielkość takiej potencjalnej przyszłej emisji akcji Emitenta i w konsekwencji tzw. rozwodnienia akcji (tj. zmniejszenia procentowego udziału w spółce poszczególnych akcjonariuszy wskutek emisji nowych akcji, które obejmuje nowy akcjonariusz), w tym istnieje ryzyko nieosiągnięcia istotnego udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Emitenta w skutek objęcia akcji potencjalnej nowej emisji przez nowych akcjonariuszy Spółki, przy równoczesnym spadku wpływu obecnych akcjonariuszy na decyzje dotyczące działalności One Solution S.A. Kolejnym ryzykiem wynikającym z przyjętej strategii jest nieosiągnięcie zakładanych przez Emitenta wyników finansowych po potencjalnym rozszerzeniu Grupy Kapitałowej w efekcie błędnie przeprowadzonego procesu due diligence, błędnych założeń analizy

perspektyw rynku działalności, niedoszacowania kosztów integracji struktury grupy kapitałowej, przeszacowania prognoz wyników finansowych osiągniętych przez potencjalnie przejmowany podmiot i innych potencjalnie popełnionych błędów na etapie analiz przed akwizycją lub zaangażowaniem się kapitałowo w nowy podmiot, co w konsekwencji może mieć znaczący, negatywny wpływ na wyniki finansowe, strukturę bilansową i perspektywy Grupy Kapitałowej One Solution S.A.

Ryzyko konieczności ponoszenia znaczących nakładów inwestycyjnych

Celem oferowania klientom usług na możliwie najwyższym poziomie Grupa Emitenta dba, by stale rozszerzać zakres świadczonych usług oraz sposób ich świadczenia. Realizacja takiej strategii może oznaczać między innymi konieczność poniesienia znaczących nakładów inwestycyjnych. Tego typu działania są charakterystyczne dla branży, dla której szybkie zmiany i duża konkurencja są naturalnym środowiskiem rynkowym. Nie można wykluczyć, iż niektóre lub nawet wszystkie nakłady inwestycyjne poniesione przez Emitenta nie znajdą odzwierciedlenia w wysokości osiągniętych przez Grupę Kapitałową przychodów. Celem minimalizacji przedmiotowego ryzyka, Zarząd Emitenta przed podjęciem każdej decyzji Grupy Kapitałowej dokonuje możliwie dokładnej analizy rynku i potrzeb klientów.

Czynniki ryzyka związane z akcjami

Ryzyko dotyczące potencjalnego wpływu wprowadzenia akcji objętych wnioskiem na potencjalną podaż akcji i kurs Emitenta.

Akcje serii G objęte wnioskiem o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. były obejmowane z dyskontem względem ceny rynkowej akcji Emitenta dopuszczonych do obrotu. Akcje serii G w liczbie 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) sztuk stanowią 33,07% sumy wszystkich wyemitowanych na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu akcji Emitenta i były obejmowane po cenie emisyjnej równej cenie nominalnej: 0,10 zł (dziesięć groszy). Kapitał zakładowy Emitenta dzieli się na akcje serii A, B, C, D, E, F i G, z pierwszych sześć serii akcji jest przedmiotem obrotu w ASO NewConnect. Nie występują serie akcji niewprowadzone do obrotu poza serią G, objętą wnioskiem o wprowadzenie. W związku z powyższym istnieje ryzyko podaży na rynku akcji obejmowanych po niższej cenie niż aktualna cena rynkowa akcji Emitenta po ich wprowadzeniu do obrotu, co może mieć negatywny wpływ na cenę rynkową akcji Emitenta oraz kształtowanie się kursu akcji One Solution S.A. w przyszłości.

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

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

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

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

Ryzyko związane z brakiem wypłaty dywidendy

Zgodnie z artykułem 347 par. 1 oraz 2 Kodeksu spółek handlowych akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wskazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Ponadto zysk rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje.

Kodeks spółek handlowych w art. 34 par. 1 stanowi również, że kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwoty te należy pomniejszyć o niepokryte straty,

akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowe lub rezerwowe. Co istotne, dzień dywidendy w spółce publicznej i spółce niebędącej spółką publiczną, której akcje są zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych, ustala zwyczajne walne zgromadzenie (art. 348 par. 3 Kodeksu spółek handlowych).

Walne Zgromadzenie Emitenta z dnia 28 czerwca 2024 roku uchwałą nr 9/06/2024 w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023 postanowiło zysk netto Spółki wypracowany w roku obrotowym 2023 w kwocie 230.228,66 PLN przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Zamiarem Zarządu jest nierekomendowanie wypłaty dywidendy za rok 2024, w związku z czym istnieje ryzyko, iż Emitent nie będzie wypłacał dywidendy w przyszłości, niemniej jednak Zarząd Spółki wskazuje, iż nie wyklucza, że w przyszłości będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wypłatę dywidendy.

Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z § 11 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu GPW jako Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

- na wniosek emitenta,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zawieszając obrót instrumentami finansowymi Organizator Alternatywnego Systemu może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki, o których mowa w § 11 ust. 1 pkt 2) lub 3).

W przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z właściwych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi niezwłocznie po uzyskaniu informacji o zawieszeniu obrotu danymi instrumentami na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie zawieszenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o Emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7rt.art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie zawieszenie mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO GPW może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek emitenta akcji – w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- na wniosek emitenta pozostałych instrumentów finansowych - z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników,
- jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu, z zastrzeżeniem innych przepisów niniejszego Regulaminu, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza lub odpowiednio wycofuje instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
 - w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,

- w przypadku –akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania,
- jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza z obrotu instrumenty finansowe niezwłocznie po uzyskaniu informacji o wykluczeniu z obrotu danych instrumentów na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie wykluczenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 17b Regulaminu ASO:

- W przypadku gdy w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator Alternatywnego Systemu może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy w zakresie określonym w § 18 ust. 2 pkt 3) i 4) Regulaminu ASO. Umowa ta powinna zostać zawarta w terminie 20 dni od dnia podjęcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu decyzji w tym zakresie i obowiązywać przez okres co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia.
- W przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, emitent zobowiązany jest do zawarcia kolejnej umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy. Nowa umowa powinna obowiązywać do końca okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, z zastrzeżeniem, iż okres jej obowiązywania powinien być przedłużony o okres, w którym emitent nie posiadał prawnie wiążącej umowy z Autoryzowanym Doradcą, do której zawarcia zobowiązany był na podstawie decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu.
- W przypadku nie zawarcia przez emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą lub braku jej wejścia w życie w terminie, o którym mowa w §17b ust. 1, albo w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy, o którym mowa w §17b ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi tego emitenta. Jeżeli przed upływem 3 miesięcy od rozpoczęcia zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe tego emitenta z obrotu w alternatywnym systemie. Przepisy § 12 ust. 3 i § 12a Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi stanowi, że w przypadku, gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni. Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi w przypadku, gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Komisja może zażądać od Giełdy zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 78 ust. 3a Ustawy o obrocie Komisja może wskazać termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu.

Zgodnie z art. 78 ust. 3b Ustawy o obrocie Komisja uchyla decyzję zawierającą żądanie, w przypadku, gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego Giełda jako organizator alternatywnego systemu, wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru Finansowego instrumenty finansowe, w przypadku, gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4a Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi Giełda jako organizator alternatywnego systemu może podjąć decyzję o zawieszeniu lub wykluczeniu papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi z obrotu, w przypadku, gdy instrumenty te przestały spełniać warunki obowiązujące na tym rynku, pod warunkiem, że nie spowoduje to znaczącego naruszenia interesów inwestorów lub zagrożenia prawidłowego funkcjonowania rynku. Giełda jako organizator alternatywnego systemu informuje Komisję o podjęciu decyzji o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu i podaje tę informację do publicznej wiadomości.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej

Zgodnie § 17c ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w „Rozdziale V Obowiązki emitentów instrumentów finansowych w alternatywnym systemie” Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w szczególności obowiązki określone w § 15a i 15b lub w § 17-17b, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- upomnieć emitenta
- nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Zgodnie § 17c ust 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Organizator Alternatywnego Systemu, podejmując decyzję o upomnieniu lub nałożeniu kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu. Zgodnie § 17c ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku, gdy emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie § 17c ust. 1 nie może przekraczać 50.000 zł. Stosownie do § 17c ust 4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie § 17c ust. 3, postanowienia § 17c ust. 2 stosuje się odpowiednio.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W określonych sytuacjach na Emitenta mogą zostać nałożone sankcje administracyjne. W szczególności Emitent jest potencjalnie narażony poniższe sankcje.

Zgodnie z art. 10 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent lub sprzedający ma obowiązek w ciągu 14 dni licząc od dnia przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej lub od dnia dopuszczania papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu, przekazać do Komisji Nadzoru Finansowego zawiadomienie związane z zaistnieniem tych okoliczności. Zgodnie z art. 96 ust. 13 tej ustawy, jeśli emitent lub sprzedający nie dopełni obowiązku wynikającego z art. 10 ust. 5 tej Ustawy lub dopełni go nienależyście, może podlegać karze administracyjnej, tj. karze pieniężnej do wysokości 100.000 zł (sto tysięcy złotych), nakładanej przez KNF.

Zgodnie z art. 30 ust. 2 Rozporządzenia MAR, w przypadku wystąpienia naruszeń określonych w Rozporządzeniu MAR, związanych m.in. z wykorzystywaniem informacji poufnych, manipulacjami i nadużyciami na rynku, podawaniem informacji poufnych do publicznej wiadomości, transakcjami osób pełniących obowiązki zarządcze, listami osób mających dostęp do informacji poufnych, w przypadku osób prawnych, państwa członkowskie zapewniają, zgodnie z prawem krajowym, by właściwe organy miały uprawnienia m.in. do nakładania co najmniej następujących, administracyjnych sankcji pieniężnych:

- w przypadku naruszeń art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR – 15.000.000 EUR lub 15 % całkowitych rocznych obrotów osoby prawnej na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.,
- w przypadku naruszeń art. 16 i 17 Rozporządzenia MAR – 2.500.000 EUR lub 2 % całkowitych rocznych obrotów na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r., oraz
- w przypadku naruszeń art. 18, 19 i 20 Rozporządzenia MAR – 1.000.000 EUR, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.

W dniu 6 maja 2017 r. weszła w życie ustawa z dnia 10 lutego 2017 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw, na podstawie której przepisy prawa polskiego zostały dostosowane do przepisów Rozporządzenia MAR.

Stosownie do art. 96 ust. 1 Ustawy o ofercie, w przypadkach, gdy emitent lub sprzedający nie dopełnia obowiązków wymaganych przepisami prawa, w szczególności obowiązków informacyjnych wynikających z Ustawy o ofercie, KNF może: - wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo - nałożyć, biorąc pod uwagę w szczególności sytuację finansową podmiotu, na który jest nakładana kara, karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł, albo - zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1e Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje albo nienależyście wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 70 pkt 1 Ustawy o ofercie, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu w alternatywnym systemie obrotu albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 5.000.000 zł albo kwoty stanowiącej równowartość 5% całkowitego rocznego wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeśli przekracza 5.000.000 zł, albo zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 17 ust. 1 i 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 10.364.000 zł lub kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 10.364.000 zł, albo zastosować obie sankcje łącznie. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

W przypadku stwierdzenia naruszenia obowiązków wymienionych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie Komisja może nakazać podmiotowi, który dopuścił się ich naruszenia, zaprzestania ich naruszania, a także zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiec naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji określonych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie.

Stosownie do art. 174 Ustawy o obrocie, na każdego kto, wbrew zakazowi, o którym mowa w art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR, w czasie trwania okresu zamkniętego, dokonuje transakcji na rachunek własny

lub na rachunek osoby trzeciej, Komisja może nałożyć, w drodze decyzji, karę pieniężną do wysokości 2.072.800 zł. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez podmiot w wyniku tych naruszeń, zamiast kary, o której mowa powyżej, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 174a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent, na wniosek osoby pełniącej obowiązki zarządcze, udzielił zgody na dokonywanie transakcji w trakcie okresu zamkniętego z naruszeniem przepisów prawa, Komisja może nałożyć na emitenta karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł.

Zgodnie z art. 176 ust. 1 Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1-6 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4.145.600 zł. W przypadku, gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszeń, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 176a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent lub sprzedający nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki wynikające z art. 5 tej ustawy, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł.

Zgodnie z art. 1rt. Ustawy o obrocie, w przypadku naruszenia przepisów Rozporządzenia MAR m.in. w zakresie wskazanym w art. 176 Ustawy o obrocie, KNF może nakazać podmiotowi, który dopuścił się naruszenia, zaprzestania dalszego naruszania tych przepisów oraz zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiegać naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji.

W wyniku nałożonych sankcji obrót akcjami Emitenta może zostać w przyszłości utrudniony, a nawet uniemożliwiony, natomiast nałożenie kar pieniężnych może bezpośrednio przełożyć się na wyniki finansowe Emitenta.

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców

Zgodnie z § 18 ust. 7 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku:

- rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu 3 lat od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie, z wyłączeniem rozwiązania umowy na podstawie zwolnienia, o którym mowa w § 18 ust. 4a Regulaminu ASO,
- zawieszenia prawa do działania Autoryzowanego Doradcy w alternatywnym systemie,
- skreślenia Autoryzowanego Doradcy z listy, o której mowa w § 18 ust. 1 Regulaminu ASO.

Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta, dla którego podmiot ten wykonuje obowiązki Autoryzowanego Doradcy, jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników.

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie

Zgodnie z § 9 ust. 3 Regulaminu ASO warunkiem notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu jest istnienie ważnego zobowiązania Animatora Rynku, który w umowie o animowanie zobowiązał się do wypełniania w stosunku do tych instrumentów wymogów animowania w zakresie obecności w arkuszu zleceń, minimalnej wartości zleceń i maksymalnego spreadu, jak również dodatkowych warunków animowania.

Zgodnie z § 9 ust. 5 Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu bez konieczności spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3 wskazanym powyżej, w szczególności z uwagi na charakter tych instrumentów finansowych, ich

notowanie na rynku regulowanym albo na rynku lub w alternatywnym systemie obrotu innym niż prowadzony przez Organizatora Alternatywnego Systemu.

W przypadku, wskazanym powyżej, Organizator Alternatywnego Systemu może wezwać emitenta do spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3, w terminie 30 dni od tego wezwania, jeżeli uzna to za konieczne dla poprawy płynności obrotu instrumentami finansowymi tego emitenta.

Zgodnie z § 9 ust. 7 i ust. 8, z zastrzeżeniem ust. 5, 10 i 11, w przypadku (i) rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku oraz (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu (i) rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy z Animatorem Rynku, (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z § 20 Regulaminu ASO Animator Rynku na podstawie umowy zawartej z Organizatorem Alternatywnego Systemu zobowiązany jest do nabywania lub zbywania w ramach swojej działalności instrumentów finansowych na własny rachunek w alternatywnym systemie obrotu w celu wspomaganie płynności obrotu instrumentami finansowymi danego emitenta, na zasadach określonych przez Organizatora Alternatywnego Systemu. Organizator ASO może zawiesić prawo wykonywania przez dany podmiot zadań Animatora Rynku, o ile nie wykonuje on ich zgodnie z przepisami obowiązującymi w alternatywnym systemie obrotu lub umową, o której mowa powyżej.

Zgodnie z §9 ust. 10 Regulaminu ASO akcje zakwalifikowane do segmentu NewConnect Alert notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o dokonanej kwalifikacji – o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z §9 ust. 11 Regulaminu ASO akcje- które przestały być kwalifikowane do segmentu NewConnect Alert, notowane są w systemie notowań ciągłych - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o zaprzestaniu ich kwalifikowania do tego segmentu - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym lub jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Jak wskazuje § 9 ust. 9 z zastrzeżeniem ust. 10 i 11, w przypadku zawarcia nowej umowy z Animatorem Rynku, Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań ciągłych lub w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego, jednak nie wcześniej niż od dnia wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku.

Historia emitenta

Grupa Kapitałowa One Solution S.A. od 2015 roku działa na rynku wierzycelności. Grupa zajmuje się nabywaniem i zarządzaniem wierzycelnościami gospodarczymi, windykacją na zlecenie (inkaso) oraz wierzycelnościami konsumenckimi. One Solution S.A. dostarcza również finansowania swojej spółce córce, tj. Pro Invest Finanse Sp. z o.o., która specjalizuje się w nabywaniu i zarządzaniu wierzycelnościami konsumenckimi (B2C).

Kluczowe daty w rozwoju Spółki:

Data	Wydarzenie
Listopad 2015	Założenie Spółki Cerber Finance S.A.
Grudzień 2015	Emisja akcji serii B oraz nabycie Spółki Pro Invest Sp. z o.o.
Luty 2016	Emisja akcji serii C
Czerwiec 2016	Zmiana nazwy spółki zależnej z Pro Invest Sp. z o.o. na Pro Invest Finanse Sp. z o.o.
Listopad 2016	Podwyższenie kapitału w spółce Pro Invest Finanse Sp. z o.o. poprzez emisję 6990 udziałów
Październik 2017	Zmiana siedziby Spółki na ulicę Floriana Kobylańskiego w Płocku

Październik 2017	Emisja akcji serii D
Wrzesień 2019	Zmiana nazwy Spółki z Cerber Finance S.A. na One Solution S.A.
Październik 2019	Zmiana siedziby Spółki na ulicę Popłacińską w Płocku
Październik 2020	Uzyskanie prawa ochronnego nr R.335005 na znak towarowy „One Solution” wydany przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej
Październik 2021	Zakup portfela wierzytelności od spółki Eden Finance Sp. z o.o.
Grudzień 2021	Uchwała nr 1285/2021 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii A, B, C oraz D Spółki One Solution S.A.
Styczeń 2022	Dzień pierwszego notowania (24 stycznia 2022 roku) w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii A, B, C i D Spółki One Solution S.A.
Marzec 2022	Zakup portfela wierzytelności od spółki Trainvest Sp. z o.o. o wartości nominalnej 49.449.316,53 PLN
Maj 2022	Zakup portfela wierzytelności od spółki FF Inkaso Sp. z o.o. o wartości nominalnej 49.019.349,64 PLN
Sierpień 2022	Emisja akcji serii E
Listopad 2022	Rejestracja w KRS emisji akcji serii E
Grudzień 2022	Emisja akcji serii F
Marzec 2023	Rejestracja w KRS emisji akcji serii F
Listopad 2023	Uchwała nr 1253/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii E i F Spółki One Solution S.A.
Marzec 2024	Emisja akcji serii G
Sierpień 2024	Rejestracja w KRS emisji akcji serii G

Źródło: Emitent

Opis działalności emitenta

Charakterystyka działalności

Grupa Kapitałowa One Solution S.A. od 2015 roku działa na rynku wierzytelności. Grupa zajmuje się nabywaniem i zarządzaniem wierzytelnościami gospodarczymi, windykacją na zlecenie (inkaso) oraz wierzytelnościami konsumenckimi. One Solution S.A. dostarcza również finansowania swojej spółce córce Pro Invest Finance Sp. z o.o., która specjalizuje się w nabywaniu i zarządzaniu wierzytelnościami konsumenckimi (B2C). Misją One Solution S.A. jest usprawnienie płynności finansowej przedsiębiorstw z sektora B2B. Wykwalifikowana kadra Emitenta, oraz zdobyte doświadczenie umożliwi profesjonalne świadczenie usług na potrzeby klientów z różnych branż gospodarczych.

Emitent dzieli zakupywane wierzytelności na dwie kategorie: wierzytelności korporacyjne (B2B) zarządzane przez One Solution S.A. oraz wierzytelności konsumenckie (B2C) obsługiwane przez Pro Invest Finance Sp. z o.o. Wierzytelności z sektora B2B charakteryzują się dłuższym okresem ściągalności w porównaniu do pakietów wierzytelności konsumenckich. Emitent w swojej działalności stara się szukać wierzytelności, które posiadają zabezpieczenie na aktywach dłużnika, lub takich które są elementem, możliwej do potrącenia wzajemnej wierzytelności. Wierzytelności konsumenckie obsługiwane przez Pro Invest Finance Sp. z o.o. to w dużej mierze wierzytelności bankowe oraz telekomunikacyjne, w których wartość długu na jedną osobę nie przekracza średnio 2.500 PLN, a ściągalność znajduje się na wysokim poziomie. Pomimo posiadania własnego call center, w obsłudze wierzytelności Spółka w dużym stopniu posiłkuje się pomocą zewnętrznego call center – spółki Fast Finance S.A. Wartości nominalne oraz bilansowe wierzytelności będących w posiadaniu Grupy Kapitałowej Emitenta przedstawia poniższa tabela:

Wartość bilansowa wierzycelności [mln PLN]	2019	2020	2021	2022	2023	II kw. 2024
One Solution S.A.	1,0	3,4	4,0	9,4	8,9	8,8
Pro Invest Sp. z o.o.	5,8	5,8	5,6	5,5	5,3	5,2
Łącznie	6,8	9,2	9,6	14,9	14,2	14,0*

Wartość nominalna wierzycelności [mln PLN]	2019	2020	2021	2022	2023	II kw. 2024
One Solution S.A.	3,1	3,5	5,0	104,2	102,0	100,7
Pro Invest Sp. z o.o.	43,2	41,9	40,0	43,5	43,7	39,2
Łącznie	46,3	45,4	45,0	147,7	145,7	139,9

Źródło: Emitent

*W skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2024 roku wskazana wartość bilansowa wierzycelności została pomniejszona o kwotę 2.206.047,60 LN w związku z ostrożnościowym podejściem wynikającym z zaleceń audytora. Wartość wierzycelności ukazana w skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej Emitenta wynosi 11.759.606,24 PLN. Wartości wskazane w powyższej tabeli na dzień 30 czerwca 2024 roku prezentowane są w cenie nabycia.

Głównym celem Grupy Kapitałowej One Solution S.A. jest dostarczenie klientom usług na najwyższym poziomie, co Spółka stara się zapewnić dzięki bogatemu doświadczeniu i wdrożeniu procedur wewnętrznych w zakresie szybkości przekazywania, dostarczania oraz monitorowania informacji.

W ramach prowadzonej przez Grupę Kapitałową Emitenta działalności można wyodrębnić następujące usługi:

- zakup i odzyskiwanie wierzycelności;
- monitoring płatności;
- usługi prawne.

Zakup wierzycelności i odzyskiwanie należności

Kompleksowe rozwiązania w zakresie odzyskiwania należności stanowią najważniejszy punkt w ofercie Grupy Kapitałowej One Solution S.A. Emitent oferuje indywidualne podejście do problemu, co w jej ocenie stanowi gwarancję efektywności na każdym etapie działań. Windykacja przedsądowa prowadzona przez Grupę Kapitałową One Solution S.A. zarówno realizuje cel polubownego odzyskania należności, jak również zabezpiecza przed ryzykiem utraty zaufania.

W przypadku wszczęcia postępowania egzekucyjnego Emitent dba o to, aby komornik wywiązywał się ze swoich działań w sposób rzetelny. Spółka stanowi zarówno wsparcie w czynnościach komorniczych, jak i je nadzoruje. Doświadczenie w czynnościach terenowych na terenie całego kraju pozwala Grupie dotrzeć praktycznie w każde miejsce, w którym dłużnik mógł pozostawić swój majątek.

Główny nacisk Grupa Emitenta kładzie na windykację polubowną z uwzględnieniem interesów handlowych wszystkich stron. Spłata długu następuje jednorazowo, bądź w ratach w oparciu o uzgodnioną i uznaną przez strony umowę ugody. Warunkiem zgody wierzyciela na spłatę długu w ratach jest uznanie długu przez dłużnika i zabezpieczenie jego spłaty, np. poddaniem się egzekucji bez protestu, przekazaniem weksla czy przekazaniem należności w formie zabezpieczenia.

Monitoring płatności

Celem monitoringu bieżących płatności jest zapobieganie nieterminowym płatnościom oraz zawieraniu umów handlowych z nieuczciwymi kontrahentami. Monitorowanie płatności w znaczący sposób poprawia dyscyplinę płatności wśród kontrahentów. Atutem wykorzystywania monitoringu płatności jest przede wszystkim:

- a) zespół wykwalifikowanych w zakresie monitoringu płatności specjalistów,
- b) indywidualne podejście do każdego klienta po zapoznaniu się ze specyfiką problemu,

- c) niższe koszty w porównaniu z obsługą własnej kontroli finansowej,
- d) poprawa płynności finansowej klientów,
- e) wykorzystywanie różnych narzędzi do monitoringu płatności: monity telefoniczne, elektroniczne i pisemne oraz wezwania zapłaty.

Usługi prawne

Grupa Kapitałowa Emitenta w imieniu własnym oraz na życzenie klientów, poprzez wykwalifikowany dział prawny przygotowuje i przeprowadza postępowania sądowe i egzekucyjne przeciwko dłużnikom. W przypadkach łamania przepisów prawa karnego przez dłużników uchylających się od zapłaty zobowiązań, Grupa uczestniczy w procesie ujawniania i ścigania popełnionych przestępstw. Dzięki stałej współpracy z komornikami sądowymi, syndykami masy upadłościowej, nadzorcami sądowymi oraz likwidatorami, Spółka odzyskuje należności objęte postępowaniem egzekucyjnym, upadłościowym, naprawczym czy też likwidacyjnym majątku dłużnika.

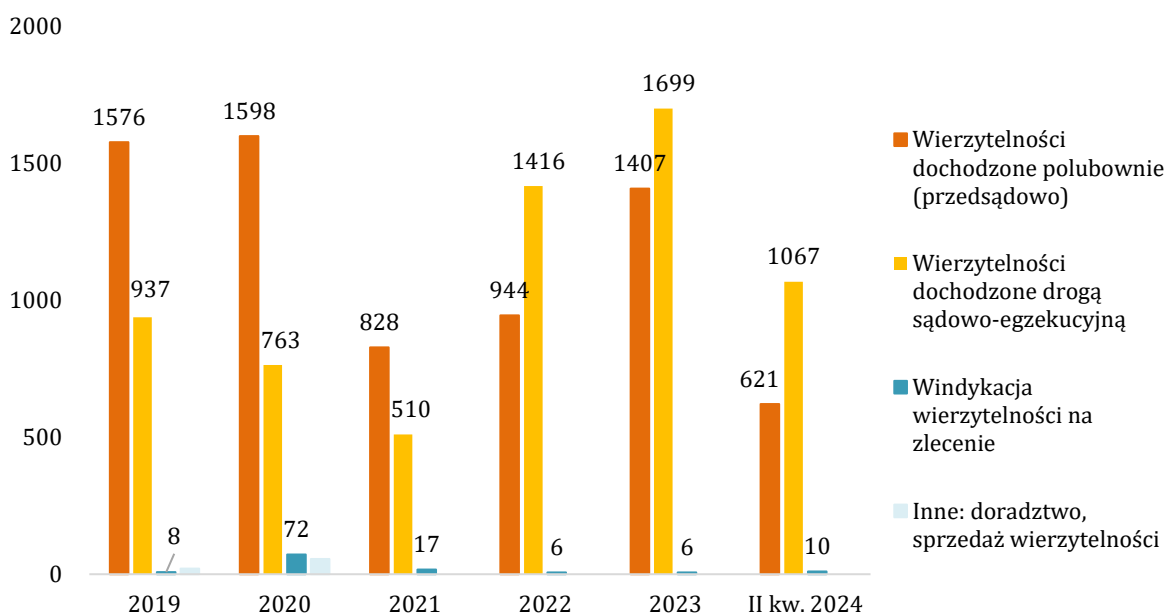
Segmenty działalności

Głównym segmentem działalności Grupy Kapitałowej Emitenta jest pozyskiwanie środków z windykacji na drodze polubownej przy wykorzystaniu tzw. windykacji miękkiej (polubownie) polegającej na uświadomieniu klientowi problemów i trudności przy transakcjach z innymi kontrahentami, na jakie może się narazić w przypadku zadłużenia. Windykacja miękka obejmuje między innymi działania związane z mailingiem, SMSami, telefonami oraz pismami z firmy windykacyjnej, jak również wystosowanie informacji o transferze danych dłużnika do krajowego rejestru dłużników. W 2020 roku udział tego rodzaju działalności wygenerował ponad 1,6 mln PLN przychodu, co stanowiło 64% przychodów Emitenta. W 2021 roku udział tego rodzaju działalności wygenerował 828 tys. PLN przychodu, co stanowiło 61% przychodów Spółki, w 2022 roku wygenerował 944 tys. PLN, co stanowiło 39,9% przychodów Spółki, w 2023 roku wygenerował 1.407 tys. PLN, co stanowiło 45,28% przychodów Spółki, a w ciągu II kwartałów 2024 roku 621,00 tys. PLN, co stanowiło 36,57 % przychodów Spółki.

Drugim istotnym segmentem działalności Spółki jest dochodzenie wierzytelności drogą sądowo-egzekucyjną, stosowaną najczęściej w przypadku niepowodzenia zastosowania windykacji polubownej. Dochodzenie roszczenia na drodze sądowej daje wierzycielowi możliwość uzyskania wyroku lub nakazu zapłaty (tytułu egzekucyjnego) w celu dalszego dochodzenia roszczeń (po nadaniu klauzuli wykonalności) na drodze egzekucji komorniczej. W przypadku, gdy dłużnik ze względu na swoją sytuację majątkową nie jest w stanie w danej chwili spełnić świadczenia pieniężnego, wierzyciel uzyskując wyrok lub nakaz zapłaty ma możliwość dochodzenia roszczenia w terminie późniejszym, gdy sytuacja materialna dłużnika pozwoli na wyegzekwowanie roszczenia. Udział tego segmentu działalności w przychodach ogółem w 2020 roku wyniósł 31%, w 2021 roku wyniósł 38%, w 2022 roku wyniósł 61,3%, w 2023 roku wyniósł 54,7%, a w dwa kwartały 2024 roku 62,83%.

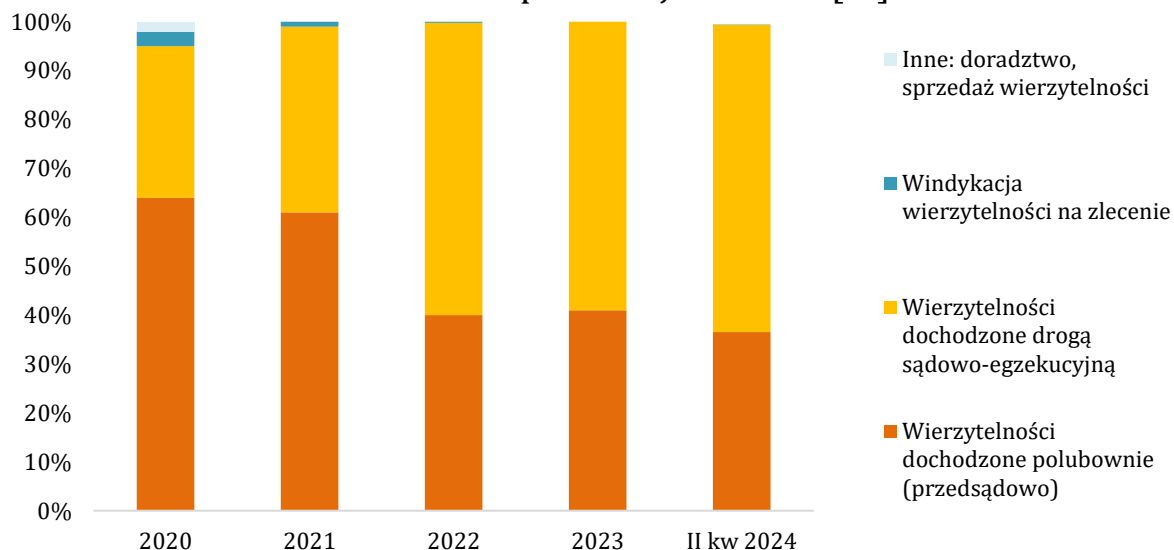
Udział pozostałych usług świadczonych przez Grupę Kapitałową One Solution (czyli windykacji wierzytelności na zlecenie oraz innych) w 2020 roku oscylował łącznie na poziomie 5% przychodów ogółem, w 2021 roku na poziomie 1%, a w 2022 roku, 2023 roku i w dwa kwartały 2024 roku na poziomie mniejszym niż 1% przychodów ogółem. Spółka realizuje w ramach usług windykacji na zlecenie między innymi umowy tzw. cesji powierniczej, gdzie windykacja odbywa się w imieniu Spółki, natomiast środki z niej uzyskane zostają, po odjęciu prowizji przekazane pierwotnemu właścicielowi portfela wierzytelności.

Wierzytelności danego rodzaju działalności w przychodach Grupy Kapitałowej Emitenta (w tys. PLN)



Źródło: Emitent

Udział danego rodzaju działalności w przychodach Grupy Kapitałowej Emitenta [%]



Źródło: Emitent

Zakup wierzytelności

Emitent swoją pozycję na rynku zakupu wierzytelności buduje od 2015 roku. Zdobyte doświadczenie oraz wiedza pozwala oferować klientom Emitenta profesjonalną współpracę i możliwość sfinansowania sprzedaży aktywów (wierzytelności). Polityka zakupowa Emitenta jest mocno elastyczna i uzależniona od portfela znajdującego się w kręgu zainteresowań Spółki, natomiast ceny zakupu najczęściej wahają się w przedziale od 10% do 18% wartości nominalnej danego portfela wierzytelności. Emitent na koniec 2020 roku posiadał portfel wierzytelności w wysokości nominalnej równej 45,5 mln PLN. W zdecydowanej

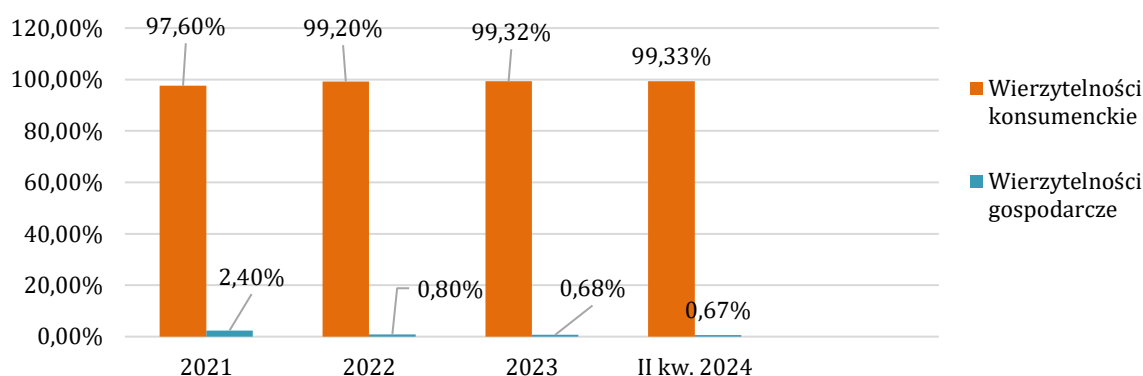
większości były to wierzytelności konsumenckie 92,29% (41,9 mln PLN). Wierzytelności gospodarcze stanowiły 7,71% (3,5 mln PLN) portfela wierzytelności. Emitent na koniec 2021 roku posiadał portfel wierzytelności w wysokości nominalnej równej 45 mln PLN, z czego 97,6% stanowiły wierzytelności konsumenckie, a 2,4% wierzytelności gospodarcze. Na koniec 2022 roku Emitent posiadał portfel wierzytelności w wysokości nominalnej równej 147,7 mln PLN, z czego 99,2% stanowiły wierzytelności konsumenckie, a 0,8% wierzytelności gospodarcze. W 2023 roku Emitent wykazał wartość portfela wierzytelności w kwocie niemal 146 mln PLN z czego 99,32% stanowiły wierzytelności konsumenckie, a 0,68% wierzytelności gospodarcze, a w 2 kwartale 2024 roku wartość portfela wierzytelności wynosiła niemal 139,9 mln PLN z czego 99,33 % stanowiły wierzytelności konsumenckie, a 0,67% wierzytelności gospodarcze.

Stan portfela wierzytelności na dzień 31 grudnia 2021, 2022 i 2023 roku oraz na dzień 30 czerwca 2024 roku w mln PLN:

Stan portfela wierzytelności	2021	2022	2023	II kw. 2024
Wierzytelności gospodarcze	1,1	1,2	1,00	0,87
Wierzytelności konsumenckie	43,9	146,5	144,7	139,03
Łącznie	45,0	147,7	145,7	139,9

Źródło: Emitent

Procentowy udział poszczególnych rodzajów wierzytelności



Spółka regularnie startuje w przetargach na nabycie pakietów wierzytelności. Na rysunku poniżej zaprezentowany został schemat zakupu wierzytelności przez Emitenta. Opisuje on ścieżkę zgłoszenia wierzytelności przez zainteresowane podmioty i następnie zapłatę kontrahentowi za zbywaną wierzytelność.



Zapłata kontrahentowi za nabywaną wierzytelność

Zapłata następuje zwykle w dniu podpisania umowy zakupu

Źródło: Emitent

Sposoby windykacji należności

Emitent w swoim modelu biznesowym stosuje z reguły trzy metody windykacji: windykację polubowną, sądową oraz komorniczą.

Windykacja polubowna (przedsądowa) jest kluczowym elementem procesu odzyskiwania wierzytelności. Przychody Emitenta w głównej mierze opierają się na wpływach uzyskanych z windykacji przedsądowej. Na tym etapie prowadzenia działań najistotniejszy jest bezpośredni kontakt z dłużnikiem i nakłonienie go do spłaty zadłużenia lub zawarcia stosownej umowy ugody. W zależności od rodzaju wierzytelności działania Emitenta wspomagane są przez podmiot zewnętrzny – Fast Finance S.A, który świadcząc usługi call center wspiera proces ściągania wierzytelności od klientów detalicznych. Windykację przedsądową od klientów B2C Emitent prowadzi samodzielnie.

Windykacja sądowa, w większości przypadków, prowadzona jest bez pomocy podmiotów zewnętrznych. Emitent posiada wystarczające zasoby oraz know-how do prowadzenia windykacji we własnym zakresie. Wszczęcie egzekucji komorniczej poprzedzone jest postępowaniem sądowym, zmierzającym do uzyskania tytułu wykonawczego, umożliwiającego skierowanie sprawy do komornika.

Polubowna	Sądowa	Komornicza
<ul style="list-style-type: none"> ▪ wezwania do zapłaty ▪ wizyty w siedzibie dłużnika ▪ negocjowanie ugód ▪ poszukiwania składników majątkowych dłużnika ▪ przyjmowanie zabezpieczeń ▪ kompletowanie dokumentów do postępowania sądowego ▪ weryfikacja formalno – prawna kontrahentów 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ postępowania w sprawach gospodarczych ▪ postępowania przeciwko członkom zarządu spółek z o.o. jak i przeciwko wspólnikom spółek osobowych ▪ postępowanie o nadanie klauzuli wykonalności przeciwko małżonkowi dłużnika ▪ udział w postępowaniach upadłościowych ▪ udział w postępowaniach karnych ▪ inne (w zależności od potrzeb) 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ udział w czynnościach egzekucyjnych w asyście komornika ▪ poszukiwanie składników majątkowych dłużnika ▪ poszukiwanie nabywców na wartościowe składniki majątku dłużnika ▪ wnioski o wyjawienie majątku dłużnika

Źródło: Emitent

Klienci Grupy Kapitałowej Emitenta

Emitent w swojej działalności skupia się na różnych portfelach wierzytelności. Polityka zakupowa Emitenta zakłada finansowanie inwestycji w portfele wierzytelności poprzez środki pieniężne wygenerowane w drodze działalności operacyjnej oraz przy użyciu finansowania dłużnego.

W dniu 14 października 2019 roku Emitent podpisał umowę na zakup pakietu wierzytelności z tytułu umów telekomunikacyjnych. Wierzytelności zostały zakupione od polskiej spółki będącej częścią firmy międzynarodowej. Łączna wartość nominalna wierzytelności to 1.249.931,66 PLN wraz z odsetkami. Cena zakupu wierzytelności wynosiła 181.490,08 PLN. W dniu 17 grudnia 2019 roku Emitent podpisał umowę ramową z jednym z wiodących operatorów telekomunikacyjnych, dotyczącą nabywania wierzytelności w przyszłości. Zarząd Emitenta zakłada, że będzie ona miała swoje przełożenie we wzroście udziału tego typu wierzytelności w działalności Emitenta.

W dniu 21 października 2021 roku Emitent nabył pakiet wierzytelności od spółki Eden Finance Sp. z o.o. o wartości nominalnej 790.846,35 PLN oraz łącznej liczbie dłużników 389. Pakiet wierzytelności obejmuje wierzytelności detaliczne z tytułu pożyczek pozabankowych.

W dniu 31 marca 2022 roku Emitent zawarł przyrzeczoną umowę nabycia pakietu wierzytelności o wartości nominalnej 49.449.316,53 PLN oraz łącznej liczbie dłużników 6.150. Pakiet wierzytelności obejmuje wierzytelności obejmujące wierzytelności detaliczne pochodzące z kredytów i pożyczek.

W dniu 6 maja 2022 roku Emitent zawarł umowę przyrzeczoną nabycia pakietu wierzytelności o wartości nominalnej 49.019.349,64 PLN oraz łącznej liczbie dłużników 3.790. Pakiet wierzytelności obejmuje wierzytelności detaliczne pochodzące z kredytów i pożyczek.

Współpraca z Fast Finance S.A

Emitent współpracuje z podmiotem Fast Finance S.A. w zakresie obsługi wierzytelności konsumenckich B2C, dochodzonych na drodze polubownej.

Spółka zależna od Emitenta – Pro Invest Finanse S.A. zawarła z Fast Finance S.A. następujące umowy:

- a) Umowa cesji wierzytelności z dnia 28 sierpnia 2015 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 29 sierpnia 2018 roku oraz aneksem z dnia 31 stycznia 2020 roku do aneksu nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023, a także Umowa windykacji na zlecenie z dnia 28 sierpnia 2015 roku,
- b) Umowa cesji wierzytelności z dnia 26 listopada 2015 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 16 listopada 2018 roku oraz aneksem z dnia 31 stycznia 2020 roku do aneksu nr 1 z dnia 10 lipca 2018 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023, a także Umowa Windykacji na zlecenie z dnia 26 listopada 2015 roku.
- c) Umowa cesji wierzytelności z dnia 5 września 2018 roku wraz z aneksem nr 1 z dnia 19 września 2018 roku, aneksem nr 2 z dnia 31 stycznia 2020 roku oraz aneksem z dnia 28 listopada 2023, a także Umowa windykacji na zlecenie z dnia 5 września 2018 roku.

W dniu 7 października 2022 roku Emitent zawarł z Fast Finance S.A. dwie umowy serwisowe, których przedmiotem jest świadczenie przez Fast Finance S.A. usług windykacji pozasądowej, sądowej i egzekucyjnej, zmierzających do uzyskania od dłużników wymagalnych i bezspornych wierzytelności. Usługi świadczone przez Fast Finance S.A. dotyczą pakietów wierzytelności nabytych przez Emitenta w dniach 31 marca 2022 roku oraz 6 maja 2022 roku.

Rodzaj Umowy	Liczba dłużników	Wartość nominalna z umowy w złotych	Cena nabycia w zł	Wynagrodzenie płatne w % w zależności od wysokości odzysku	Faktura doradcza miesięcznie brutto w złotych
--------------	------------------	-------------------------------------	-------------------	--	---

Cesja z 28.08.2015 wraz z aneksami i Umową windykacji	1 410	22 835 124	4 000 000	1. Poniżej 70 000,00 zł - 21%, 2. 70 000 zł - 90 000,00 zł -24 %, 3. 90 000,00 zł - 110 000,00 zł - 27%, 4. 110 000,00 zł - 130 000,00 zł - 29 %, 5. Powyżej 130 000,00 zł - 32 %.	2 460,00
Cesja z 26.11.2015 wraz z aneksami i Umową Windykacji	1 287	12 290 548	2 000 000	1. Poniżej 70 000,00 zł - 21%, 2. 70 000 zł - 90 000,00 zł -24 %, 3. 90 000,00 zł - 110 000,00 zł - 27%, 4. 110 000,00 zł - 130 000,00 zł - 29 %, 5. Powyżej 130 000,00 zł - 32 %.	2 460,00
Cesja z 05.09.2018 wraz z aneksami i Umową Windykacji	551	6 969 440	930 000	1. Poniżej 70 000,00 zł - 21%, 2. 70 000 zł - 90 000,00 zł -24 %, 3. 90 000,00 zł - 110 000,00 zł - 27%, 4. 110 000,00 zł - 130 000,00 zł - 29 %, 5. Powyżej 130 000,00 zł - 32 %.	369,00
Łącznie	3 248	42 095 111	6 930 000	1. Poniżej 70 000,00 zł - 21%, 2. 70 000 zł - 90 000,00 zł -24 % 3. 90 000,00 zł - 110 000,00 zł - 27% 4. 110 000,00 zł - 130 000,00 zł - 29 % 5. Powyżej 130 000,00 zł - 32 %	5 289,00

Źródło: Emitent

Każdy z dłużników powyższych umów został zawiadomiony listem poleconym o cesji wierzytelności na rzecz Pro Invest Finanse S.A. wraz ze wskazaniem numeru konta spółki, a także poinformowany telefonicznie. Emitent podczas przeniesienia wierzytelności podpisał notarialnie cesję wierzytelności z poświadczonymi podpisami z odpowiednim wykazem danych w celu przeniesienia klauzuli wykonalności w odpowiednim sądzie.

Dzięki posiadanym Umowom Windykacji wraz z aneksami, które posiadają podpisy notarialnie poświadczone wraz z odpowiednimi wykazami obejmującymi dane dłużników, poręczycieli, następców prawnych, przekazanie całej dokumentacji papierowej i migracji całej bazy danych do zasobów Emitenta, jest on całkowicie niezależny operacyjnie w zakresie windykacji ww. pakietów i w razie takiej potrzeby, może prowadzić windykację samodzielną w zakresie każdego pakietu.

Zgodnie z zamieszczoną poniżej tabelą wartość uzyskanych przez Grupę Emitenta spłat obsługiwanych wierzytelności przez Fast Finance S.A. wynosiła w 2020 roku 792 tys. PLN, co stanowiło 32,2% łącznych odzysków, w 2021 roku 501 tys. PLN, co stanowiło 31,49% łącznych odzysków, w 2022 roku 742 tys. PLN,

co stanowiło 38,5% łącznych odzysków, a w 2023 roku 1.408 tys. PLN, co stanowiło 45,2%. W dwóch kwartałach 2024 roku natomiast była to kwota 764 tys. PLN, co stanowiło 45% łącznych odzysków.

Lata	2019	2020	2021	2022	2023	II kw. 2024
Odzyski z wierzytelności własnych, w tym:	2 513	2 361	1 580	1 919	3 108	1 693
<i>Uzyskane przez pracowników Grupy lub w ramach windykacji twardej (komornicza)</i>	1 751	1 569	1 079	1 177	1 700	935
Uzyskane przez podwykonawstwo Fast Finance w ramach windykacji miękkiej (call center):	762	792	501	742	1 408	764
Usługi windykacji na zlecenie	8	72	11	6	6	6
Łącznie	2 521	2 433	1 591	1 925	3 116	1 699

Źródło: Emitent

Strategia rozwoju Grupy One Solution

Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta na lata 2024 – 2025 zakładała przede wszystkim zmniejszenie poziomu zadłużenia wynikającego z dokonanych pożyczek na cele inwestycyjne oraz zrealizowanych zakupów portfeli wierzytelności w poprzednich latach.

Wskazany element strategii działalności Emitent zrealizował poprzez spłcenie posiadanych pożyczek, o czym Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 13/2024 z dnia 11 września 2024 roku (dokonując następnie korekty numeracji wskazanego raport, raportem bieżącym nr 14/2024 z dnia 16 września 2024 roku). Poprzez spłcenie pożyczek, o których mowa w ww. raportach Emitent zrealizował cele towarzyszące emisji akcji serii G.

W odniesieniu do posiadanych portfeli wierzytelności Emitent planuje poprawę efektywności realizowanych odzysków wierzytelności na drodze windykacji poprzez optymalizację procesów przy wykorzystaniu obecnej infrastruktury oraz poprzez rozwój technologii informatycznych – systemów IT.

Emitent planuje rozwój skali działalności poprzez zwiększone inwestycje w nowe portfele wierzytelności B2C w Polsce. Polityka inwestycyjna Emitenta zakłada finansowanie nabywanych pakietów wierzytelności przy angażowaniu środków własnych wygenerowanych w drodze prowadzonej działalności gospodarczej. Emitent zakłada wzrost udziału w ilości organizowanych przetargów na sprzedaż pakietów wierzytelności, jak również rozbudowę współpracy w zakresie pozyskiwania nowych portfeli poprzez współpracę z zewnętrznymi podmiotami specjalizującymi się w prowadzeniu procesów sprzedaży różnego zakresu wierzytelności.

Poza wyżej wymienionymi celami prowadzonej działalności, Emitent kładzie nacisk na aspekty związane z zarządzaniem spółką oraz kadrą pracowniczą. Grupa Kapitałowa One Solution pracuje nad rozbudowaniem systemów kultury organizacyjnej nastawionej na rozwój pracowników oraz poprawę kwalifikacji obecnego personelu. Emitent zakłada również rozbudowę obecnej kadry pracowników w przypadku pozyskania kolejnych pakietów wierzytelności.

Emitent zakłada poprawę efektywności odzysków wierzytelności poprzez optymalizację kosztową, planuje również zwiększenie marż operacyjnych w najbliższych latach.

Dodatkowo Emitent nie wyklucza rozszerzenia działalności Grupy Kapitałowej One Solution S.A. poprzez akwizycję lub zaangażowanie kapitałowe w podmioty gospodarcze lub grupy kapitałowe o ugruntowanej pozycji, działające w innych sektorach gospodarki niż branża działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej

One Solution, ponieważ wskazany element strategii działalności zdaniem Zarządu Emitenta umożliwi dywersyfikację strumieni przychodowych Grupy Kapitałowej, a także może być szansą na skokowy wzrost skali prowadzonej działalności. Emitent raportami bieżącymi ESPI nr 6/2024 z dnia 12 kwietnia 2024 roku, ESPI nr 12/2024 z dnia 1 lipca 2024 oraz ESPI nr 15/2024 z dnia 1 października 2024 roku informował o zawarciu listu intencyjnego (ESPI 6/2024 i 12/2024) w przedmiocie negocjacji w zakresie zawarcia umowy inwestycyjnej zakładającej zaangażowanie kapitałowe Emitenta w podmiot tworzący grupę kapitałową spółek, działających w innych niż Emitent branżach działalności, jednakże strony nie doszły do porozumienia w okresie trwania listu intencyjnego, nie zawarto umowy inwestycyjnej, a list intencyjny wygasł, o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 15/2024. Nie mniej jednak Emitent nie porzuca wskazanego segmentu strategii działalności i nie wyklucza podjęcia negocjacji z innymi podmiotami, niekoniecznie działającymi w branży wierzycielności, lub powrotu do negocjacji z podmiotem, o których mowa w wyżej wymienionych raportach bieżących.

Struktura organizacyjna

Dane jednostkowe One Solution S.A.

Forma zatrudnienia	2019	2020	2021	2022	2023	30.06.2024
Umowa o pracę	4	4	2	2	2	2
Rada Nadzorcza	5	5	5	5	5	5
Zarząd	0	1	1	1	1	1

źródło: Emitent

Dział	2019	2020	2021	2022	2023	30.06.2024
Zarząd	1	1	1	1	1	1
Administracja	1	1	1	1	1	1
Specjaliści ds. windykacji	3	3	1	1	1	1
Rada Nadzorcza	5	5	5	5	5	5
SUMA	10	10	8	8	8	8

Źródło: Emitent

Grupa kapitałowa One Solution S.A.

Forma zatrudnienia	2019	2020	2021	2022	2023	30.06.2024
Umowa o pracę	9	9	7	5	6	5
Umowa zlecenia (w tym obsługa prawna adwokat)	1	1	3	3	3	3
Rada Nadzorcza	5	5	5	5	5	5
Zarząd	0	1	1	1	1	1
SUMA	15	16	16	14	15	14

Źródło: Emitent

Dział	2019	2020	2021	2022	2023	30.06.2024
Zarząd	1	1	1	1	1	1
Administracja	2	2	2	2	2	2
Specjaliści ds. windykacji	7	7	6	3	4	3
Adwokat	1	1	1	3	3	3
Rada nadzorcza	5	5	5	5	5	5

SUMA 16 16 16 14 15 14

Źródło: Emitent

Rynek działalności Emitenta

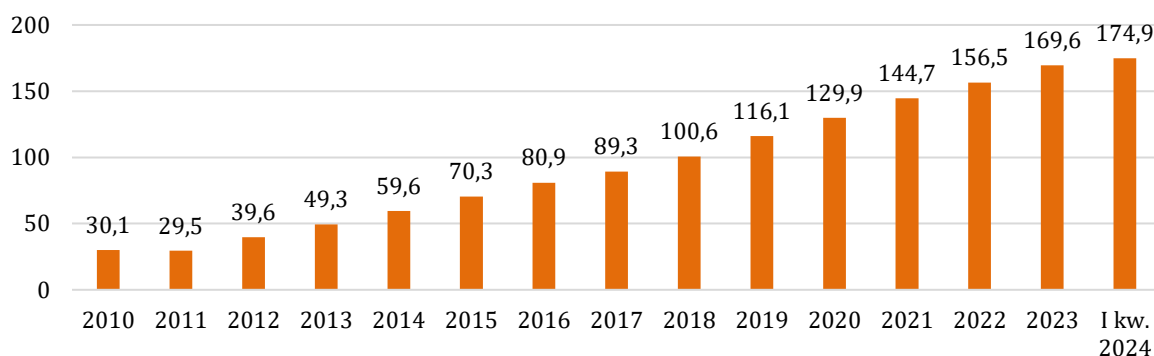
Emitent prowadzi działalność w zakresie nabywania i windykacji pakietów wierzytelności. Rynek ten można podzielić ze względu na charakter nabywanych przeterminowanych bądź niespłaconych zobowiązań – na te gospodarcze B2B i konsumenckie B2C. Firmy realizują swoją działalność w oparciu o zakup portfela wierzytelności i następną windykację we własnym zakresie.

Czynnikami wpływającymi na kształtowanie rynku wierzytelności są między innymi:

1. Czynniki makroekonomiczne (poziom bezrobocia, transfery socjalne),
2. Wielkość akcji kredytowej (mniejszy udział portfeli NPL przy zwiększonej akcji mityguje spadek podaży portfeli wierzytelności),
3. Rodzaj polityki monetarnej prowadzonej przez NBP (wysokość stopy procentowej),
4. Nieprawidłowości na rynku finansowym (np. afera GetBack S.A.),
5. Zmiany prawne (ustawa o komornikach, ustawa o prywatnych emisjach obligacji).

Wartość całego rynku rośnie nieprzerwanie od 2010 roku. Zgodnie z analizami ZPF (Związku Przedsiębiorstw Finansowych w Polsce) wartość obsługiwanych wierzytelności przez członków ZPF, z roku na rok rośnie. Według stanu na koniec I kwartału 2024 roku było to około 174,9 mld PLN.

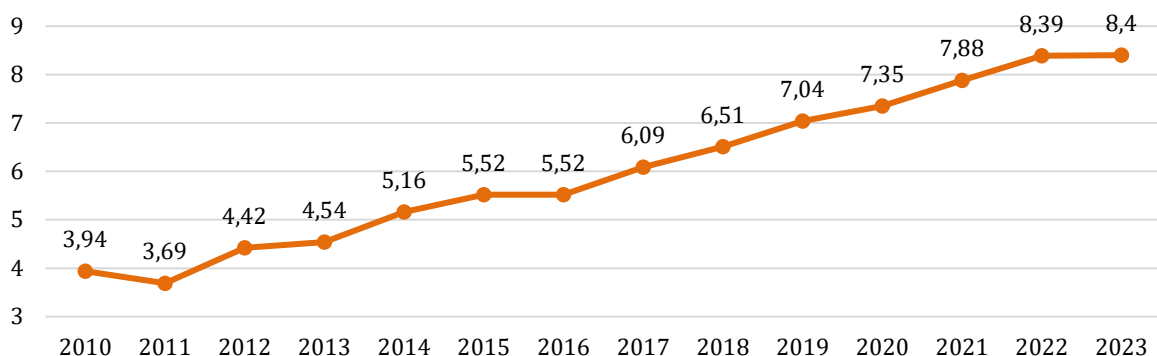
Wartość obsługiwanych wierzytelności (w mld PLN)



Źródło: Wielkość polskiego rynku wierzytelności, ZPF

Wzrost wartości zarządzanych wierzytelności, a także spadek ich liczby powoduje, że rośnie średnia jednostkowa wartość obsługiwanej wierzytelności, która w na koniec 2023 roku wynosiła 8,4 tys. zł i utrzymuje się na poziomie zbliżonym do stanu z końca 2022 roku. Przeprowadzone przez ZPF w Polsce badania wykazują, że od początku 2018 roku przeciętna wartość obsługiwanych wierzytelności w ujęciu rok do roku wzrasta średnio o 6,7%.

Średnia wartość jednej obsługiwanej wierzytelności (w tys. PLN)

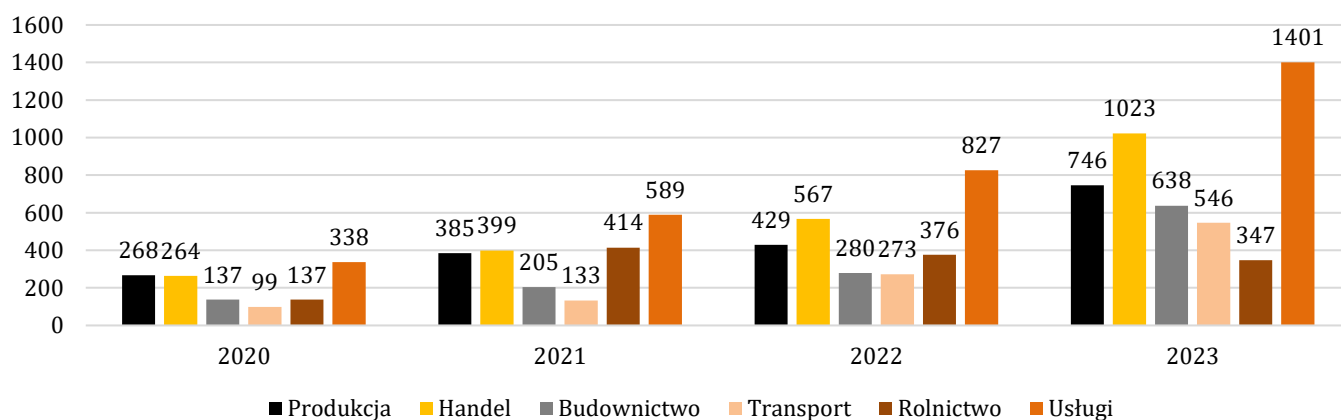


Źródło: Wielkość polskiego rynku wierzytelności, ZPF

Szereg negatywnych konsekwencji gospodarczych, do których należą głównie wysoka inflacja, konflikt zbrojny w Ukrainie, wzrost kosztów, zarówno poprzez wyższe ceny komponentów używanych w produkcji, jak i samej energii spowodowały wzrost niewypłacalności przedsiębiorstw w Polsce.

Jak podają analitycy firmy Coface for Trade LC, w roku 2023 liczba niewypłacalnych przedsiębiorstw była rekordowa i wyniosła 4701, co stanowi wzrost wobec roku poprzedniego o niemal 2 tys. firm. Niekorzystny wpływ na kondycję polskich przedsiębiorstw miał fakt, że w 2023 roku firmy nie były wspierane środkami, które były wprowadzone wraz z rozpoczęciem się pandemii choroby COVID-19. Niewątpliwym wpływ na powyższe miały również wpływ czynniki takie jak znaczący spadek wartości pieniądza (inflacja, spowodowana między innymi rządowymi programami pomocowymi wprowadzonymi podczas pandemii choroby COVID-19 – o czym mowa powyżej), podwyższone koszty energii, oraz znaczący wzrost kosztów pracowników (w tym wzrost płacy minimalnej). Wszystkie te czynniki gospodarcze sprawiły, że w znaczący sposób pogorszyła się koniunktura, tworząc jeszcze trudniejsze niż zwykle warunki dla biznesu. W związku z tym nastąpił znaczący wzrost niewypłacalności przedsiębiorstw szczególnie w branżach związanych z usługami oraz handlem. Na podstawie badań prowadzonych przez Coface for Trade LC niewypłacalność przedsiębiorstw według branż na przestrzeni ostatnich lat kształtuje się następująco:

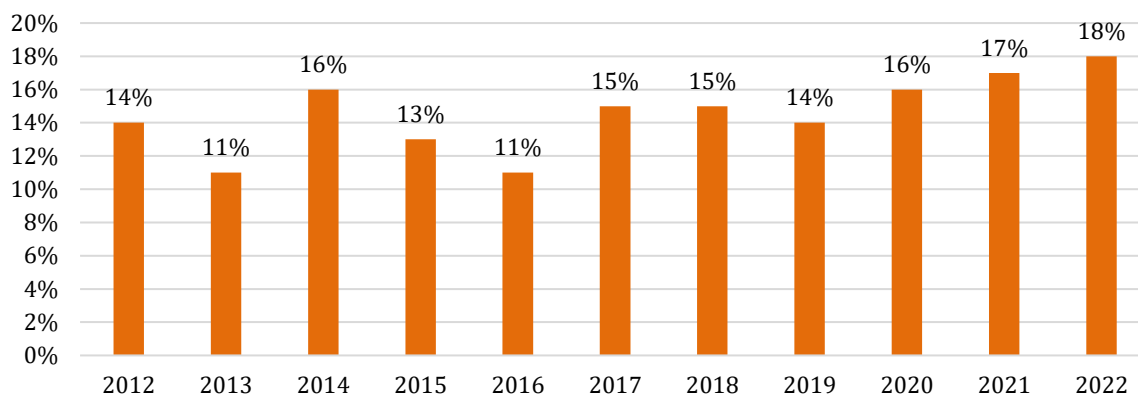
Niewypłacalność przedsiębiorstw według branż



Źródło: Coface for Trade LC, 2023

Od kilku lat nieprzerwanie rynek obrotu wierzytelnościami notuje wzrost. Polska na tle innych krajów Unii Europejskiej ma stosunkowo wysoki poziom kredytów zagrożonych, czyli takich, w których istnieje wysokie rzeczywiste lub parcjalne zagrożenie odnośnie spłaty kredytu. Wycena takiego zadłużenia wymaga dogłębnej analizy poprzez określenie m.in. sytuacji dłużnika, rodzaju zadłużenia, wartości ewentualnego zabezpieczenia czy też całej sytuacji rynkowej. Niemniej jednak ceny portfeli wierzytelności na rynku w Polsce rosną.

Ceny portfeli wierzytelności na rynku w Polsce



Źródło: Euler Hermes S.A., 2022

W czerwcu 2024 roku ponad 2,6 mln Polaków miało problem z terminową spłatą zaciągniętych zobowiązań. Statystycznie jeden dłużnik winny był 32.860 złotych. Polscy konsumenci mają 85,5 mld zł przeterminowanych zobowiązań. W ciągu roku (tj. od czerwca 2023 roku do czerwca 2024 roku) wartość ta wzrosła o 5,79%.

W czerwcu 2024 roku ponad 324 tys. przedsiębiorstw miało problem z terminową spłatą zaciągniętych zobowiązań na łączną kwotę ponad 44,4 mld zł (wzrost o ponad 7,67% względem stanu na czerwiec 2023 roku). Średnia zaległość dłużnika (przedsiębiorstwa) na według stanu na czerwiec 2024 roku wyniosła ponad 137 tysięcy złotych.

Akcjonariusze emitenta posiadający co najmniej 5% Na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w liczbie głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym
Linder sp. z o.o.	7.100.000	13,93%	13,93%
Jan Hambura	3.500.000	6,87%	6,87%
Pozostali	40.374.375	79,21%	79,21%
RAZEM	50.974.375	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

Pan Paweł Wójcicki, pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta, na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu jest w posiadaniu 2.000 akcji Emitenta, stanowiących około 0,0039% udziału w kapitale zakładowym i daje prawo do 0,0039% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Włodzimierz Retelski, będący członkiem Rady Nadzorczej Emitenta, jest w posiadaniu 46% udziałów w kapitale zakładowym uprawniających do 46% udziału w głosach Zgromadzenia Wspólników spółki Linder Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która jest w posiadaniu 7.100.000 akcji Emitenta, co stanowi

13,93% udziału w kapitale zakładowym i daje prawo do 13,93% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 5.097.437,50 zł (pięć milionów dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych pięćdziesiąt groszy) i dzieli się na 50.974.375 (pięćdziesiąt milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- 1) 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 2) 13.000.000 (trzynaście milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 3) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 4) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 5) 11.700.000 (jedenaście milionów siedemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 6) 6.818.689 (sześć milionów osiemset osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- 7) 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii G.

Kapitał zakładowy został w całości opłacony.

Dokumenty korporacyjne emitenta udostępnione do wglądu

Statut Emitenta dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: [https://onesolutionsa.pl/o-spolce/oraz w siedzibie Emitenta](https://onesolutionsa.pl/o-spolce/oraz-w-siedzibie-emitenta). Uchwały podjęte przez Walne Zgromadzenie Emitenta podawane są do publicznej wiadomości w drodze raportów bieżących zamieszczanych na stronie internetowej rynku NewConnect www.newconnect.pl i na stronie Emitenta <https://onesolutionsa.pl/raporty-biezace/>

W siedzibie Emitenta dostępne są protokoły Walnych Zgromadzeń Emitenta. Zgodnie z art. 421 § 3 KSH akcjonariusze mogą przeglądać księgę protokołów, a także żądać wydania poświadczonych przez Zarząd Spółki odpisów uchwał.

Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego uproszczonego, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe

Emitent oświadcza, że według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 203 roku wykazano należności krótkoterminowe w wysokości 12.025.624,05 PLN, inwestycje krótkoterminowe w kwocie 846.771,68 PLN w tym inne papiery wartościowe w pozostałych jednostkach w wysokości 100.000 PLN oraz środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w kwocie 746.771,68 PLN. Zobowiązania krótkoterminowe Grupy Kapitałowej One Solution S.A. wyniosły na dzień 31 grudnia 2023 roku 1.951.301,83 PLN, w tym 1.012.039,19 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Zobowiązania długoterminowe wyniosły 1.599.624,21

PLN, na które w przeważającej mierze składały się kredyty i pożyczki (1.551.250,00 PLN). Grupa kapitałowa posiadała utworzone rezerwy na zobowiązania w kwocie 1.095.203,00 PLN.

W skonsolidowanym skróconym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 30 czerwca 2024 roku wykazano należności krótkoterminowe w wysokości 11.904.199,22 PLN, inwestycje krótkoterminowe w kwocie 644.090,33 PLN, w tym inne papiery wartościowe w pozostałych jednostkach w wysokości 100.000 PLN oraz środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w kwocie 544.090,33 PLN. Zobowiązania krótkoterminowe Grupy Kapitałowej One Solution S.A. wyniosły na dzień 30 czerwca 2024 roku 1.251.680,69 PLN, w tym 495.118,31 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Zobowiązania długoterminowe wyniosły 1.386.170,44 PLN, w tym 1.350.000,00 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Grupa kapitałowa posiadała utworzone rezerwy na zobowiązania w kwocie 622.641,00 PLN.

W jednostkowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazano należności krótkoterminowe w wysokości 6.727.844,67 PLN, inwestycje krótkoterminowe w kwocie 282.159,17 PLN w tym inne papiery wartościowe w pozostałych jednostkach w wysokości 100.000 PLN oraz środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w kwocie 182.159,17 PLN. Zobowiązania krótkoterminowe Emitenta wyniosły na dzień 31 grudnia 2023 roku 1.658.324,59 PLN w tym 1.012.039,19 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Zobowiązania długoterminowe wyniosły 1.568.353,39 PLN na które w przeważającej mierze składały się kredyty i pożyczki (1.551.250,00 PLN). Emitent posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w kwocie 626.641,00 PLN.

W jednostkowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 30 czerwca 2024 roku wykazano należności krótkoterminowe w wysokości 6.605.048,02 PLN, inwestycje krótkoterminowe w kwocie 431.034,21 PLN w tym inne papiery wartościowe w pozostałych jednostkach w wysokości 100.000 PLN oraz środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w kwocie 331.034,21 PLN. Zobowiązania krótkoterminowe Emitenta wyniosły na dzień 30 czerwca 2024 roku 1.418.688,21 PLN, w tym 495.118,31 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Zobowiązania długoterminowe wyniosły 1.362.850,19 PLN, w tym 1.350.000,00 PLN z tytułu kredytów i pożyczek. Emitent posiada utworzone rezerwy na zobowiązania w wysokości 622.641,00 PLN.

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

Emitent nie przewiduje zmian kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji. Emitent nie emitował obligacji zamiennych, ani obligacji z prawem pierwszeństwa.

Na dzień sporządzenia niniejszego–Dokumentu Emitent nie emitował warrantów subskrypcyjnych.

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

Zgodnie z §7 pkt 7, 9, 10, 11 Statutu Emitenta, Zarząd Spółki był uprawniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego przez emisję nowych akcji o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 2.558.901,60 PLN, w drodze jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego (kapitał docelowy), poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 PLN każda akcja. Upoważnienie zarządu do podwyższania kapitału zakładowego oraz do emitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego wygasa z upływem 3 lat od dnia wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego zmiany statutu przewidującej kapitał docelowy.

Wskazane powyżej uprawnienie Zarządu do podwyższania kapitału zakładowego Spółki (kapitał docelowy) zostało zarejestrowane w KRS dnia 13 sierpnia 2024 roku, w związku z powyższym wskazane uprawnienie wygasa z dniem 13 sierpnia 2027 roku.

Wskazanie miejsca udostępniania ostatniego udostępnionego do publicznej wiadomości publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego dla tych instrumentów finansowych lub instrumentów finansowych tego samego rodzaju co te instrumenty finansowe oraz okresowych raportów finansowych emitenta, opublikowanych zgodnie z obowiązującymi emitenta przepisami

Ostatni udostępniony do publicznej wiadomości publiczny dokument informacyjny dla instrumentów tego samego rodzaju co instrumenty finansowe objęte niniejszym Dokumentem Informacyjnym, to Dokument Informacyjny sporządzony na potrzeby wprowadzenia akcji serii E i F do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Dokument ten został udostępniony na stronie internetowej NewConnect oraz Emitenta:

https://newconnect.pl/pub/NEWCONNECT/dokumenty_informacyjne/ONE_SOLUTION_DI_seria_E_F.pdf

<https://onesolutionsa.pl/relacje-inwestorskie/>

Okresowe raporty finansowe Emitenta są publikowane na stronie internetowej Organizatora Rynku NewConnect <http://www.newconnect.pl>, na stronie internetowej Emitenta: <https://onesolutionsa.pl/raporty-okresowe/> oraz udostępnione w siedzibie Emitenta.

Załączniki

Statut Emitenta

**Tekst jednolity statutu
„One Solution Spółka Akcyjna”
Na dzień 4 lipca 2024 r.**

I. Postanowienia ogólne

§ 1.

Założyciele

Założycielami Spółki są: Spółka pod firmą: "AUREUS" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie i Jarosław Stanisław KARPIŃSKI.

§ 2.

Firma

2.1. Spółka prowadzić będzie działalność pod firmą: One Solution Spółka Akcyjna.

2.2. Spółka w obrocie może używać skrótu One Solution S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego (logo).

§ 3.

Siedziba

Siedzibą Spółki jest miasto Płock.

§ 4.

Obszar działalności

Spółka może tworzyć i prowadzić swoje oddziały, zakłady, filie, przedstawicielstwa i inne jednostki organizacyjne, a także uczestniczyć w innych spółkach lub przedsięwzięciach na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.

§ 5.

Czas trwania

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

§ 6.

Przedmiot działalności

6.1. Przedmiot działalności Spółki stanowi zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności:

- 1) 64.99.Z - Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
- 2) 64.19.Z - Pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- 3) 64.20.Z - Działalność holdingów finansowych,
- 4) 64.30.Z - Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych,
- 5) 64.91.Z - Leasing finansowy,
- 6) 64.92.Z - Pozostałe formy udzielania kredytów,
- 7) 66.19.Z - Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
- 8) 68 - Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości.

6.2. Jeżeli na wyżej wymienioną działalność jest wymagane zezwolenie lub koncesja, Spółka zobowiązuje się do jej uzyskania przed podjęciem działalności.

6.3. Spółka może powoływać własne oddziały, zakłady, filie i inne jednostki gospodarcze, w tym handlowe, produkcyjne lub usługowe a także uczestniczyć w kraju i za granicą, w innych spółkach i organizacjach gospodarczych w ramach obowiązujących przepisów prawa.

6.4. W celu finansowania swych inwestycji Spółka może zawierać umowy pożyczki ze swoimi Akcjonariuszami lub instytucjami finansowymi w Polsce lub za granicą.

II. Kapitał zakładowy

§ 7.

7.1 Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.097.437,50 zł (pięć milionów dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych 50/100) i dzieli się na 50.974.375 (pięćdziesiąt milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w tym:

1) 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii A o numerach od A 0000001 do A 2.000.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

2) 13.000.000 (trzynaście milionów) akcji na okaziciela serii B o numerach B 00000001 do B 13.000.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

3) 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii C o numerach C 000001 do C 100.000 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

4) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii D o numerach D 000001 do D 500.000 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,

5) 11.700.000 (jedenaście milionów siedemset tysięcy) akcji na okaziciela serii E o numerach E00000001 do E11.700.000, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

6) 6.818.689 (sześć milionów osiemset osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii F o numerach F 0000001 do F 6818689, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

7) 16.855.686 (szesnaście milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt sześć) akcji na okaziciela serii G o numerach G 00000001 do G 16855686, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

7.2 Akcje na okaziciela serii A zostały opłacone w całości przed zarejestrowaniem Spółki i pokryte w całości wkładem pieniężnym.

7.3 Akcje na okaziciela serii B zostały opłacone w całości do dnia 31 grudnia 2015 roku i pokryte w całości wkładem niepieniężnym, w postaci łącznie 26.000 (dwudziestu sześciu tysięcy) równych i niepodzielnych udziałów, z których każdy ma wartość nominalną 50,-zł (pięćdziesiąt złotych 00/100), w Spółce pod firmą: PRO INVEST Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Żyrardowie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 000537464.

7.4 Akcje na okaziciela serii C zostaną opłacone w całości do 31 marca 2016 roku i pokryte w całości wkładem pieniężnym.

7.5 Wszystkie akcje serii A są akcjami na okaziciela.

7.6 Wszystkie akcje serii B są akcjami na okaziciela.

7.7 Wszystkie akcje serii C są akcjami na okaziciela.

7.8 Spółka może podwyższyć kapitał zakładowy poprzez emisję nowych akcji lub poprzez podwyższenie wartości nominalnej dotychczasowych akcji. Nowo wyemitowane akcje mogą być akcjami uprzywilejowanymi.

7.9 Zarząd upoważniony jest do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych Akcjonariuszy za zgodą Rady Nadzorczej.

7.10 Zarząd jest uprawniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki przez emisję nowych akcji o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 2.558.901,60 zł, w drodze jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego (kapitał docelowy), poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

7.11 Upoważnienie zarządu do podwyższania kapitału zakładowego oraz do emitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego wygasa z upływem 3 lat od dnia wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego zmiany statutu przewidującej kapitał docelowy.

7.12 Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy w całości lub w części prawa poboru w stosunku do akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego.

7.13 Upoważnienie zarządu do podwyższania kapitału zakładowego oraz do emitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego obejmuje jedynie emisje nowych akcji, jednorazową lub wielokrotną, jedynie w ramach subskrypcji prywatnej.

7.14 Zarząd jest upoważniony do wyboru inwestorów, do których zostanie skierowana oferta objęcia akcji nowej emisji w ramach kapitału docelowego.

7.15 Zarząd jest upoważniony do decydowania o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, o ile przepisy Kodeksu spółek handlowych lub uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nie stanowią inaczej, w szczególności Zarząd jest upoważniony do:

- 1) ustalenia ceny emisyjnej akcji, jednak nie niższej niż 0,10-zł (dziesięć groszy) za każdą akcje oraz określania innych warunków emisji akcji w tym daty (dat) od której akcje będą uczestniczyć w dywidendzie,
- 2) ustalaniu zasad podejmowania uchwał, oraz wykonywania innych działań w sprawie emisji i proponowania akcji w drodze oferty prywatnej,
- 3) podejmowania uchwał, składania wniosków, oraz wykonywania innych działań w sprawie dematerializacji akcji, w tym zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację akcji,
- 4) podejmowania uchwał, składania wniosków oraz wykonywania innych działań w sprawie dematerializacji akcji wyemitowanych w ramach kapitału docelowego oraz ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji do obrotu na rynku regulowanym, w tym zawierania umów z Giełdą Papierów Wartościowych w Warszawie SA.

7.16 Akcje wydawane w ramach kapitału docelowego mogą być obejmowane wyłącznie za wkłady pieniężne.

7.17 Uchwały Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji, wymagają zgody Rady Nadzorczej.

7.18 Uchwałą Walnego Zgromadzenia akcje imienne mogą być zamieniane na akcje na okaziciela. Akcje uprzywilejowane co do prawa głosu są akcjami imiennymi. Wszelkie przywileje przyznane tym akcjom wygasają z chwilą ich zamiany na akcje na okaziciela.

7.19 Akcje na okaziciela mogą być uchwałą Walnego Zgromadzenia zamieniane na akcje imienne.

§ 8.

Umorzenie akcji

Akcje mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza w drodze nabycia tych akcji przez Spółkę z zastrzeżeniem art. 359 i nast. Kodeksu spółek handlowych.

III. Organy spółki

§ 9.

Organami Spółki są:

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

§ 10.

Zarząd Spółki

10.1. Zarząd Spółki składa się z jednego albo większej liczby członków. Zarząd powołuje się na 5 (pięć) lat. Mandat członka Zarządu wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy jego urzędowania. Liczbę członków Zarządu, z wyjątkiem pierwszego Zarządu, określa Rada Nadzorcza.

10.2. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, z wyjątkiem pierwszego Zarządu, który powołany jest przez założyciela.

10.3. Członkowie Zarządu mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą w każdym czasie.

§ 11.

Reprezentacja

11.1. Zarząd Spółki kieruje działalnością Spółki i reprezentują ją na zewnątrz.

11.2. Do reprezentowania Spółki uprawnieni są: w przypadku Zarządu jednoosobowego: członek Zarządu samodzielnie, a w przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

11.3. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki, których przepisy prawa lub postanowienia Statutu nie zastrzegają do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu.

§ 12.

12.1. W umowie między Spółką a członkiem Zarządu, jak również w sporze z nim, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia.

12.2. Powołanie prokurenta wymaga zgody Wszystkich członków Zarządu. Odwołać prokurę może każdy członek Zarządu.

§ 13.

Rada Nadzorcza

13.1. Rada Nadzorcza składa się z pięciu do dziesięciu osób powoływanych na wspólną kadencję. Kadencja Rady Nadzorczej trwa pięć lat.

13.2. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje obowiązki łącznie i osobiście. Wyłącza się możliwość wykonywania przez członków Rady Nadzorczej indywidualnej kontroli jednoosobowej.

13.3. W przypadku śmierci, rezygnacji lub odwołania członka Rady Nadzorczej w taki sposób, że liczba członków Rady Nadzorczej wynosić będzie mniej niż pięciu, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze podjęcia jednomyślnej uchwały powołać nowego członka Rady Nadzorczej, który będzie pełnił swoją funkcję do czasu wyboru przez Walne Zgromadzenie nowego członka Rady Nadzorczej.

§ 14.

Zadania Rady Nadzorczej

14.1. Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki.

14.2. Oprócz spraw wskazanych w przepisach prawa oraz postanowieniach niniejszego Statutu, do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- a) zatwierdzanie na wniosek Zarządu kierunków rozwoju Spółki oraz programów jej działalności;
- b) zatwierdzanie regulaminu Zarządu;
- c) wyrażenie zgody nabycie lub zmniejszenie procentowego udziału Spółki w spółce zależnej;

- d) wyrażenie zgody na nabycie przez Spółkę akcji lub udziałów w innym podmiocie lub połączenie spółek oraz wykonywanie przez Spółkę wszelkich praw związanych z akcjami lub udziałami w innych podmiotach;
- e) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy z akcjonariuszem lub osobą z nim powiązaną;
- f) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę każdej umowy wykraczającej poza zwykły dla Spółki zakres działalności;
- g) wybór audytora spółki;
- h) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu;
- i) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Zarząd zobowiązań przekraczających wartość 5.000.000,-zł (pięć milionów złotych 00/100), w jednym roku bilansowym,
- j) na wniosek Zarządu Spółki udzielanie zezwolenia na tworzenie oddziałów Spółki za granicą;-
- k) na wniosek Zarządu udzielanie zezwolenia na zbywanie środków trwałych o wartości przekraczającej 1/20 (jedną dwudziestą) części kapitału akcyjnego.

§ 15.

Posiedzenia Rady Nadzorczej

- 15.1. Rada Nadzorcza wybiera ze swojego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
- 15.2. Rada Nadzorcza może w czasie trwania kadencji odwołać Przewodniczącego Rady Nadzorczej i powierzyć wykonywanie tej funkcji innemu członkowi Rady.
- 15.3. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywać się będą co najmniej raz na kwartał. Przewodniczący lub jego zastępca, zobowiązany jest do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej na pisemny wniosek Zarządu lub co najmniej połowy składu członków Rady, posiedzenie to powinno zostać zwołane w ciągu siedmiu dni od dnia złożenia wniosku.

§ 16.

Podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą

- 16.1. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają na posiedzeniu, na które zostali na co najmniej trzy dni przed terminem, pisemnie zaproszeni wszyscy członkowie Rady, przy czym dla ważności uchwał wymagana jest obecność co najmniej połowy członków Rady Nadzorczej.
- 16.2. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów oddanych. W razie równej liczby głosów za i przeciw, rozstrzygający jest głos oddany przez Przewodniczącego posiedzenia.
- 16.3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

§ 17.

Walne Zgromadzenie

- 17.1 Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
- 17.2 Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki lub Rada Nadzorcza, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie wymaganym. Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w ciągu sześciu miesięcy od upływu ostatniego roku obrotowego.
- 17.3 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki albo Rada Nadzorcza, jeżeli zwołanie Zgromadzenia uzna za wskazane.
- 17.4 Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w Toruniu lub w Krakowie.

§ 18.

Kworum, prawo głosu, uchwały

18.1. O ile postanowienia niniejszego statutu lub przepisy ustawy nie stanowią inaczej, każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu.

18.2. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów (stanowiącą więcej niż połowę głosów oddanych), chyba że przepisy ustawy lub postanowienia niniejszego Statutu stanowią inaczej.

18.3. Zgodnie z art. 417 § 4 kodeksu spółek handlowych, zmiana przedmiotu działalności Spółki nie wymaga wykupu akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgodzą się na zmianę, o ile uchwała podjęta będzie większością 2/3 (dwóch trzecich) głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego.

18.4. Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, które powinno być dokonane na co najmniej trzy tygodnie przed terminem Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem możliwości przewidzianych w art. 402 § 3 kodeksu spółek handlowych.

§ 19.

Zadania Walnego Zgromadzenia

19.1. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały w sprawach objętych porządkiem obrad.

19.2. Porządek obrad ustala Zarząd Spółki. Porządek obrad może ustalić Rada Nadzorcza w przypadku zwołania Walnego Zgromadzenia przez Radę Nadzorczą.

19.3. Akcjonariusz lub akcjonariusze przedstawiający co najmniej jedną dwudziestą część kapitału zakładowego, mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie takie powinno być zgłoszone Zarządowi nie później niż czternaście dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia. Jeżeli żądanie takie zostanie zgłoszone po upływie wskazanego wyżej terminu, zostanie ono potraktowane jako wniosek o zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

IV Gospodarka Spółki

§ 20.

Rachunkowość Spółki

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

§ 21.

Kapitały

Spółka może tworzyć następujące kapitały:

- a) kapitał zakładowy,
- b) kapitał zapasowy,
- c) kapitał rezerwowy,
- d) fundusze celowe.

§ 22.

Bilans

Zarząd Spółki jest zobowiązany w ciągu trzech miesięcy po upływie roku obrotowego sporządzić i złożyć Radzie Nadzorczej kompletne i sprawdzone przez biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe na ostatni dzień upływającego roku obrotowego wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w tym okresie.

§ 23.

Zysk

23.1. Czysty zysk może zostać przeznaczony w szczególności na:

- a) dywidendę dla akcjonariuszy,
- b) kapitał rezerwowy lub zapasowy oraz istniejące fundusze,

c) inwestycje,

d) inne cele określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

23.2. Dzień ustalenia prawa do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy określone zostają w uchwale Walnego Zgromadzenia. Jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia nie określa dnia wypłaty, dzień wypłaty zostanie ustalony przez Radę Nadzorczą.

23.3. Zaliczka na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, może zostać przyznana, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na ten cel zgodnie z art. 349 Kodeksu spółek handlowych.

§ 24.

Inne postanowienia

24.1. Pismem przeznaczonym dla ogłoszeń Spółki jest „Monitor Sądowy i Gospodarczy”.

24.2. Spółka może zostać rozwiązana uchwałą Walnego Zgromadzenia lub w przypadkach wskazanych przez przepisy ustawy.

24.3. Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji z chwilą wykreślenia Spółki z właściwego rejestru.

24.4. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem, zastosowanie mają obowiązujące przepisy prawa.

Odpis z KRS

Strona 1 z 9

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 07.10.2024 godz. 11:32:50

Numer KRS: 0000588729

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	27.11.2015			
Ostatni wpis	Numer wpisu	69	Data dokonania wpisu	14.08.2024
	Sygnatura akt	LD.XX NS-REJ.KRS/20053/24/836		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA ŁODZI ŚRÓDMIEŚCIA W ŁODZI, XX WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 363093701, NIP: 5213713933
3.Firma, pod którą spółka działa	ONE SOLUTION SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat PŁOCK, gmina PŁOCK, miejsc. PŁOCK
2.Adres	ul. POPLACIŃSKA, nr 18, lok. ---, miejsc. PŁOCK, kod 09-402, poczta PŁOCK, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	BIURO@ONESOLUTIONSA.PL
4.Adres strony internetowej	WWW.ONESOLUTIONSA.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	16.11.2015 R., REP. A NR 1602/2015, NOTARIUSZ MAGDALENA KASPERSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W TORUNIU
	2	08.12.2015 R., REP. A NR 1738/2015, NOTARIUSZ MAGDALENA KASPERSKA, KANCELARIA

	NOTARIALNA W TORUNIU, ZMIANA: § 7 STATUTU SPÓŁKI Z DNIA 16.11.2015 R.
3	06.02.2016 R., REP. A NR 159/2016, NOTARIUSZ MAGDALENA KASPERSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W TORUNIU, ZMIANA § 7, § 13, § 17.
4	30.06.2017R., REP. A NR 1240/2017, NOTARIUSZ MAGDALENA KASPERSKA, KANCELARIA NOTARIALNA W TORUNIU A. ZMIANA §3 STATUTU SPÓŁKI B. ZMIANA §7 UST.10 STATUTU SPÓŁKI C. ZMIANA §7 UST.15 STATUTU SPÓŁKI
5	7-11-2017, REPERTORIUM A NR 5851/2017, NOTARIUSZ WOJCIECH CZARNOMSKI KANCELARIA NOTARIALNA W PŁOCKU ZMIENIONO § 7 UST. 1 STATUTU
6	20.09.2019 R., REP. A NR 5465/2019, NOTARIUSZ MARCIN SZCZEPANIAK, KANCELARIA NOTARIALNA W PŁOCKU, ZMIENIONO § 2.
7	13.07.2020 R., REP. A NR 3938/2020, NOTARIUSZ MARCIN SZCZEPANIAK, KANCELARIA NOTARIALNA W PŁOCKU, ZMIENIONO § 7 UST. 7.10, § 7 UST. 7.11, § 17 UST.17.4.
8	20.07.2022 R., REP. A NR 4988/2022, NOTARIUSZ MAGDALENA WAWRUCH, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE, PAR. 7 UST. 7.1 - ZMIANA PAR. 7 UST. 7.1 PKT 5) - DODANIE
9	AKT NOT. Z DNIA 16.08.2022 R., REP. A NR 5513/2022, NOTARIUSZ RADOSŁAW CHORABIK, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE, PAR. 7 UST. 7.1 - ZMIANA, PAR. 7 UST. 7.1 PKT 6) - DODANIE AKT NOT Z DNIA 30.01.2023, REP A NR 482/2023, NOTARIUSZ RADOSŁAW CHORABIK, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE, PAR. 13 - ZMIANA AKT NOT Z DNIA 02.02.2023 REP A NR 523/2023 NOTARIUSZ MARCIN SZCZEPANIAK, KANCELARIA NOTARIALNA W PŁOCKU- PAR 7 UST. 1 - ZMIANA
10	AKT NOTARIALNY Z DNIA 28.06.2024, REP A NR 4388/2024, NOTARIUSZ RADOSŁAW CHORABIK, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE - ZMIANA § 7 PKT. 10 - STATUTU
11	AKT NOT. Z DNIA 23.02.2024 R., REP. A NR 1376/2022, APLIKANT NOTARIALNY PAULINA CIECHANOWICZ, W UPOWAŻNIENIA NOTARIUSZA RADOSŁAWA CHORABIKA, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE, ZMIANA, PAR. 7 UST. 7.1 AKT NOT Z DNIA 28.05.2024 REP A NR 3441/2024 NOTARIUSZ MARCIN SZCZEPANIAK, KANCELARIA NOTARIALNA W PŁOCKU -ZMIANA PAR 7 UST. 1.

Rubryka 5	
1.Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	NIE
5.Czy obligatariusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki		
1.Wysokość kapitału zakładowego		5 097 437,50 zł
2.Wysokość kapitału docelowego		2 558 901,60 zł
3.Liczba akcji wszystkich emisji		50974375
4.Wartość nominalna akcji		0,10 zł
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego		5 097 437,50 zł
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego		-----
7.Wartość nominalna podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku zamiany obligacji kapitałowych na akcje		-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu		
1.Określenie wartości akcji objętych za aport	1	1 300 000,00 zł

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	2000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	13000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	100000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	500000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
5	1.Nazwa serii akcji	E
	2.Liczba akcji w danej serii	11700000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE

	informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	
6	1.Nazwa serii akcji	F
	2.Liczba akcji w danej serii	6818689
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
7	1.Nazwa serii akcji	G
	2.Liczba akcji w danej serii	16855686
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych

Brak wpisów

Rubryka 11

1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?

NIE

Rubryka 12 - Wzmianka o uczestnictwie w grupie spółek

Brak wpisów

Rubryka 13 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji kapitałowych

Brak wpisów

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu

1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2.Sposób reprezentacji podmiotu	DO REPREZENTOWANIA SPÓŁKI UPRAWNIENI SĄ: W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO: CZŁONEK ZARZĄDU SAMODZIELNIE, A W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI WYMAGANE JEST WSPÓŁDZIAŁANIE DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU ALBO JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM.	
Podrubryka 1		
Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub Firma	WÓJCICKI
	2.Imiona	PAWEŁ
	3.Numer PESEL/REGON lub data urodzenia	83072611530, -----
	4.Numer KRS	****

5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA	
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	ROGUSKI
		2.Imiona	MIROSŁAW ZYGMUNT
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	48010214356, -----
	2	1.Nazwisko	SIECZKA
		2.Imiona	ANNA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	86111005828, -----
	3	1.Nazwisko	WAWRUCH
		2.Imiona	KAMIL BOGDAN
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	85121008535, -----
	4	1.Nazwisko	RETELSKI
		2.Imiona	WŁODZIMIERZ
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	68020601692, -----
	5	1.Nazwisko	KAWA
		2.Imiona	WERONIKA
		3.Numer PESEL lub data urodzenia	96011211025, -----

Rubryka 3 - Prokurenci		
1	1.Nazwisko	KRUK
	2.Imiona	MONIKA
	3.Numer PESEL lub data urodzenia	95012301786, -----
	4.Rodzaj prokury	PROKURA SAMOISTNA

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	64, 99, Z, POZOSTAŁA FINANSOWA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	64, 19, Z, POZOSTAŁE POŚREDNICTWO PIENIĘŻNE
	2	64, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ HOLDINGÓW FINANSOWYCH
	3	64, 30, Z, DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH
	4	64, 91, Z, LEASING FINANSOWY
	5	64, 92, Z, POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW

6	66, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA USŁUGI FINANSOWE, Z WYŁĄCZENIEM UBEZPIECZEŃ I FUNDUSZÓW EMERYTALNYCH
7	68, ,, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OBSŁUGĄ RYNKU NIERUCHOMOŚCI

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	29.03.2016	OD 16.11.2015 DO 31.12.2015
	2	01.08.2017	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	3	21.09.2019	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	4	21.09.2019	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	5	27.03.2020	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	6	08.06.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	7	08.07.2022	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	8	11.07.2023	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	9	12.07.2024	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 16.11.2015 DO 31.12.2015
	2	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	3	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	4	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	5	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	6	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	7	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	8	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	9	*****	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 16.11.2015 DO 31.12.2015
	2	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	3	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	4	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	5	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	6	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	7	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	8	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	9	*****	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 16.11.2015 DO 31.12.2015
	2	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	3	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	4	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	5	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	6	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	7	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	8	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	08.11.2019	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	2	27.03.2020	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	08.06.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	4	08.07.2022	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	5	11.07.2023	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	6	12.07.2024	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	4	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	5	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	6	*****	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	4	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	5	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	6	*****	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności spółki dominującej	1	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	2	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	3	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
	4	*****	OD 01.01.2021 DO 31.12.2021
	5	*****	OD 01.01.2022 DO 31.12.2022
	6	*****	OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy
--

1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2015
---	------------

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych

Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator

Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja

Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu

Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny

Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym

Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym

Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym, o przymusowej restrukturyzacji lub o objęciu spółki akcyjnej restrukturyzacją i uporządkowaną likwidacją

Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
--

Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 07.10.2024

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: prs.ms.gov.pl

Opinia biegłego rewidenta z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego

W okresie ostatnich 2 lat obrotowych nie zostały wniesione wkłady niepieniężne na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego.

Treść uchwał Walnego Zgromadzenia w sprawie zmian Statutu spółki nie zarejestrowanych jeszcze przez Sąd

Na dzień sporządzenia Dokumentu wszystkie zmiany Statutu Spółki zostały zarejestrowane przez Sąd.

Definicje skrótów

Gięda, GPW, Gięda Papierów Wartościowych	Gięda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks spółek handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, z późn. zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KW	Księga Wieczysta
MSR/MSSF	Międzynarodowe Standardy Rachunkowości/ Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej
NBP	Narodowy Bank Polski
NewConnect	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giędę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy One Solution Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 2383, z późn. zm.)
PLN, zł, złoty	złoty — jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
Dokument Informacyjny, Dokument	Niniejszy jedynie prawnie wiążący dokument sporządzony zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Regulaminu ASO
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości wg Ustawy o rachunkowości
Rada Giędy	Rada Giędy Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
Regulamin ASO, Regulamin NewConnect	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giędy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Spółka, Emitent	One Solution Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut One Solution Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 979, z późn. zm.)
Ustawa o obrocie, Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 722, z późn. zm.)

instrumentami finansowymi	
Rozporządzenie MAR	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 594, z późn. zm.)
Ustawa o ofercie, 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 2024 r. poz. 620, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 226, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 2805, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.503, z późn. zm.)
Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 340)
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 3120 z późn. zm.)
VAT	Ustawa z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. 2024 poz. 361 z późn. zm.)
WZ, WZA, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Spółki	Walne Zgromadzenie One Solution Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd One Solution Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku