

PRZYKŁADOWE PYTANIA EGZAMINACYJNE

1. Zgodnie z Regulaminem ASO, emitent jest obowiązany do przekazywania w formie raportu bieżącego informacji o:
 - a) uprawomocnieniu się postanowienia sądu o ogłoszeniu upadłości emitenta lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania lub postanowienia o umorzeniu przez sąd postępowania upadłościowego emitenta ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania;
 - b) rejestracji przez sąd zmiany statutu emitenta lub odmowie takiej rejestracji, z podaniem przyczyn odmowy;
 - c) powołaniu osoby zarządzającej lub nadzorującej, a także odwołaniu lub rezygnacji osoby zarządzającej lub nadzorującej;
 - d) zawarciu istotnej umowy, której wartość przekracza 10% wartości rocznych przychodów Emitenta.*odpowiedź: a/ b/ c/*
2. Zgodnie z Regulaminem Alternatywnego Systemu Obrotu, emitenci instrumentów dłużnych wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na Catalyst, których instrumenty finansowe są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, są obowiązani do przekazywania:
 - a) informacji bieżących i okresowych określonych w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu, jednak tylko w takim zakresie, w jakim wykraczają one poza zakres informacji, do przekazywania których emitent jest zobowiązany na podstawie przepisów, którym podlega z racji notowania instrumentów finansowych na rynku regulowanym;
 - b) informacji bieżących i okresowych określonych w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu, z wykorzystaniem systemu GPW Data, niezależnie od obowiązków wypełnianych na rynku regulowanym
 - c) informacji bieżących i okresowych zgodnie z przepisami obowiązującymi na rynku regulowanym.*odpowiedź: c/*
3. Zgodnie z Regulaminem Alternatywnego Systemu Obrotu, w przypadku gdy Emitent sporządza zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w dokumencie informacyjnym zamieszcza się:
 - a) co najmniej skonsolidowane sprawozdanie finansowe;
 - b) obowiązkowo jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe;
 - c) co najmniej jednostkowe sprawozdanie finansowe.*odpowiedź: a/*
4. Zgodnie z Regulaminem ASO, wymóg objęcia wnioskiem o wprowadzenie akcji lub praw do akcji do obrotu w alternatywnym systemie akcji stanowiących co najmniej 15% kapitału zakładowego emitenta ma zastosowanie:
 - a) do każdego wniosku o wprowadzenie akcji lub praw do akcji do obrotu w alternatywnym systemie;
 - b) w przypadku, gdy emitent ubiega się po raz pierwszy o wprowadzenie akcji lub praw do akcji do obrotu w alternatywnym systemie;
 - c) Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu nie przewiduje takiego warunku dla wprowadzenia akcji lub praw do akcji do obrotu w alternatywnym systemie.*odpowiedź: b/*
5. Zgodnie z Regulaminem Alternatywnego Systemu Obrotu, do wniosku o wprowadzenie akcji do obrotu na NewConnect należy dołączyć m.in.:
 - a) dokument informacyjny sporządzony na dzień przypadający nie później niż na 14 dni przed złożeniem wniosku o wprowadzenie;
 - b) aktualny statut lub umowę spółki oraz inne dokumenty, lub ich odpisy, określające status prawny emitenta, o ile ich treść nie została zamieszczona w dokumencie informacyjnym;
 - c) dokument ofertowy przygotowany na potrzeby przeprowadzenia oferty prywatnej;

- d) decyzje właściwego organu nadzoru o zatwierdzeniu publicznego dokumentu informacyjnego i suplementów do tego dokumentu.

odpowiedź: b/d/

6. Zgodnie z „Zasadami przekazywania informacji bieżących i okresowych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect i na Catalyst....”, liczba operatorów GPW Data danego emitenta:

- a) nie może przekraczać 5 osób;
- b) nie może przekraczać 3 osób;
- c) jest nieograniczona;
- d) jest ograniczona do 1 osoby.

odpowiedź: b/

7. Zgodnie z "Dobrymi Praktykami Autoryzowanych Doradców na NewConnect", na potrzeby pierwszego wprowadzenia akcji danego emitenta do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect oraz sporządzenia dokumentu informacyjnego Autoryzowany Doradca przeprowadza rzetelną analizę emitenta i rynku, na którym działa emitent. Analiza ta powinna obejmować m.in:

- a) etap rozwoju emitenta i przyjętą strategię rozwoju;
- b) strukturę grupy kapitałowej, jeżeli emitent jest podmiotem dominującym;
- c) publikowane przez emitenta prognozy i założenia do sporządzenia tych prognoz.

odpowiedź: a/b/c/

8. Zgodnie z "Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na NewConnect 2024":

- a) co najmniej jeden członek rady nadzorczej powinien spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;
- b) co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;
- c) co najmniej połowa członków rady nadzorczej powinna spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

odpowiedź: b/

9. Do segmentu NC Alert kwalifikowane są akcje emitenta, m.in. jeżeli zachodzi przynajmniej jedna z poniższych przesłanek:

- a) średni kurs akcji emitenta był wyższy niż 5 groszy;
- b) wartość księgowa emitenta, lub grupy kapitałowej emitenta, wykazana w ostatnim opublikowanym przez niego raporcie okresowym lub skonsolidowanym raporcie okresowym ma wartość ujemną;
- c) biegły rewident wydał negatywną opinię z badania sprawozdania finansowego emitenta za ostatni rok obrotowy lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej emitenta za ostatni rok obrotowy, albo też wydał stanowisko w sprawie odmowy wydania opinii, a sytuacja ta nie uległa zmianie przed dniem kwalifikacji.

odpowiedź: b/c/

10. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być:

- a) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty;
- b) udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków;

c) żadna z powyższych.
odpowiedź: a/b/

11. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, w spółce, której akcje są notowane na rynku NewConnect dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy jest ustalany przez:

- a) zwyczajne walne zgromadzenie;
 - b) zarząd spółki, za zgodą rady nadzorczej;
 - c) radę nadzorczą, za zgodą walnego zgromadzenia.
- odpowiedź: a/*

12. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych jeżeli ustawa lub statut nie stanowi inaczej, zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela albo odwrotnie może być dokonana:

- a) na żądanie akcjonariusza;
 - b) wyłącznie przez walne zgromadzenie;
 - c) wyłącznie za zgodą rady nadzorczej.
- odpowiedź: a/*

13. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, jeżeli zarząd jest wieloosobowy, sposób reprezentowania spółki określa:

- a) uchwała rady nadzorczej. Jeżeli uchwała rady nadzorczej nie zawiera żadnych postanowień w tym przedmiocie, do składania oświadczeń w imieniu spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków zarządu łącznie z prokurentem;
 - b) umowa wspólników;
 - c) jej statut. Jeżeli statut nie zawiera żadnych postanowień w tym przedmiocie, do składania oświadczeń w imieniu spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem.
- odpowiedź: c/*

14. Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, jeżeli do dokonania czynności prawnej przez spółkę akcyjną ustawa wymaga uchwały walnego zgromadzenia bądź rady nadzorczej, czynność prawna dokonana bez wymaganej uchwały jest:

- a) ważna, o ile dotyczy ważnych spraw dla spółki,
 - b) ważna, o ile zostanie potwierdzona za zgodność przez dwóch członków zarządu,
 - c) nieważna.
- odpowiedź: c/*

15. Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej (...) przez spółkę publiczną rozumie się:

- a) spółkę, w której co najmniej jedna akcja jest dopuszczona do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
 - b) spółkę, w której co najmniej jedna akcja jest wprowadzona do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
 - c) spółkę, w której co najmniej jedna akcja jest zdematerializowana w rozumieniu przepisów ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.
- odpowiedź: a/b/*

16. W świetle ustawy o obrocie instrumentami finansowymi (...), klientem profesjonalnym jest m.in.:

- a) firma inwestycyjna;
 - b) fundusz inwestycyjny;
 - c) zakład ubezpieczeń.
- odpowiedź: a/b/c/*

17. Zgodnie z ustawą o obligacjach, zgromadzenie obligatariuszy jest ważne, jeżeli:

- a) jest reprezentowana na nim co najmniej połowa skorygowanej łącznej wartości nominalnej obligacji;
- b) jest reprezentowana na nim co najmniej 1/10 skorygowanej łącznej nominalnej wartości obligacji;
- c) jest reprezentowana na nim co najmniej 25% skorygowanej łącznej nominalnej wartości obligacji.

odpowiedź: a/

18. Zgodnie z ustawą Prawo restrukturyzacyjne postępowanie restrukturyzacyjne może być prowadzone:

- a) wyłącznie wobec dłużnika niewypłacalnego;
- b) wyłącznie wobec dłużnika zagrożonego niewypłacalnością;
- c) wobec dłużnika niewypłacalnego lub zagrożonego niewypłacalnością.

odpowiedź: c/

19. Zgodnie z ustawą o rachunkowości, wyboru podmiotu uprawnionego do wykonania badania sprawozdania finansowego dokonuje:

- a) organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, chyba że statut lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej;
- b) zarząd spółki, chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej;
- c) Krajowa Izba Biegłych Rewidentów, spośród kandydatów wskazanych przez jednostkę.

odpowiedź: a/

20. Grupa wskaźników informujących o łącznym oddziaływaniu płynności, zarządzania aktywami oraz zarządzania zadłużeniem na wynik operacyjny firmy to:

- a) wskaźniki płynności;
- b) wskaźniki zadłużenia;
- c) wskaźniki rentowności;
- d) wskaźniki wartości rynkowej.

odpowiedź: c/