



**Sprawozdanie z działalności  
Regnon Spółka Akcyjna i Grupy Kapitałowej  
w I półroczu 2019 r.**

Katowice, 30 września 2019 r.

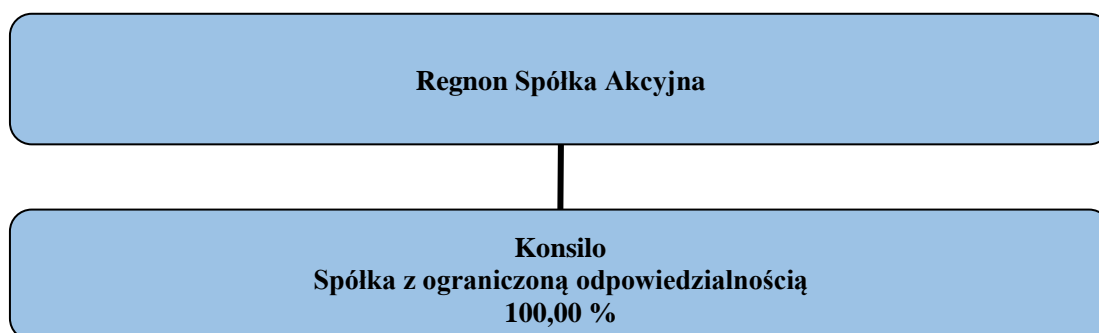
**Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku Emitenta będącego Jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.**

Zgodnie z definicją grupy kapitałowej podanej w MSSF 10 w skład Grupy Kapitałowej Regnon na dzień 30 czerwca 2019 r. wchodziły:

- Jednostka dominująca      Regnon S.A. z siedzibą w Katowicach
- Jednostka zależna          Konsilo sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach

Wyżej wymienione jednostki podlegają konsolidacji.

### Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej Regnon



W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Regnon S.A., natomiast w dniu 5 września 2019 r., na mocy umowy zawartej z Ecospirit OÜ z siedzibą w Tallinie, Emitent zbył 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł w swojej Jednostce zależnej – Konsilo sp. z o.o., stanowiących 100% jej kapitału zakładowego. Zbytym udziałom odpowiada 100 głosów na zgromadzeniu wspólników Konsilo sp. z o.o., stanowiących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Wskutek sprzedaży wszystkich udziałów w Jednostce zależnej Emitent nie będzie tworzył grupy kapitałowej. W pierwszym półroczu bieżącego roku, po zakończeniu w roku ubiegłym postępowania restrukturyzacyjnego, Emitent realizował działania zmierzające do pozyskania inwestorów przy udziale których Jednostka dominująca będzie mogła rozpocząć działalność w nowych obszarach gospodarczych. Istotnym czynnikiem niezbędnym do osiągnięcia założonego celu było uprzednie przywrócenie obrotu akcjami Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz ograniczenie zmienności kursu akcji. Przywrócenie obrotu akcjami Emitenta nastąpiło na mocy uchwały Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 27 czerwca 2019 r. w której postanowiono o notowaniu akcji spółki Regnon S.A. w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego. Ograniczeniu

zmienności kursu służy podjęta w dniu 10 września 2018 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwała, którą ustalono nową wartość nominalną akcji Spółki w wysokości 100,00 zł każda akcja, w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej akcji Spółki wynoszącej 10,00 zł każda akcja oraz zmniejszono proporcjonalnie ogólną liczbę akcji Spółki. Scalenie akcji Spółki następuje w ten sposób, że 10 akcji Spółki o dotychczasowej wartości nominalnej 10,00 zł każda, zostaje wymienionych na 1 akcję Spółki o wartości nominalnej 100,00 zł. Zmiana Statutu Emitenta w przedmiotowym zakresie została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Katowice–Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 17 kwietnia 2019 r.

**Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Regnon S.A. i Jednostka zależna nie publikowały prognoz wyników.

**Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób.**

posiadanie bezpośrednie nazwisko i imię/firma	łączna liczba akcji	zmiana stanu posiadania akcji	% kapitału zakładowego	łączna liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Jacek Jaruchowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Zbigniew Bombik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Patryk Urbanowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Aleksandra Bęldyga – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Tomasz Karczewski – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00%	0	0,00%
Jamstar Sp. z o.o.	477 203	0	9,99%	477 203	9,99%
Stronger Sp. z o.o.	476 843	0	9,99%	476 843	9,99%
Wiwex Invest s.r.o.	464 524	0	9,73%	464 524	9,73%
"Instytut Technik Multimedialnych" sp. z o.o.	239 464	0	5,02%	239 464	5,02%
Pozostali	3 114 006	-----	65,26%	3 114 006	65,26%
Ogółem	<b>4 772 040</b>	-----	<b>100,00%</b>	<b>4 772 040</b>	<b>100,00%</b>

Katowice, 30 września 2019 r.

Pan Patryk Urbanowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej Jednostki dominującej jest prezesem zarządu i współnikiem spółki Stronger sp. z o.o., która jest właścicielem 476 843 akcji Jednostki dominującej. Pan Zbigniew Bombik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej Jednostki dominującej jest członkiem zarządu i współnikiem spółki Wiwex Invest s.r.o. która jest właścicielem 464 524 akcji Jednostki dominującej. Spółka nie posiada wiedzy o innych akcjonariuszach posiadających pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5,00 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta. W dniu 14 stycznia 2019 r. Madoran Enterprises Limited zawiadomił Emitenta o pośrednim nabyciu akcji Regnon S.A., poprzez nabycie w dniu 15 maja 2018 r. 100,00% udziałów w spółce prawa czeskiego Wiwex Invest s.r.o. Spółka Wiwex Invest s.r.o. posiada 464 524 akcje Regnon S.A., którym odpowiada udział w kapitale zakładowym Emitenta wynoszący 9,73%, z akcji tych przysługuje 464 524 głosów na walnym zgromadzeniu Regnon S.A., stanowiących 9,73% w ogólnej liczbie głosów. W dniu 1 marca 2019 r. Valoria Europe LTD. zawiadomiła Emitenta o pośrednim nabyciu akcji Regnon S.A., poprzez nabycie w dniu 28 września 2018 r. 100% udziałów w Jamstar sp. z o.o. Jamstar sp. z o.o. posiada 477 203 akcje Regnon S.A., którym odpowiada udział w kapitale zakładowym Emitenta wynoszący 10%. Z posiadanych przez Jamstar sp. z o.o. akcji Emitenta przysługuje 477 203 głosów na walnym zgromadzeniu Regnon S.A., stanowiących 10% w ogólnej liczbie głosów. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

**Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta.**

Nie toczą się jakiegokolwiek postępowania wobec Jednostki dominującej lub Jednostki zależnej w Grupie Kapitałowej Regnon.

**Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Emitenta.**

Regnon S.A. lub Jednostka zależna w Grupie Kapitałowej nie zawierały z podmiotami powiązаныmi transakcji zawartych na warunkach innych niż rynkowe.

**Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce**

**zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.**

Spółka lub jednostka od niej zależna w I półroczu 2019 r. nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczek lub gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu na kwotę stanowiącą równowartość co najmniej 10,00 % kapitałów własnych Spółki.

**Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.**

Po zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego Emitent zachował marginalną część majątku, dlatego sytuację kadrową, majątkową i finansową Spółki należy postrzegać w kontekście ograniczonych potrzeb i możliwości wynikających z ograniczonego prowadzenia w okresie sprawozdawczym działalności gospodarczej. Z uwagi na niewielkie zasoby środków finansowych Spółka utrzymuje zatrudnienie na minimalnym poziomie niezbędnym dla zachowania jej bytu prawnego i zdolności do wznowienia działalności operacyjnej. Kluczowym czynnikiem dla przyszłości Emitenta jest wypracowanie nowej strategii biznesowej oraz pozyskanie środków na jej realizację. W procesie restrukturyzacji Jednostki dominującej koszty działalności zostały zoptymalizowane, a ich znaczącą część stanowią obecnie wydatki związane z giełdowym statusem Emitenta na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W ujęciu jednostkowym, w okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie działalności kontynuowanej wyniosły 7 tys. zł, co przy braku kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów skutkowało osiągnięciem zysku brutto ze sprzedaży w kwocie 7 tys. zł. Koszty ogólnego zarządu zamknęły się kwotą 241 tys. zł, a pozostałe przychody kwotą 1 tys. zł, wskutek czego przy zerowych pozostałych kosztach strata na działalności operacyjnej wyniosła 233 tys. zł. Jednostka dominująca uzyskała przychody finansowe w wysokości 2 tys. zł, co przy kosztach finansowych równych 2 tys. zł i zerowym podatku dochodowym oznaczało stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 233 tys. zł. W ujęciu skonsolidowanym, w okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie działalności kontynuowanej zamknęły się w kwocie 2 tys. zł, a wobec braku kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 2 tys. zł. Koszty ogólnego zarządu wyniosły 282 tys. zł, a pozostałe przychody 1 tys. zł, wskutek czego przy braku pozostałych kosztów strata na działalności operacyjnej wyniosła 279 tys. zł. Skonsolidowane przychody finansowe wyniosły 2 tys. zł, co przy kosztach finansowych równych 2 tys. zł i zerowym podatku dochodowym oznaczało stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 279 tys. zł.

**Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.**

Warunkiem kontynuowania działalności Regnon S.A. jest wypracowanie nowej strategii biznesowej w oparciu o posiadaną przez Spółkę wiedzę i doświadczenie oraz przy wykorzystaniu środków finansowych pozyskanych od przyszłego większościowego akcjonariusza. Brak możliwości włączenia w proces rozwoju Spółki nowego inwestora dysponującego środkami na jego sfinansowanie niesie zagrożenie w postaci wszczęcia postępowania likwidacyjnego. Istotnym czynnikiem, który ułatwi nowemu inwestorowi nabycie akcji Spółki jest rozpoczęcie ich notowania na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego, co nastąpiło na mocy uchwały Zarząd Giełdy podjętej w dniu 27 czerwca 2019 r. Zwiększenie udziału w kapitale zakładowym Spółki inwestorów, którzy mogliby zadeklarować zaangażowanie w jej rozwój utrudnia jednak niewielka podaż akcji, co może wynikać ze znacznego rozproszenia akcjonariatu i stosunkowo krótkiego okresu notowania akcji w systemie z pojedynczym fixingiem, poprzedzonego wielomiesięcznym okresem zawieszenia.

**Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe. Istotnym dokonaniem Emitenta w poprzednim okresie było skuteczne przeprowadzenie sądowego procesu restrukturyzacyjnego i spłata zaległych zobowiązań. Efektywną sanację umożliwiły przeprowadzone uprzednio działania naprawcze oraz negocjacje z wierzycielami w celu osiągnięcia porozumienia w zakresie zoptymalizowania warunków spłaty zobowiązań. Plan restrukturyzacji zobowiązań Spółki obejmował sprzedaż nieruchomości w Dąbrowie Górniczej, wobec czego wspólnie z głównymi wierzycielami Emitenta, będącymi jednocześnie wierzycielami rzeczowymi z tytułu hipotek ustanowionych na nieruchomości, wypracowano ugodowe warunki oddłużenia. Przyjęcie takiego rozwiązania zagwarantowało spłatę zobowiązań nie tylko wobec banku, ale również pozostałych wierzycieli, a tym samym umożliwiło dalsze funkcjonowanie przedsiębiorstwa Emitenta.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

W dniu 17 kwietnia 2019 r. Sąd Rejonowy Katowice–Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował zmianę Statutu Spółki wprowadzoną Uchwałą nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Regnon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach z dnia 10 września 2018 roku w sprawie scalenia akcji, zmiany Statutu Spółki oraz upoważnienia Zarządu. Zarejestrowany kapitał zakładowy Spółki wynosi 47 720 400,00 zł i dzieli się na 477 204 akcji o wartości nominalnej 100,00 zł każda akcja. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Emitenta wynosi 477 204. Uchwalona i zarejestrowana zmiana Statutu Emitenta jest istotnym elementem podjętych przez Spółkę działań zmierzających do ograniczenia



zmienności kursu akcji notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Zarząd realizuje działania w efekcie których usunięte zostaną przesłanki kwalifikacji Spółki do segmentu Lista Alertów GPW w Warszawie S.A. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 września 2018 r. ustaliło nową wartość nominalną akcji Spółki w wysokości 100,00 zł każda akcja, w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej akcji Spółki wynoszącej 10,00 zł każda akcja oraz zmniejszyło proporcjonalnie ogólną liczbę akcji Spółki. Scalenie akcji Spółki następuje w ten sposób, że 10 akcji Spółki o dotychczasowej wartości nominalnej 10,00 zł każda, zostanie wymienionych na 1 akcję Spółki o wartości nominalnej 100,00 zł.

W dniu 14 czerwca 2019 roku, Rada Nadzorcza Spółki działając jako podmiot uprawniony na podstawie § 10 ust. 3 pkt 2 Statutu Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi, dokonała wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia przeglądów i badań jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Regnon S.A. i Grupy Kapitałowej w latach 2019-2020. Wybrany biegłym rewidentem jest Primefields sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, pod adresem ul. Graniczna 29, 40-017 Katowice.

W dniu 27 czerwca 2019 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 651/2019, na mocy której, działając na podstawie § 3 ust. 1 Działu IV Szczegółowych Zasad Obrotu Giełdowego w systemie UTP w związku z § 4 pkt 2 Uchwały Nr 1387/2013 Zarządu Giełdy z dnia 2 grudnia 2013 r. z późn. zm. w sprawie wyodrębnienia segmentu rynku regulowanego Lista Alertów oraz zasad i procedury kwalifikacji do tego segmentu, postanowił o notowaniu akcji spółki Regnon S.A., oznaczonych kodem "PLPRNTC00017", w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego. Zarząd Spółki informuje ponadto, że zgodnie z Komunikatami Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 26 czerwca 2019 r. akcje Emitenta zostały zakwalifikowane do Strefy Niższej Płynności oraz po raz jedenasty z rzędu do segmentu Lista Alertów.

W dniu 5 września 2019 r., na mocy umowy zawartej z Ecospirit OÜ z siedzibą w Tallinie, Emitent zbył 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział, w Jednostce zależnej – Konsilo sp. z o.o. stanowiących 100% jej kapitału zakładowego. Zbytym udziałom odpowiada 100 głosów na zgromadzeniu wspólników Konsilo sp. z o.o., stanowiących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Całkowita cena sprzedaży udziałów wyniosła 9 000,00 zł. Wartość zbytych udziałów w księgach rachunkowych Emitenta wynosiła 5 000,00 zł. W związku ze sprzedażą wszystkich udziałów w Jednostce zależnej Emitent nie będzie tworzył grupy kapitałowej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne niepowodzenia.

#### **Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego.**

Warunkiem kontynuowania działalności Jednostki dominującej jest wypracowanie nowej strategii biznesowej i pozyskanie środków na jej realizację od przyszłych znaczących

akcjonariuszy. Brak możliwości zrealizowania powyższego celu niesie zagrożenie w postaci wszczęcia postępowania likwidacyjnego. Ryzyko niepowodzenia strategii i dalszej kontynuacji działalności jest wynikiem funkcjonowaniem Spółki w przejściowej fazie określania kierunku i formułowania strategii rozwoju. Ryzyko zostanie zmniejszone w następstwie pozyskania inwestorów oraz podjęcia nowej działalności gospodarczej, przy czym należy mieć na uwadze, że wykluczenie akcji z obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. może uniemożliwić pozyskanie inwestorów i środków finansowych niezbędnych do zrealizowania strategii rozwoju, a tym samym może skutkować koniecznością przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego Jednostki dominującej.

Ryzyko wykluczenia akcji Emitenta z obrotu giełdowego związane jest z utrzymywaniem się przesłanki będącej podstawą kwalifikacji akcji do Listy Alertów. Zarząd realizuje działania w efekcie których usunięte zostaną przyczyny kwalifikacji Spółki do segmentu Lista Alertów oraz ograniczona zostanie zmienność kursu akcji notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. W tym celu Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 września 2018 r. ustaliło nową wartość nominalną akcji Spółki w wysokości 100,00 zł każda akcja, w miejsce dotychczasowej wartości nominalnej akcji Spółki wynoszącej 10,00 zł każda akcja oraz zmniejszyło proporcjonalnie ogólną liczbę akcji Spółki.

W związku z czasochłonnością i kosztochłonnością procesów przygotowujących Jednostkę dominującą do podjęcia działalności gospodarczej należy zwrócić uwagę na ryzyko płynności, które związane jest z ograniczonymi zasobami środków finansowych jakimi dysponuje Jednostka dominująca oraz utrudnionym dostępem do zewnętrznych źródeł finansowania. Ryzyko płynności zostanie zmarginalizowane w następstwie pozyskania inwestorów i podjęcia nowej działalności gospodarczej.

Informacje o umowach z biegłym rewidentem.

W dniu 25 lipca 2019 r. Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej zawarła z Primefields sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, pod adresem ul. Graniczna 29, 40-017 Katowice, umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2019 r.,
  - badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.,
  - przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2020 r.,
  - badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r.
- Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 18 000,00 zł powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

Ponadto Regnon S.A. zawarła w dniu 25 lipca 2019 r. z wyżej wymienionym podmiotem umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2019 r.,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.,

**Katowice, 30 września 2019 r.**



- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2020 r.,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 r.

Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 20 000,00 zł powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

Primefields sp. z o.o. jest firmą audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych w rozumieniu art. 46 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089)], wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3503. Primefields sp. z o.o. nie prowadziła w latach ubiegłych przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zostały zawarte na okres niezbędny do wykonania wyżej wymienionych czynności.

W odniesieniu do poprzednich okresów Spółka informuje, że w dniu 29 września 2017 r. Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej zawarła z Firmą Księgową mgr Antoni Tekieli z siedzibą w Krakowie przy ul. Kobierzyńskiej 139 b, umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2017 r.,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.,
- przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2018 r.,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.

Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 22 000,00 zł powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

Ponadto Regnon S.A. zawarła w dniu 29 września 2017 r. z wyżej wymienionym podmiotem umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2017 r.,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.,
- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2018 r.,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.

Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 22 000,00 zł powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

**Niniejsze sprawozdanie zostało zatwierdzone do publikacji w dniu 30 września 2019 r.**

**Barbara Konrad-Dziwisz**  
**Prezes Zarządu**

---

*imię i nazwisko, funkcja, podpis*

**Katowice, 30 września 2019 r.**