

Raport
uzupełniający opinie
z badania sprawozdania finansowego
HOTBOK SA
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU	3
II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI	7
III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU.....	13

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące Spółkę

1.1 Nazwa i forma prawna

Spółka działa pod firmą: HOTBLOK Spółka Akcyjna.

1.2 Siedziba Spółki

Na dzień bilansowy siedzibą spółki jest Warszawa, 00-125 Warszawa , ul. Emilii Plater 49 .

1.3 Przedmiot działalności

Zasadniczym przedmiotem działalności spółki według PKD jest:

- produkcja ceramicznych materiałów budowlanych
- realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- produkcja wyrobów z betonu, cementu i gipsu

W I kwartale 2012 r. spółka zakończyła działalność produkcyjną we własnym zakresie. Produkcja bloczków HOTBLOK w 2014 roku była realizowana na zlecenie spółki w PEPEBE Włocławek Przedsiębiorstwo Państwowe.

Rzeczywiście wykonywany przedmiot działalności spółki w roku 2014:

- sprzedaż systemu HOTBLOK

1.4 Podstawa działalności

Podstawą działalności Spółki jest umowa Spółki z dnia 28.12.2000 r. zawarta przed notariuszem Mirelą Radwan w kancelarii notarialnej w Pszczynie, ul.Ks. Bp. Bogedaina 16, pod sygnaturą akt Repertorium A 6853/2000, z późniejszymi zmianami. Ostatnia zmiana statutu wpisana do KRS w dn.19.12.2013 r. (29.11.2013 r., rep.A Nr 26890/2013 notariusz Daniel Kupryjańczyk, Kancelaria Notarialna w Warszawie).

Okres działalności Spółki jest nieograniczony.

1.5 Rejestracja w Sądzie Gospodarczym, Urzędzie Skarbowym i Urzędzie Statystycznym

Spółka została wpisana 24 stycznia 2003 r. do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000148769

NIP 634-24-63-031

REGON 277556406

1.6 Rok obrotowy

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy

1.7. Kapitał własny Spółki

Kapitał zakładowy na 31 grudnia 2014 roku wynosił 10 586 666,61 zł i dzielił się na 81 435 897 akcji wyemitowanych w seriach A,B,C,D,E,F,G,I,J,K,L o wartości nominalnej 0,13 zł każda, będących w posiadaniu :

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna udziałów	Udział % w kapitale	Udział % głosów na Walnym Zgromadzeniu
Carlson Ventures International Limited	10 503 600	1 365 468,00	12,90	12,90
Rainbow Central and Eastern Europe Investments Limited	6 965 426	905 505,38	8,55	8,55
Jacek Ładny	4 759 684	618 758,92	5,84	5,84
Małgorzata Trzaskoma	6 375 000	828 750,00	7,83	7,83
TUGEB-POLBUD sp z o.o.	4 787 500	622 375,00	5,88	5,88
Pozostali Inwestorzy	48 044 687	6 245 809,31	59,00	59,00
	81 435 897	10 586 666,61	100,00	100,00

W roku 2014 nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego spółki o 11 435 897 akcji serii L o wartości nominalnej 0,13 zł każda, tj o 1 486 666,61 zł.

Na kapitał własny Spółki na 31 grudnia 2014 roku składały się ponadto:

– kapitał zapasowy 379 588,00 zł

W badanym okresie kapitał zapasowy spółki nie uległ zmianie.

- kapitał rezerwowy na pokrycie strat 733 405,02 zł

- strata netto z lat ubiegłych - 10 024 905,99 zł

- strata netto z roku bieżącego -1 010 998,42 zł

Łącznie kapitał własny na 31 grudnia 2014 roku wynosił 663 755,22 zł.

1.8. Organy Spółki

Zarząd Spółki

Do reprezentacji Spółki zgodnie ze statutem uprawniony jest Zarząd. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Na dzień zakończenia badania sprawozdania finansowego Zarząd Spółki jest trzyosobowy:

Prezes Zarządu – Piotr Kisieliński

Wiceprezes Zarządu – Anna Jędrzejewska

Zmiany w składzie Zarządu w okresie do dnia zakończenia badania:

Od początku 2014 roku do 04 kwietnia 2014 r. Zarząd był dwuosobowy i działał w składzie:

Piotr Kisieliński Prezes Zarządu

Jacek Lorek Wiceprezes Zarządu

W dniu 04 kwietnia 2014 r. Rada Nadzorcza ustaliła trzyosobowy skład Zarządu oraz podjęła uchwałę nr 03/2014, mocą której powołała do składu Zarządu Panią Hannę Milczarek na stanowisko „drugiego” Wiceprezesa. Zarząd w takim składzie działał do 12 sierpnia 2014 r.

Skład Zarządu w okresie od 04-04-2014 r. do 12-08-2014 r.

Piotr Kisieliński Prezes Zarządu

Jacek Lorek Wiceprezes Zarządu

Hanna Milczarek Wiceprezes Zarządu

W dniu 12 sierpnia 2014 r. Pan Jacek Lorek złożył rezygnację z dalszego pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu, rezygnacja została przyjęta przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 12 sierpnia 2014 r. odwołała ze stanowiska Wiceprezesa Panią Hannę Milczarek mocą uchwały nr 15/2014 oraz podjęła uchwałę nr 16/2014 na mocy której, ustaliła dwuosobową reprezentację spółki i powołała na stanowisko Wiceprezesa Pana Janusza Petrykowskiego. Zmiana w składzie Zarządu miała na celu realizację strategii Spółki związaną z wejściem na rynek firm deweloperskich.

Skład Zarządu w okresie od 12-08-2014 r do 18-02-2015 r.

Piotr Kisieliński Prezes Zarządu

Janusz Petrykowski Wiceprezes Zarządu

W dniu 18 lutym 2015 r Pana Janusz Petrykowski złożył rezygnację i na jego miejsce na stanowisko Wiceprezesa została powołana Pani Anna Jędrzejewska.

Rada Nadzorcza

Zgodnie ze statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z 3-5 członków.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Rada Nadzorcza jest pięcioosobowa.

Skład Rady Nadzorczej :

1. Artur Jędrzejewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Łukasz Marczuk - Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Daniel Ozon - Członek Rady Nadzorczej
4. Paulina Gdańska - Członek Rady Nadzorczej
5. Łukasz Krajewski - Członek Rady Nadzorczej

Prokura

W badanym okresie nie udzielono prokury.

2. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe HOTBLOK SA sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - bilans sporządzony na 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 2 641 398,08 zł;
 - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujący stratę netto w wysokości 1 010 998,42 zł;
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 475 668,19 zł;
 - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 538 804,70 zł;
 - dodatkowe informacje i objaśnienia;
- oraz sprawozdanie z działalności Spółki w 2014 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie

Badanie sprawozdania finansowego HOTBLOK SA za 2014 rok zostało przeprowadzone przez Biuro Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska z siedzibą w Częstochowie, ul. Stanisławy 11, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 2333, zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej podjętą w trybie § 20 a statutu spółki.

Badanie zostało przeprowadzone w okresie od 23 kwietnia 2015 roku, z przerwami, do dnia wydania opinii, przez kluczowego biegłego rewidenta Dorotę Kowalską (nr ewidencyjny 9430).

Oświadczamy, że biegły rewident badający opisane sprawozdanie finansowe spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu - zgodnie z art. 56 ust. 3 i 4 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009, roku, nr 77, poz. 649).

Celem badania było wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem, czy sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 roku we wszystkich istotnych aspektach rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki.

Spółka w czasie badania udostępniła biegłemu rewidentowi żądane dane i udzieliła informacji i wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania oraz poinformowała o braku istotnych zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu, do dnia złożenia oświadczenia, a które nie zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym. Biegły rewident nie był ograniczony w doborze właściwych metod badania.

4. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, które było zbadane przez Biuro Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska i uzyskało opinię z badania bez zastrzeżeń z objaśnieniem .

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku zostało zatwierdzone uchwałą nr 5/2014 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 25 czerwca 2014 roku.

Spółka przekazała zatwierdzone sprawozdanie finansowe za 2013 rok do organu rejestrowego oraz właściwego miejscowego urzędu skarbowego. .

II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI

Poniżej przedstawiono wybrane wielkości z bilansu, z rachunku zysków i strat oraz podstawowe wskaźniki finansowe, w porównaniu do analogicznych wielkości za lata ubiegłe.

1. Podstawowe wartości z bilansu

	(tys.zł)					
	2014	%	2013	%	2012	%
AKTYWA						
Aktywa trwałe	2 356,9	89,2	2 503,7	76,3	2 756,5	69,3
Wartości niematerialne i prawne	1 665,3	63,0	1 909,9	58,2	2 154,7	54,1
Rzeczowe aktywa trwałe	543,2	20,6	472,1	14,4	531,8	13,4
Inwestycje długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	148,4	5,6	121,7	3,7	69,9	1,8
Aktywa obrotowe	284,4	10,8	778,4	23,7	1 222,7	30,7
Zapasy	251,6	9,6	55,0	1,7	254,2	6,4
Należności krótkoterminowe	19,6	0,7	171,8	5,2	947,1	23,8
Inwestycje krótkoterminowe	12,3	0,5	551,1	16,8	21,0	0,5
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,9	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0
SUMA AKTYWÓW	2 641,4	100,0	3 282,0	100,0	3 979,2	100,0
PASYWA						
Kapitał własny	663,8	25,1	188,1	5,7	1 445,3	36,3
Kapitał zakładowy	10 586,7	4,0	9 100,0	276,8	9 100,0	228,7
Wynik netto z roku bieżącego	- 1010,9	-38,3	- 1257,2	-38,3	-8 767,7	-220,3
Rezerwy na zobowiązania	228,0	8,6	136,3	4,2	68,4	1,8
Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	1 203,9	36,7	0,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	1 749,6	66,3	1 753,7	53,4	2 465,5	61,9
Rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMA PASYWÓW	2 641,4	100,0	3 282,0	100,0	3 979,2	100,0

2.2 Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	2014	% przych ze sprzed	2013	% przych ze sprzed	2012	% przych ze sprzed
Przychody ze sprzedaży	432,2	100	266,3	100	588,8	100
Koszty działalności operacyjnej	1 348,7	312,1	1 220,5	458,3	2 392,5	406,3
Wynik ze sprzedaży	-916,5	-212,1	-954,1	-358,3	-1 803,7	-306,3
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych	23,5	5,4	-82,7	-31,1	-97,9	-16,6
Wynik na działalności finansowej	-144,8	-33,5	-272,1	-102,2	-6 903,4	-1 172,5
Wynik finansowy brutto	- 1 037,8	-240,1	- 1 309,0	-491,6	-8 805,0	-1495,4
Podatek dochodowy	26,8	6,2	51,8	19,5	-37,3	-6,3
Wynik finansowy netto	-1 010,9	-233,9	-1 257,2	472,1	-8 767,7	-1 489,1

3. Podstawowe wskaźniki finansowe

Rentowność		2014	2013	2012	2011
Rentowność majątku	Wynik finansowy netto	-38,28	-38,31	-220,34	-18,61
	<hr/> Suma aktywów				
Rentowność sprzedaży netto	Wynik finansowy netto	-233,9	-472,03	-1489,07	162,22
	<hr/> Przychód ze sprzedaży produktów i towarów				
Rentowność sprzedaży brutto	Wynik ze sprzedaży	-212,05	-358,23	-306,34	-159,58
	<hr/> Przychód ze sprzedaży produktów i towarów				
Rentowność kapitału własnego	Wynik finansowy netto	-237,4	-153,94	-150,41	-19,69
	<hr/> Kapitał własny (stan średni)				
Zadłużenie		2014	2013	2012	2011
Ogólny poziom zadłużenia	Zobowiązania ogółem + rezerwy na zobowiązania	74,87	94,27	63,68	14,88
	<hr/> Aktywa ogółem				
Trwałość struktury finansowania	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe	33,76	46,57	36,32	85,18
	<hr/> Suma aktywów				

Płynność		2014	2013	2012	2011
I stopnia	Aktywa obrotowe	0,16	0,44	0,50	0,51
	Zobowiązania krótkoterminowe				
II stopnia	Aktywa obrotowe - Zapasy	0,02	0,41	0,39	0,25
	Zobowiązania krótkoterminowe				
III stopnia	Inwestycje krótkoterminowe	0,01	0,31	0,01	0,02
	Zobowiązania krótkoterminowe				
Szybkość obrotu należnościami (uśredniona)	Należności z tytułu dostaw i usług *365	dni 43	643	335	46
	Przychód netto ze sprzedaży produktów i towarów				
Szybkość obrotu zobowiązaniami (uśredniona)	Zobowiązania z dostaw i usług *365 dni	dni 16	80	94	59
	Koszt działalności operacyjnej				
Szybkość obrotu zapasów (uśredniona)	Zapasy * 365 dni	dni 41	46	49	41
	Koszt działalności operacyjnej				

4. Komentarz

Analiza została przeprowadzona w cenach bieżących z uwzględnieniem danych z kolejnych trzech lat obrotowych. Porównywalność danych za analizowane okresy została zachowana.

Na dzień 31.12.2014 roku suma bilansowa wyniosła 2 641 398,08 zł i kolejny rok zmniejszyła się, w roku 2014 o 19,52 % w stosunku do roku ubiegłego.

W ramach analizy strukturalnej stwierdzić można, iż główną pozycją aktywów są wartości niematerialne i prawne, które stanowią na dzień bilansowy 63,05 % sumy bilansowej, udział rzeczowych aktywów trwałych w sumie bilansowej wyniósł 20,56 %, łącznie aktywa trwałe stanowią 89,23 %.

Udział aktywów obrotowych w sumie bilansowej spadł do 10,77 % sumy bilansowej, największą pozycję stanowią zapasy (9,52 %).

W strukturze pasywów zmniejszył się udział zobowiązań i rezerw z 94,3 % w roku ubiegłym do 74,87 % w roku badanym, przy równoczesnym wzroście udziału kapitałów własnych z 5,7 % do 25,13 %.

W 2014 roku wzrosły przychody ze sprzedaży o 62,27 % w porównaniu do roku ubiegłego podczas gdy koszty działalności podstawowej w badanym okresie wzrosły o 10,5 %. Spółka osiągnęła stratę ze sprzedaży za rok 2014 w wysokości 916 488,64 zł.

Uzyskane wyniki z poszczególnych rodzajów działalności wykazane w rachunku zysków i strat za badany okres:

Wynik ze działalności operacyjnej	- 916 488,64
Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	23 548,43
Wynik z działalności finansowej	- 144 837,21
Podatek dochodowy odroczony	26 779,00
Wynik finansowy netto	- 1 010 998,42

W badanym okresie pomimo zmniejszenia zadłużenia spółki wskaźnik bieżącej płynności I obniżył się z 0,41 do 0,16, za optymalny przyjmuje się poziom wskaźnika 1,5-2,0. Wskaźnik szybkiej płynności II i wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi obniżyły się i kształtują się w okolicach 0 i wskazują na zachwianie płynności finansowej spółki.

Wskaźniki rentowności kolejny rok z rzędu przyjęły wartości ujemne.

W porównaniu do roku ubiegłego poprawił się wskaźnik szybkości obrotu należności z 643 dni w roku 2013 do 43 dni w roku 2014. Wskaźnik szybkości obrotu zobowiązaniami uległ poprawie, zmniejszył się z 80 dni do 16.

We wprowadzeniu do zbadanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku Zarząd wskazał, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2014 roku i że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Spółki. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 25 czerwca 2014 r. działając na podstawie art 397 kodeksu spółek handlowych podjęło uchwałę nr 22 o dalszym istnieniu Spółki.

W trakcie badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy, że istnieją poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności przez Spółkę. Dalsze istnienie spółki jest uzależnione od realizacji zamierzeń strategicznych Spółki przyjętych na rok 2015, które zakładają: sprzedaż bloczków HOTBLOK na terenie Polski i poza nią, sprzedaż licencji oraz technologii produkcji bloczków HOTBLOK oraz przygotowanie koncepcji osiedli domów energooszczędnych, które po uzyskaniu certyfikacji energooszczędności będą kwalifikować się do uzyskania dopłat ze środków NFOŚ i GW oraz ich oceny przez Inwestorów. Ryzyka związane z działalnością HOTBLOK SA zostały szczegółowo omówione w sprawozdaniu Zarządu

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Ocena systemu księgowości i kontroli wewnętrznej

Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, określoną w art. 10 ustawy o rachunkowości. Zastosowane zasady rachunku kosztów, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Ewidencja księgowa jest prowadzona komputerowo przy użyciu systemu finansowo księgowego Symfonia . Dostęp do danych i systemu ich przetwarzania mają wyłącznie osoby upoważnione.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych Spółki na 1 stycznia 2014 roku było sprawozdanie finansowe sporządzone na 31 grudnia 2013 roku.

Zapisy w księgach rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty operacji gospodarczych.

Dane są wprowadzane kompletnie i poprawnie na podstawie zakwalifikowanych do zaksięgowania dowodów księgowych. Zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłądność działania stosowanych procedur.

Chronologia zdarzeń gospodarczych w Spółce jest przestrzegana. Spółka dokonuje miesięcznych zamknięć ksiąg, sporządzając zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych oraz dziennik umożliwiający uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Dowody będące podstawą zapisów księgowych zawierają niezbędne dane wymagane ustawą o rachunkowości.

Stosowane przez Spółkę metody zabezpieczeń i ochrony dostępu do danych i systemu ich przetwarzania są właściwe i adekwatne do wymogów i potrzeb w tym zakresie. Księgi rachunkowe, sprawozdania finansowe oraz dokumentacja księgowa są właściwie archiwizowane oraz chronione przed dostępem nieupoważnionych osób oraz zniszczeniem czy kradzieżą.

Inwentaryzację aktywów i pasywów, przeprowadzoną w zakresie, terminach i z częstotliwością przewidzianą w ustawie o rachunkowości uznaje się za poprawną.

Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki kontroli wewnętrznej .

Badanie systemu kontroli wewnętrznej było przeprowadzone w takim zakresie, w jakim wiąże się ona ze sprawozdaniem finansowym. Nie miało ono na celu ujawnienia wszystkich ewentualnych nieprawidłowości tego systemu. Przeprowadzone badanie nie ujawniło znaczących nieprawidłowości w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

2. Informacje o pozycjach bilansu i rachunku zysków i strat

Struktura aktywów i pasywów spółki, jak również pozycji kształtujących wynik działalności spółki , została przedstawiona w zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok 2014 zakończonym dnia 31 grudnia 2014 roku stanowiącym załącznik do niniejszego raportu.

3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja dodatkowa składająca się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień zawiera kompletne dane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości .

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym zostały prawidłowo powiązane z bilansem oraz księgami rachunkowymi i w sposób rzetelny i prawidłowy obrazują zmiany w kapitałach Spółki.

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony przez Spółkę metodą pośrednią i wykazuje prawidłowe powiązanie odpowiednio z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zapisami w księgach rachunkowych.

6. Sprawozdanie z działalności Spółki

Zgodnie z wymogami art. 49 ustawy o rachunkowości, Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności Spółki. Informacje zawarte w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

7. Zdarzenia po dacie bilansowej

Zarząd HOTBLOK S.A. 16 lutego 2015 roku podpisał trójstronny list intencyjny z MAK DOM GK S.A. oraz Krajową Agencją Poszanowania Energii S.A., o współpracy polegającej na przygotowaniu koncepcji realizacji osiedli domów energooszczędnych, które po uzyskaniu certyfikacji energooszczędności będą kwalifikować się uzyskanie dopłaty ze środków NFOŚiGW.

W dniu 18 lutego 2015 r. Rada Nadzorcza przyjęła rezygnację Pana Janusza Petrykowskiego ze stanowiska Wiceprezesa i powołała na stanowisko wiceprezesa Panią Annę Jędrzejewską.

W dniu 10 marca 2015 roku Zarząd przydzielił 1 500 000 sztuk akcji serii L, akcje zostały opłacone. Sąd zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień wydania opinii wynosi 10 781.666,61 zł (słownie: dziesięć milionów siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 61/100) i dzieli się na 82.935.897 akcji, o wartości nominalnej 0,13 zł każda, którym odpowiada 82.935.897 głosów na Walnym Zgromadzeniu HOTBLOK S.A.

8. Oświadczenie kierownictwa jednostki

Zarząd spółki w dniu 25 maja 2015 roku złożył pisemne oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym, nie wystąpieniu zobowiązań warunkowych oraz istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

9.Uwagi końcowe

Niniejszy raport zawiera 15 stron kolejno ponumerowanych. Każda ze stron została oznaczona parafą biegłego w dolnej części przy numerze strony.

Integralną część raportu stanowi sprawozdanie finansowe .

Częstochowa, 25 maja 2015 rok

W imieniu:

Biura Biegłego Rewidenta Dorota Kowalska

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań
finansowych pod nr 2333

Kluczowy Biegły Rewident

Dorota Kowalska

nr w rejestrze 9430