

MEMORANDUM INFORMACYJNE



CREEPY JAR S.A.

sporządzone w związku z ofertą publiczną 100 000 akcji, w tym:

- 67 646 akcji na okaziciela serii A,
- 32 354 akcji na okaziciela serii C,

o wartości nominalnej 1 zł każda

Oferujący:



Warszawa, 13 listopada 2017 r

Wstęp

1. Tytuł dokumentu

MEMORANDUM INFORMACYJNE SPÓŁKI CREEPYJAR S.A.

Oferowanie papierów wartościowych odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Memorandum Informacyjnym. Memorandum jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem w zakresie Oferty Publicznej, zawierającym informacje o Akcjach Oferowanych, Ofercie Publicznej i Emitencie.

2. Dane rejestrowe Emitenta

Nazwa Emitenta	Creepy Jar Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Gościńska 11 lok. 28, Blizne Łaszczyńskiego, 05-082 Stare Babice, Polska
Telefon	22 566 36 24
Fax	22 721 07 52
E-mail	office@creepypjar.com
Nr KRS	0000666293 Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS
REGON	366335731
NIP	118-213-64-14

3. Dane rejestrowe Sprzedającego

Nazwa Oferującego	OÜ Blite Fund
Adres siedziby	ul. Narva 5, 10117 Tallinn, Prowincja Harju, Estonia
Telefon	+48 536 588 580
E-mail	office@blitefund.com
Nr KRS	14309362 wpisana w rejestrze przedsiębiorców prowadzonego według prawa estońskiego

4. Liczba, rodzaj, jednostka, wartość nominalna i oznaczenie emisji papierów wartościowych, oferowanych w trybie oferty publicznej

Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało przygotowane w związku z Ofertą Publiczną 100 000 sztuk akcji, w tym:

- 67 646 akcji na okaziciela serii A należących do spółki prawa estońskiego pod nazwą OÜ Blite Fund,
 - 32 354 akcji na okaziciela serii C powstałych w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję nie mniej niż 1 i nie więcej niż 32 354 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- o wartości nominalnej 1 zł każda Spółki Creepy Jar S.A. z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego, gmina Stare Babice.

5. Nazwa (firma), siedziba i adres podmiotu udzielającego zabezpieczenia (gwarantującego), ze wskazaniem zabezpieczenia

W związku z Ofertą Publiczną nie zostały ustanowione żadne zabezpieczenia, a zatem nie istnieje podmiot zabezpieczający (gwarantujący).

6. Cena emisyjna oferowanych papierów wartościowych albo sposób jej ustalenia oraz tryb i termin udostępnienia ceny do publicznej wiadomości

Przed rozpoczęciem zapisów Zarząd Emitenta, wspólnie z Oferującym, przeprowadzi proces budowy Księgi Popytu. Następnie po zakończeniu Procesu Budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta zgodnie z upoważnieniem zawartym w §3 Uchwały nr 1 NWZ

z dnia 9 października 2017 r. określi Cenę Emisyjną, na podstawie złożonych przez Inwestorów Deklaracji Zainteresowania Nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Cena ta zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie Publicznej Oferty oraz aby iloczyn Ceny Emisyjnej i oferowanej liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną stanowił mniej niż 2.500.000 euro. Niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta, zastrzega sobie prawo do ustalenia Ceny Emisyjnej Akcji objętych Ofertą Publiczną w oparciu o rekomendację Oferującego, tak aby iloczyn Ceny Emisyjnej i Akcji objętych Ofertą Publiczną stanowił mniej niż równowartość 2.500.000 euro.

Informacja o cenie emisyjnej zostanie podana do publicznej wiadomości przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów, w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie, w formie aneksu do Memorandum, w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum, na stronach internetowych:

- Emitenta: www.creepyjar.com
- Oferującego: www.bossa.pl

Cena Emisyjna Akcji będzie stała i jednakowa dla obydwu transz Akcji objętych Ofertą Publiczną.

7. Przepis ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być prowadzona na podstawie memorandum

Akcje oferowane na podstawie niniejszego Memorandum Informacyjnego są oferowane w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 3 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej i w sposób wskazany w art. 7 ust. 9 tej Ustawy.

Zgodnie z art. 41 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej, w przypadku o którym mowa w art. 7 ust. 9, Emitent udostępnia do publicznej wiadomości memorandum informacyjne.

Zgodnie z art. 7 ust. 9 Ustawy o Ofercie Publicznej, udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego, pod warunkiem udostępnienia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 41 Ustawy o Ofercie Publicznej, nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto Emitenta lub sprzedającego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży, stanowią mniej niż 2.500.000,00 EUR, i wraz z wpływami, które Emitent lub sprzedający zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 (dwunastu) miesięcy, nie osiągną lub nie przekroczą tej kwoty.

Oferta Publiczna akcji serii A i C spełnia warunki, zawarte we wskazanym wyżej przepisie, a Memorandum Informacyjne jest sporządzone i udostępnione zgodnie z tym przepisem.

Emitent nie przeprowadzał żadnych ofert publicznych w okresie poprzednich 12 miesięcy.

Niniejsze Memorandum Informacyjne nie było zatwierdzane ani weryfikowane w żaden sposób przez Komisję Nadzoru Finansowego ani Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

8. Wskazanie nazwy (firmy) i siedziby podmiotu oferującego oraz subemitentów

Dane rejestrowe Oferującego

Nazwa Oferującego	Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Marszałkowska 78/80, 00-517 Warszawa, Polska
Telefon	+48 22 50 43 104
E-mail	pierwotny@bossa.pl
www	www.bossa.pl
Nr KRS	0000048901 wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS
REGON	010648495
NIP	526-10-26-828

W związku z Ofertą Publiczną nie ustanowiono subemitentów ani nie jest planowane ich ustanowienie.

9. Data ważności Memorandum oraz tryb informowania o zmianach danych zawartych w Memorandum w okresie jego ważności

Termin ważności Memorandum Informacyjnego rozpoczyna się z dniem jego udostępnienia do publicznej wiadomości i kończy się z dniem przydziału Akcji Oferowanych.

W przypadku odstąpienia przez Emitenta od Oferty Publicznej Akcji Oferowanych termin ważności Memorandum Informacyjnego kończy się z dniem podania do publicznej wiadomości informacji o odstąpieniu od Oferty Publicznej na stronach internetowych Emitenta www.creepyjar.com i Oferującego bossa.pl, tj. w sposób, w jaki Memorandum Informacyjne zostało podane do publicznej wiadomości.

Termin ważności Memorandum Informacyjnego nie będzie dłuższy niż 12 miesięcy od dnia udostępnienia Memorandum Informacyjnego do publicznej wiadomości.

Memorandum Informacyjne zostało udostępnione do publicznej wiadomości w dniu 13 listopada 2017 r. i zawiera informacje aktualizujące jego treść do dnia 13 listopada 2017 r.

10. Tryb w jakim informacje o zmianie danych zawartych w memorandum, w okresie jego ważności, będą podawane do publicznej wiadomości

Zgodnie z art. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie Emitent jest obowiązany do udostępnienia do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nim informacji, w formie Aneksu do Memorandum Informacyjnego oraz w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, informacje o istotnych błędach lub niedokładnościach w jego treści lub znaczących czynnikach, mogących wpłynąć na ocenę Akcji objętych Ofertą Publiczną, zaistniałych w okresie od udostępnienia Memorandum Informacyjnego do publicznej wiadomości lub o których Emitent powziął wiadomość po tym udostępnieniu - do dnia wygaśnięcia ważności Memorandum.

Z kolei zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o Ofercie informację powodującą zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego lub Aneksów do Memorandum Informacyjnego w zakresie organizacji lub prowadzenia Oferty Publicznej, niemającą wpływu na ocenę Akcji objętych Ofertą Publiczną Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie Komunikatu Aktualizującego, w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne. Aneksy do Memorandum Informacyjnego i Komunikaty Aktualizujące będą publikowane na stronach internetowych:

- Emitenta: www.creepyjar.com
- Oferującego: www.bossa.pl

Spis treści

1. Tytuł dokumentu.....	2
2. Dane rejestrowe Emitenta	2
3. Dane rejestrowe Sprzedającego	2
4. Liczba, rodzaj, jednostka, wartość nominalna i oznaczenie emisji papierów wartościowych, oferowanych w trybie oferty publicznej.....	2
5. Nazwa (firma), siedziba i adres podmiotu udzielającego zabezpieczenia (gwarantującego), ze wskazaniem zabezpieczenia	2
6. Cena emisyjna oferowanych papierów wartościowych albo sposób jej ustalenia oraz tryb i termin udostępnienia ceny do publicznej wiadomości	2
7. Przepis ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być prowadzona na podstawie memorandum	3
8. Wskazanie nazwy (firmy) i siedziby podmiotu oferującego oraz subemitentów	3
9. Data ważności Memorandum oraz tryb informowania o zmianach danych zawartych w Memorandum w okresie jego ważności.....	4
10. Tryb w jakim informacje o zmianie danych zawartych w memorandum, w okresie jego ważności, będą podawane do publicznej wiadomości	4

1.	Czynniki ryzyka	8
1.1.	Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność	8
1.1.1.	Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą w Polsce i na świecie	8
1.1.2.	Ryzyko zmian regulacji prawnych i podatkowych	8
1.1.3.	Ryzyko zmienności kursów walutowych.....	9
1.1.4.	Ryzyko zmiany preferencji ostatecznych odbiorców co do formy rozrywki	9
1.1.5.	Ryzyko zróżnicowanego i nieprzewidywalnego popytu na poszczególne produkty Emitenta	9
1.1.6.	Ryzyko nielegalnej dystrybucji.....	10
1.1.7.	Ryzyko związane z trudnościami w pozyskiwaniu doświadczonych pracowników.....	10
1.1.8.	Ryzyko konsolidacji w branży	10
1.1.9.	Ryzyko związane z dynamicznym rozwojem nowych technologii i nośników	10
1.1.10.	Ryzyko zdarzeń nieprzewidywalnych	11
1.2.	Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta	11
1.2.1.	Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym	11
1.2.2.	Ryzyko związane z krótkim okresem działalności Spółki	11
1.2.3.	Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych gier	11
1.2.4.	Ryzyko związane z wydawaniem gier i kanałami dystrybucji	11
1.2.5.	Ryzyko związane ze strukturą przychodów	12
1.2.6.	Ryzyko związane z zawieraniem przez Emitenta umowami o dzieło w kontekście praw autorskich	12
1.2.7.	Ryzyko związane z naruszeniem własności intelektualnych	12
1.2.8.	Ryzyko związane z naruszeniem praw autorskich Emitenta.....	13
1.2.9.	Ryzyko utraty certyfikatów wydawcy na poszczególne platformy	13
1.2.10.	Ryzyko związane z ewentualnym niezakończaniem gier przez producentów platformy zamkniętej ...	13
1.2.11.	Ryzyko naruszenia lub utraty licencji producenckich	13
1.2.12.	Ryzyko potencjalnych awarii zasobów IT i utraty danych.....	14
1.2.13.	Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w produkcji gier	14
1.2.14.	Ryzyko związane z utratą dobrego wizerunku Spółki z tytułu wprowadzenia nieatrakcyjnych produktów	14
1.2.15.	Ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju.....	14
1.2.16.	Ryzyko utraty kadry zarządzającej lub kluczowych pracowników	15
1.2.17.	Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu	15
1.3.	Czynniki ryzyka związane z instrumentami finansowymi	16
1.3.1.	Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Spółki	16
1.3.2.	Ryzyko zawieszenia lub odstąpienia od Oferty.....	16
1.3.3.	Ryzyko niedojścia emisji do skutku.....	17
1.3.4.	Ryzyko niewprowadzenia Akcji do zorganizowanego systemu obrotu	17
1.3.5.	Ryzyko opóźnienia wprowadzenia Akcji do obrotu na rynku NewConnect.....	18
1.3.6.	Ryzyko związane z ograniczonymi możliwościami sprzedaży Akcji	18
1.3.7.	Ryzyko związane z notowaniem Akcji na NewConnect – kształtowanie się kursu Akcji i płynność obrotu .	18
1.3.8.	Ryzyko związane z notowaniem PDA	18

1.3.9.	Ryzyko związane z nałożeniem kar na Emitenta przez organizatora Obrotu w przypadku nieprzestrzegania przez Spółkę obowiązujących regulacji	18
1.3.10.	Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami a alternatywnym systemie obrotu	19
1.3.11.	Ryzyko związane z wykluczeniem akcji Emitenta z obrotu na NewConnect	19
1.3.12.	Ryzyko związane ze zmianami w przepisach podatkowych związanych z obrotem akcjami	21
1.3.13.	Ryzyko związane ze zmianami w przepisach prawa związanych z obrotem Akcjami	21
1.3.14.	Ryzyko związane ze zmianami w przepisach prawa związanych z obrotem Akcjami	21
2.	Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym.....	23
2.1.	Emitent	23
2.2.	Sprzedający	24
2.3.	Oferujący.....	25
3.	Dane o emisji lub sprzedaży	26
3.1.	Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości emitowanych lub sprzedawanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń, co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych.....	26
3.1.1.	Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych i sprzedawanych akcji	26
3.1.2.	Uprzywilejowanie akcji.....	26
3.1.3.	Opis ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych	26
3.1.4.	Ustanowione zabezpieczenia	33
3.1.5.	Świadczenia dodatkowe	34
3.2.	Cele emisji, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazaniem, czy cele emisji mogą ulec zmianie	34
3.3.	Łączne i w podziale na tytuły określenie kosztów, jakie zostały zaliczone do szacunkowych kosztów emisji	34
3.4.	Określenie podstawy prawnej emisji papierów wartościowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych, z przytoczeniem jej treści.....	34
3.5.	Wskazanie, czy ma zastosowanie prawo pierwszeństwa do objęcia akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy oraz określenie przyczyn wyłączeń lub ograniczeń tego prawa	42
3.6.	Oznaczenie dat, od których oferowane akcje mają uczestniczyć w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda	42
3.7.	Wskazanie praw z oferowanych papierów wartościowych, sposobu oraz podmiotów uczestniczących w ich realizacji, w tym wypłaty przez Emitenta świadczeń pieniężnych, a także zakresu odpowiedzialności tych podmiotów wobec nabywców oraz Emitenta	42
3.8.	Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości.....	49
3.9.	Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi, w tym wskazanie płatnika podatku	49
3.10.	Wskazanie stron umów o subemisję usługową lub inwestycyjną oraz istotnych postanowień tych umów, w przypadku gdy Emitent zawarł takie umowy	55
3.11.	Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych.....	55
4.	Dane o Emitencie	66
4.21.1.	Osoby zarządzające	73
4.21.1.1.	Krzysztof Maciej Kwiatek.....	73
4.21.1.2.	Krzysztof Sałek.....	74
4.21.1.3.	Tomasz Michał Soból.....	74
4.21.1.4.	Marek Jacek Soból.....	75

4.21.2. Osoby nadzorujące	76
4.21.2.1. Michał Paziewski.....	76
4.21.2.2. Grzegorz Marian Piekart.....	77
4.21.2.3. Tomasz Edward Likowski.....	77
4.21.2.4. Piotr Piskorz.....	78
4.21.2.5. Ryszard Brudkiewicz.....	78
4.21.2.6. Tomasz Radosław Muchalski.....	79
5. Sprawozdanie finansowe	82
6. Załączniki.....	118
6.1. Definicje i objaśnienia skrótów	118
6.2. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta	120
6.3. Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta.....	127
6.4. Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii C Spółki Creepy Jar S.A. w Transzy Detalicznej	141
6.5. Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii A Spółki CreepyJar S.A. w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych 142	
6.6. Lista punktów subskrypcyjnych przyjmujących zapisy na Akcje objęte Ofertą Publiczną	143

1. Czynniki ryzyka

Przed podjęciem decyzji o dokonaniu inwestycji w Akcje Oferowane inwestorzy powinni z uwagą przeanalizować przedstawione poniżej czynniki ryzyka, a także pozostałe informacje zawarte w niniejszym Memorandum Informacyjnym. Należy mieć na uwadze, iż każdy z wymienionych poniżej czynników ryzyka, jeżeli wystąpi może mieć negatywny wpływ na działalność Emitenta poprzez niekorzystne kształtowanie się przychodów, wyników działalności, sytuacji finansowej oraz dalszych perspektyw rozwoju Emitenta. Wynikiem zaistnienia któregośkolwiek z niżej wymienionych ryzyk może być spadek rynkowej wartości akcji Emitenta, co w konsekwencji może narazić inwestorów na utratę części lub całości zainwestowanego kapitału.

Przedstawiona poniżej lista czynników ryzyka nie ma charakteru katalogu zamkniętego. Możliwe jest, iż istnieją inne okoliczności stanowiące czynniki dodatkowego ryzyka, które powinny zostać rozpatrzone przed podjęciem decyzji inwestycyjnej. Emitent przedstawił jedynie te czynniki ryzyka, które są mu znane.

Kolejność zaprezentowania poniższych czynników ryzyka nie stanowi o ich istotności, prawdopodobieństwie zaistnienia lub też potencjalnego wpływu na działalność Emitenta.

1.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

1.1.1. Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą w Polsce i na świecie

W związku z tym, że produkty Emitenta będą oferowane zarówno w Polsce jak i na rynkach zagranicznych, sytuacja gospodarcza Polski jak i światowa koniunktura gospodarcza ma decydujące znaczenie dla aktywności i wyników generowanych przez Emitenta.

Znaczący wpływ na wysokość osiąganych przychodów przez Emitenta ma tempo wzrostu PKB, poziom dochodów oraz wydatków gospodarstw domowych, poziom wynagrodzeń, kształtowanie się polityki fiskalnej oraz monetarnej, a także poziom wydatków inwestycyjnych przedsiębiorstw, w szczególności wydatków na rozwój strategii marketingowych i sprzedażowych. Pogorszenie koniunktury gospodarczej na polskim i globalnym rynku może wpłynąć na zmniejszenie wydatków konsumpcyjnych gospodarstw domowych, zmniejszenie popytu na usługi i produkty rozrywkowe. Ewentualne spowolnienie gospodarcze na rynku polskim i globalnym może negatywnie wpłynąć na zakładaną przez Emitenta rentowność oraz planowaną dynamikę rozwoju. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Wystąpienie negatywnych tendencji i zdarzeń związanych z koniunkturą gospodarczą jest niezależne od Emitenta. Niemniej jednak czynnikiem ograniczającym powyższe potencjalne zagrożenia jest fakt, że produkty Spółki będą oferowane do graczy na całym świecie. Zatem ewentualne wystąpienie niekorzystnych zjawisk na wybranych rynkach nie musi istotnie przekładać się na wyniki Spółki.

1.1.2. Ryzyko zmian regulacji prawnych i podatkowych

Zagrożeniem dla działalności Spółki mogą być częste zmiany regulacji prawnych w Polsce i na świecie, co zwiększa ryzyko związane z ich stosowaniem. Przepisy prawne związane z działalnością gospodarczą Emitenta to przede wszystkim: prawo podatkowe, prawo pracy i ubezpieczeń społecznych, prawo handlowe, uregulowania dotyczące podmiotów gospodarczych, przepisy celne oraz prawa z zakresu papierów wartościowych.

Emitent, tak jak i inne podmioty gospodarcze, narażony jest na nieprecyzyjne zapisy w uregulowaniach prawnopodatkowych. Szczególnie częste są zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych. Brak jest jednolitości w praktyce organów skarbowych i orzecznictwie sądowym w sferze stosowania ustaw podatkowych. Przyjęcie przez organy podatkowe lub orzecznictwo sądowe interpretacji prawa podatkowego innej niż przyjęta przez Spółkę może mieć negatywny wpływ na jego sytuację finansową, a w efekcie ujemnie wpłynąć na osiągane wyniki i perspektywy rozwoju.

Może wystąpić również ryzyko zmian obowiązujących przepisów oraz ich interpretacji w taki sposób, że nowe regulacje okażą się mniej korzystne dla Emitenta, jego dostawców lub klientów, co może mieć wpływ na pogorszenie wyników finansowych Emitenta. Dodatkowo przepisy prawa polskiego podlegają bieżącemu implementowaniu ewentualnych zmian prawa Unii Europejskiej i zmiany te mogą mieć wpływ na otoczenie prawne związane z działalnością gospodarczą Emitenta.

Na działalność gospodarczą Emitenta mogą mieć wpływ także inne systemy prawne, w szczególności umowy międzynarodowe zawierane są wg prawa partnera handlowego (np. z Valve Corporation, Microsoft czy Sony). Natomiast gry

na rynek amerykański muszą odpowiadać restrykcyjnym zapisom prawa autorskiego i patentowego USA. Nie można wykluczyć ryzyka, iż obsługa prawna umów i gier okaże się bardziej skomplikowana i kosztowna, niż to zakłada Emitent. Istnieje także ryzyko, że rozwiązania zawarte w umowach Emitenta w obcym porządku prawnym okażą się mniej korzystne niż podobne zawierane na gruncie prawa polskiego.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.1.3. Ryzyko zmienności kursów walutowych

Emitent ponosi koszty wytworzenia produktów w PLN, natomiast zdecydowana większość przychodów będzie prawdopodobnie realizowana w USD oraz EUR. Tym samym potencjalnie Spółka stanie się eksporterem netto i będzie narażona na ryzyko zmienności kursów walutowych.

Biorąc pod uwagę powyższe, korzystne warunki dla Emitenta wystąpią w przypadku okresów:

- a) wysokiego poziomu wymiany polskiej waluty na waluty, w których dokonywane są transakcje zakupu produktów oferowanych przez Spółkę (słaby PLN wobec walut obcych),
- b) w okresach utrzymywania się stałego poziomu wymiany waluty w dłuższym okresie (co pozwala lepiej prognozować wpływy w kolejnych okresach).

Występowanie tendencji odwrotnych może powodować obniżenie generowanych przychodów ze sprzedaży gier w przeliczeniu na PLN.

Sposobem zabezpieczenia przed skutkami tego zjawiska jest wybieranie do realizacji projektów o oczekiwanych wysokich poziomach rentowności, co powinno przełożyć się na osiąganie zysków nawet przy założeniu niższych przychodów przy niekorzystnych kursach walutowych.

1.1.4. Ryzyko zmiany preferencji ostatecznych odbiorców co do formy rozrywki

Emitent działa na bardzo konkurencyjnym rynku gier komputerowych, będącym wraz z rynkiem filmów na DVD, muzyki i książek częścią rynku tzw. domowej rozrywki (*home entertainment*). Klienci mogą bardzo szybko zmienić preferowany sposób spędzania wolnego czasu, decydując się na inne zajęcia interaktywne (alternatywne do gier komputerowych) – tj. film, muzykę, sport czy książkę. Nie można wykluczyć ryzyka, że gry, które zaproponuje Emitent, nie trafią w zmieniające się gusta klientów, co do formy spędzania wolnego czasu i nie będą w stanie skutecznie konkurować z innymi formami domowej rozrywki.

Emitent stara się ograniczyć powyższe ryzyko poprzez opracowywanie gier na różne platformy oraz dla grup odbiorców o zróżnicowanym profilu demograficznym. Opisane powyżej czynniki mogą jednak mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.1.5. Ryzyko zróżnicowanego i nieprzewidywalnego popytu na poszczególne produkty Emitenta

Proces tworzenia nowego produktu jest rozłożony w czasie (Emitent zakłada, że prace nad Green Hell potrwać około 19 miesięcy, w przypadku kolejnych produkcji okres ten może być nieco krótszy). Sukces rynkowy danego produktu mierzony jest wielkością popytu (ilością sprzedanych kopii) i w konsekwencji przychodami, co ma pozwolić Emitentowi na pokrycie wydatków poniesionych w trakcie procesu produkcji oraz promocji gry, a także osiągnięcie zysków. Wielkość zainteresowania danym produktem i w konsekwencji wysokość przychodów które generuje zależy w dużej mierze od zmiennych zainteresowań konsumentów, trudnych do przewidzenia tendencji na rynku gier, w tym zmian technologicznych, produktów konkurencyjnych oraz skuteczności prowadzonych przez producenta działań marketingowych. Gusta i preferencje ostatecznych klientów (graczy), zarówno co do elementów graficznych, artystycznych, fabuły, jak i co do jakości rozwiązań technicznych gier zmieniają się bardzo szybko. Ponadto o uwagę klientów konkurują różnego rodzaju platformy, na których można korzystać z gier (komputery, niekompatybilne konsole różnych producentów oraz urządzenia mobilne).

Do momentu premiery nowej gry Spółka nie jest w stanie przewidzieć reakcji odbiorców i w konsekwencji ze znacznym prawdopodobieństwem określić oczekiwanej wysokości przychodów. Istnieje zatem ryzyko, iż produkt nie trafi w gusta użytkowników i tym samym niskie zainteresowanie ze strony graczy przełoży się na osiągnięcie, niższych niż zakładane, parametrów finansowych, a w skrajnych przypadkach brak pokrycia nakładów na produkcję oraz promocję.

W celu ograniczenia powyższego ryzyka Emitent tworzy produkty w podziale na 7 wyselekcjonowanych faz, gdzie m.in.:

- a) na etapie powstania koncepcji gry (Etap 1) – określa docelową grupę odbiorców,

- b) na etapie pre-produkcji (Etap 2) – dokładnie rozplanowuje projekt na osi czasu oraz definiuje niezbędne zasoby,
- c) na etapie produkcji właściwej (Etap 3) – rozdziela prace na poszczególne osoby i określa ramy postępowania,
- d) na etapie szlifowania i balansu (Etap 4) – testuje produkt na grupach docelowych, a następnie dopracowuje szczegóły i wprowadza poprawki,
- e) na etapie soft launch (Etap 5) – pozyskuje grupę docelową zbiera i analizuje dane pod kątem retencji, monetyzacji oraz wzorców zachowań, oraz na ich podstawie wprowadza poprawki i ulepszenia,
- f) na etapie global launch (Etap 6) – realizuje opracowaną wcześniej strategię marketingową,
- g) na etapie DLC (Etap 7) – produkuje darmowe dodatki mające na celu przedłużenie życia produktu.

1.1.6. Ryzyko nielegalnej dystrybucji

Gry komputerowe należą do produktów, które często są rozpowszechniane nielegalnie, bez zgody producenta ani wydawcy, bezpośrednio np. w handlu bazarowym lub za pośrednictwem Internetu. Takie nielegalne rozpowszechnianie zmniejsza przychody uprawnionych dystrybutorów, a co za tym idzie, producenta gry. W przeciwieństwie do tradycyjnych kanałów dystrybucji kanały elektroniczne, którymi rozpowszechniane są gry na poszczególne konsole, posiadają odpowiednie zabezpieczenia, wprowadzone przez producentów konsol.

Uruchomienie nielegalnej kopii gry przykładowo może nie być możliwe lub może spowodować zablokowanie dostępu użytkownika do innych usług sieciowych na danej konsoli. Opisany czynnik może jednakże mieć negatywny wpływ na perspektywę rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.1.7. Ryzyko związane z trudnościami w pozyskiwaniu doświadczonych pracowników

Rynek gier wideo posiada specyficzne wymagania dotyczące umiejętności merytorycznych potencjalnych kandydatów na pracowników działających na tym rynku podmiotów. Niezbędne jest, aby potencjalni pracownicy posiadali odpowiednie kwalifikacje, wykształcenie, a także doświadczenie w projektowaniu i programowaniu gier komputerowych. System edukacji w Polsce przygotowuje absolwentów szkół wyższych do zawodu twórcy gier wideo dopiero od niedawna i w bardzo ograniczonym zakresie (ograniczonym do podstawowej wiedzy teoretycznej), w efekcie na lokalnym rynku pracy liczba wykwalifikowanych i doświadczonych pracowników z omawianej branży jest niewielka. Istnieje ryzyko, iż Spółka nie będzie w stanie pozyskać odpowiednio wykwalifikowanych pracowników, proces ich rekrutacji będzie dłuższy niż Emitent zakładał lub konieczne będzie zaakceptowanie przez Emitenta wyższych od przewidywanych oczekiwań płacowych takich pracowników. Może mieć to negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

1.1.8. Ryzyko konsolidacji w branży

Emitent działa w silnie konkurencyjnej i zmieniającej się branży, charakteryzującej się ogólnosiątkowym zasięgiem oraz wciąż znacznym rozdrobnieniem. Ryzykiem dla Spółki mogą być procesy przejmowania przez większych producentów niezależnych studiów deweloperskich. Większe podmioty dysponują zdecydowanie wyższym budżetem na promocję gier, co ma istotne znaczenie dla ostatecznego sukcesu produkcji. Procesy konsolidacyjne w branży mogą spowodować umocnienie pozycji rynkowej większych producentów i wydawców oraz dalsze umocnienie pozycji największych, autoryzowanych dystrybutorów. Nasiloną koncentracją może spowodować trudności w dostępie do rynku dla mniejszych podmiotów takich jak Emitent.

1.1.9. Ryzyko związane z dynamicznym rozwojem nowych technologii i nośników

Emitent działa na rynku rozrywki na różnego typu urządzenia elektroniczne: komputery, konsole do gier wideo, urządzenia mobilne. Rynek ten charakteryzuje ogromna dynamika wprowadzania nowości w zakresie rozwiązań elektronicznych, artystycznych i funkcjonalności, a także brak standaryzacji. Dla producenta gier dynamiczny rozwój nowych technologii wymusza nieustanne dostosowywanie tzw. silnika gier, elementów graficznych itp. oraz innych używanych przez Emitenta narzędzi do nowego oprogramowania i innych wymogów rynku. Wprowadzenie nowej platformy sprzętowej poszerza rynek zbytu, ale wiąże się z ryzykiem niepowodzenia tej platformy i gier na nią opracowanych wśród ostatecznych odbiorców.

Istnieje ryzyko, że gry zaproponowane przez Emitenta nie będą spełniały nowych oczekiwań klientów, związanych z najnowszymi dostępnymi im technologiami. Emitent stara się ograniczyć powyższe ryzyko poprzez stosowanie technologii Unity (silnik gry firmy Unity Technologies), który obsługuje wszystkie liczące się platformy sprzętowe (systemy operacyjne oraz konsole wideo). Powyższy silnik jest systematycznie rozwijany o obsługę nowych technologii, pozostając na bieżąco z postępującymi trendami w branży gier.

1.1.10. Ryzyko zdarzeń nieprzewidywalnych

W związku z możliwością zajścia zdarzeń nieprzewidywalnych, takich jak kataklizmy czy konflikty zbrojne, istnieje ryzyko pogorszenia się sytuacji finansowej na rynku światowym oraz polskim. Zdarzenie takie może mieć istotny wpływ na kondycję ekonomiczną Emitenta.

1.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta

1.2.1. Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym

Emitent prowadzi działalność w otoczeniu silnie konkurencyjnym. Ryzyko związane z działalnością podmiotów konkurencyjnych jest tym istotniejsze im większe jest rozproszenie rynku (utrudnia to prowadzenie bieżącej analizy). Uzyskanie przewag konkurencyjnych przez wybrane podmioty może wpłynąć na zmniejszenie zainteresowania oferowanymi przez Emitenta produktami. Ponadto, w przypadku zwiększenia liczby podobnych produktów na te same urządzenia/platformy, możliwe jest, iż Spółce trudniej będzie dotrzeć do swoich odbiorców. Duża liczba podobnych oferowanych gier bazujących na tematyce *survival simulation* może spowodować, że potencjalni gracze mogą z mniejszą częstotliwością korzystać z produktu Emitenta. Niemniej jednak według najlepszej wiedzy Emitenta brak zapowiedzianej gry o profilu *survival simulator* na lata 2017-2018.

1.2.2. Ryzyko związane z krótkim okresem działalności Spółki

Spółka powstała w marcu 2017 r. Ze względu na krótki okres działalności Emitenta oraz fakt, że *Green Hell* będzie dopiero pierwszą produkcją Emitenta, Spółka nie zdołała jeszcze wypracować tak znaczącej rozpoznawalności w branży gier komputerowych, jaką posiada wiele innych podmiotów działających na rynkach globalnych. Podmioty oferujące swoje produkty pod własną marką dłużej od Emitenta zdołały osiągnąć odpowiedni poziom rozpoznawalności – gwarantujący silną pozycję rynkową. Należy jednak zaznaczyć, że członkowie zarządu/pracownicy Emitenta posiadają już doświadczenie w wydawaniu gier *premium*.

1.2.3. Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych gier

Spółka planuje wydawanie kolejnych, poza *Green Hell*, tytułów gier (Emitent planuje produkować jedną grę średnio co 1,5 roku) na PC i konsole. Ich wprowadzenie na rynek wiąże się z poniesieniem nakładów na produkcję, certyfikację, promocję i dystrybucję. Droga gry od producenta do ostatecznego użytkownika (gracza) wydłuża się z uwagi na konieczność uzyskania tzw. zgody na wydanie na daną platformę sprzętową (polegającej na przejściu wewnętrznego systemu testowania i zapewnienia jakości) oraz staje się droższa z powodu nowych opłat za certyfikację. Ponadto część wydawców/dystrybutorów gier na interesujące Emitenta platformy sprzętowe wprowadza wyłącznie tytuły wysokobudżetowe lub wykazujące się skuteczną promocją, co oznacza konieczność wcześniejszego poniesienia odpowiednio wysokich kosztów na promocję własnego tytułu. Gry komputerowe podlegają także ocenie organizacji nadających kategorie wiekowe i dopuszczających lub nie do dystrybucji na poszczególnych terytoriach.

Nie można wykluczyć ryzyka, iż nowo wyprodukowana przez Emitenta gra będzie podlegać certyfikacji znacznie dłuższej, niż planowano lub też nie przejdzie przez któryś z systemów certyfikacji, otrzyma inną niż zakładano kategorię wiekową, promocja gry okaże się nietrafiona, nie przyniesie odpowiedniego efektu czy też budżet na promocję będzie zdecydowanie mniejszy od optymalnego na danym rynku. Istnieje ryzyko, że konkretna gra zostanie wprowadzona tylko na jedną platformę sprzętową, zamiast na wszystkie planowane platformy.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywę rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.4. Ryzyko związane z wydawaniem gier i kanałami dystrybucji

Emitent kieruje ofertę gier komputerowych do odbiorców na całym świecie. Gry komputerowe sprzedawane są coraz częściej za pośrednictwem elektronicznych kanałów dystrybucji, równocześnie wielu klientów nadal preferuje wizytę w sklepie i posiadanie pudełkowej kopii gry. W pierwszym przypadku producenci konsol do gry narzucają sprzedaż za pośrednictwem konkretnego autoryzowanego cyfrowego dystrybutora (np. PlayStation Network dla gier dedykowanych na PlayStation czy

Xbox Live dla gier na konsole firmy Microsoft). Z kolei w drugiej opcji niezbędne są dodatkowe nakłady na wydanie i magazynowanie fizycznych nośników gry.

Nie można wykluczyć ryzyka, iż kanał dystrybucji, wybrany przez Emitenta dla danej gry, okaże się mniej skuteczny niż planowano, lub też jego użytkowanie będzie się wiązało z wyższymi kosztami lub wyższymi nakładami na promocję, niż początkowo zakładane.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiąganе wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.5. Ryzyko związane ze strukturą przychodów

Emitent będzie realizował przychody starając się maksymalizować grupę odbiorców, do których, od momentu wydania *Green Hell* (wersja na PC ma zostać wydana w q1/Q2 2018 roku, natomiast wersja na konsole ma być dostępna w Q3/Q4 2018 roku), kierować będzie jedynie jeden produkt. Cykl życia gry szacowany jest na 3 lata i przez kilka kolejnych kwartałów do momentu wydania następnej produkcji (Spółka zakłada, że kolejna gra zostanie wydana w 2019 r.) przychody Emitenta będą ściśle uzależnione od sukcesu *Green Hell* i nie będą możliwe do skompensowania z innych źródeł. Tak więc potencjalne niepowodzenie wskazanej produkcji może mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiąganе wyniki i sytuację finansową Emitenta. Ponadto ze względu na ograniczoną liczbę produktów w najbliższych latach wyniki Spółki mogą charakteryzować się znacznymi wahaniami pomiędzy poszczególnymi kwartałami.

Poza tym, ze względu na specyfikę branży – bezpośrednim źródłem przychodów Emitenta są podmioty dystrybuujące gry Spółki na poszczególnych rynkach i platformach sprzętowych. Przychody będą pochodzić od niewielkiej liczby bezpośrednich odbiorców (dystrybutorów), co oznacza, że wpływy od pojedynczego odbiorcy mogą stanowić więcej niż 10% przychodów ze sprzedaży w danym okresie. Utrata jednego z wydawców/odbiorców może powodować znaczne obniżenie przychodów w krótkim terminie, trudne do zrekompensowania z innych źródeł.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiąganе wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.6. Ryzyko związane z zawieraniem przez Emitenta umowami o dzieło w kontekście praw autorskich

Emitent, nawiązując współpracę z poszczególnymi pracownikami, zawiera nie tylko umowy o pracę, ale również kontrakty cywilnoprawne tj. umowy o świadczenie usług oraz umowy o dzieło. Zawierane przez Spółkę umowy zawierają odpowiednie klauzule dotyczące nie tylko sposobu działania, ale również przeniesienia majątkowych praw autorskich do wykonywanych dzieł na Spółkę, jak również zakazy konkurencji czy postanowienia zobowiązujące do zachowania poufności w odniesieniu do wszelkich informacji udostępnionych wykonawcy, a nie upublicznionych przez Emitenta.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, do skutecznego przeniesienia praw autorskich koniecznym jest dokładne wskazanie pól eksploatacji, których to przeniesienie dotyczy, przy czym niemożliwym jest dokonanie tego w oparciu o ogólną klauzulę wskazującą na „wszystkie znane pola eksploatacji”.

W kontekście szybkiego postępu technologii oraz powstawania coraz to nowych pól eksploatacji, istnieje ryzyko, że Spółka wykorzysta dzieło na polach eksploatacji wykraczających poza te wyszczególnione w umowie. Może to rodzić konieczność uiszczenia dodatkowego wynagrodzenia na rzecz twórców.

1.2.7. Ryzyko związane z naruszeniem własności intelektualnych

Emitent w procesie produkcji gry komputerowej część prac zleca podmiotom zewnętrznym (jak chociażby opracowywanie oprawy muzycznej, fabuły czy elementów graficznych), które mogą podlegać ochronie własności intelektualnej na jednym lub wielu rynkach dystrybucji danej gry. Szczególnie restrykcyjne zapisy prawa autorskiego i patentowego obowiązują na rynku amerykańskim, gdzie każdorazowy debiut wymaga dokładnego sprawdzenia istniejących patentów i zastrzeżonych praw w dziedzinie rozgrywki i rozwiązań technologicznych oraz mechaniki gry.

Nie można wykluczyć ryzyka, iż obsługa prawna gier okaże się bardziej skomplikowana i kosztowna, niż to zakłada Emitent. Istnieje także ryzyko, że mimo podjętych kroków, rozwiązania zawarte w grach Emitenta doprowadzą do konfliktów na polu własności intelektualnej lub naruszeń patentowych – co może skutkować czasochłonnymi i kosztownymi sporami sądowymi. Istnieje także ryzyko, iż nieuprawnione osoby wykorzystają własność intelektualną Emitenta. Emitent podjął niezbędne kroki

celem zminimalizowania tego ryzyka. Przed rozpoczęciem oferty publicznej Spółka złoży stosowne wnioski o udzielenie praw ochronnych na znaki towarowe „Creepy Jar”, jak i „Green Hell”.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.8. Ryzyko związane z naruszeniem praw autorskich Emitenta

Gry wytwarzane przez Emitenta stanowią utwory w rozumieniu praw autorskich, podlegają więc ochronie przewidzianej dla utworów. Emitent przygotowany jest do stosowania środków ochrony prawnej w celu ochrony praw autorskich oraz zapobiegania ich naruszeniom. Należy jednak zauważyć, że Emitent funkcjonuje na rynku globalnym, w związku z czym możliwe jest naruszenie jego praw autorskich w sposób mający znaczący wpływ na wyniki finansowe Emitenta przez podmioty zagraniczne, w tym takie, które mają siedziby w krajach nieposiadających ustawodawstwa umożliwiającego satysfakcjonujący poziom ochrony praw własności intelektualnej.

W związku z powyższym, możliwe jest długotrwałe utrzymywanie się stanu naruszeń praw autorskich Emitenta, wpływające na działalność operacyjną i wyniki finansowe Emitenta.

1.2.9. Ryzyko utraty certyfikatów wydawcy na poszczególne platformy

Wydawanie gier na poszczególne konsole wideo oraz urządzenia mobilne wymaga uzyskania odrębnych certyfikatów wydawcy. Emitent jest obecnie w trakcie nawiązywania współpracy z partnerami w celu uzyskania certyfikatów wydawcy na platformach Steam, Playstation Store oraz Xbox Marketplace (aby prowadzić proces Emitent nie musi czekać do ukończenia gry). Pracownicy Spółki współpracowali już w przeszłości ze Steamem, Sony i Microsoftem, dlatego w opinii Emitenta ryzyko dla pozyskania statutu partnera jest niewielkie.

Nie można jednak wykluczyć ryzyka nieuzyskania bądź utraty przez Emitenta certyfikatu na jedną lub wiele platform sprzętowych, co może mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.10. Ryzyko związane z ewentualnym niezaakceptowaniem gier przez producentów platformy zamkniętej

Model biznesowy Emitenta w dużej mierze opiera się na dystrybucji oferowanych produktów poprzez zamknięte platformy gier – w tym m.in. PlayStation 4 firmy Sony czy Xbox One firmy Microsoft. Zazwyczaj producenci platform zamkniętych zastrzegają sobie prawo do weryfikacji produktu, którego wprowadzenie jest planowane na daną platformę. W konsekwencji, Emitent ponosi ryzyko braku akceptacji przez danego producenta platformy zamkniętej produktu, który stworzył. Przy czym w rzeczywistości producenci platform zamkniętych rzadko nie udzielają akceptacji danej gry.

Poza tym *Green Hell* w pierwszej kolejności trafi do sprzedaży na PC, czyli platformę otwartą, gdzie dystrybucja nie wymaga osobnej akceptacji projektu.

1.2.11. Ryzyko naruszenia lub utraty licencji producenckich

Emitent przy tworzeniu i promocji gier wykorzystuje licencje udzielone przez podmioty trzecie. W szczególności podstawą kodu obecnie opracowywanego tytułu Emitenta – *Green Hell* jest silnik Unity, którego używanie przez Emitenta regulowane jest umowami licencyjnymi z firmą Unity Technologies. Rozwiązanie umów licencyjnych z jakiegokolwiek przyczyny oznaczać będzie uniemożliwienie rozpowszechniania powyższej produkcji, co w sposób negatywny wpłynie na wyniki finansowe Emitenta.

Ponadto, w przypadku bazowania również kolejnych produktów Emitenta na istotnych licencjach udzielonych przez podmioty trzecie, w zakresie technologii lub w zakresie wykorzystania praw własności intelektualnej w promocji produktów, potencjalne rozwiązanie takich umów licencyjnych uniemożliwi rozpowszechnianie produktów Spółki, lub może w istotny sposób wpłynąć negatywnie na wyniki sprzedaży produktów Emitenta.

1.2.12. Ryzyko potencjalnych awarii zasobów IT i utraty danych

Działalność Emitenta jest uzależniona od prawidłowego funkcjonowania systemów informatycznych, komputerów i serwerów. W wyniku awarii lub błędów infrastruktury technicznej mogą nastąpić przerwy w jej działaniu uniemożliwiające prowadzenie bieżącej działalności Spółki czy funkcjonowanie internetowych serwerów Spółki. Ponadto przechowywanie i przetwarzanie danych narażone jest na ryzyko ich kradzieży lub wycieku.

Spółka dba o zapewnienie prawidłowego utrzymania i modernizacji systemów informatycznych niezbędnych do jej właściwego funkcjonowania. Na bieżąco monitorowane są i wprowadzane nowe aktualizacje oraz rozwiązania technologiczne usprawniające działanie serwerów i systemów.

Dla zapewnienia ciągłości prawidłowego funkcjonowania infrastruktury technicznej i zminimalizowania związanego z tym ryzyka Spółka korzysta z najbardziej wiarygodnych i szanowanych partnerów dostarczających systemów informatycznych.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.2.13. Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w produkcji gier

Produkcja gier wideo jest procesem wieloetapowym, czego następstwem jest ryzyko opóźnień poszczególnych jego faz, co może przełożyć się na termin realizacji całego projektu. Bardzo często poszczególne fazy produkcji następują kolejno po sobie i są uzależnione od wyników ukończenia faz poprzednich.

Opóźnienie terminów zakończenia produkcji gier wideo może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Ze względu jednak na założenie przyjęte przez Spółkę zakładające większą liczbę gier publikowanych w dość krótkich odstępach czasu (strategia Emitenta zakłada wydanie kilku tytułów w okresie 5 najbliższych lat) oraz kilkuletni cykl życia wydanych tytułów, przesunięcie terminu pojedynczego projektu może mieć ograniczony wpływ na realizację założonych na dany okres wyników finansowych. Ponadto, w celu przeciwdziałania występowania niniejszego ryzyka Spółka rozwija produkcję w oparciu o metodykę *Scrum*, która pozwala na bieżącą kontrolę efektów pracy.

1.2.14. Ryzyko związane z utratą dobrego wizerunku Spółki z tytułu wprowadzenia nieatrakcyjnych produktów

Sukces rynkowy Emitenta zależy od zainteresowania potencjalnych klientów grami produkowanymi pod marką Creepy Jar. Zainteresowanie to jest pochodną z jednej strony preferencji klientów, co do tytułów ofertowanych przez Spółkę, a z drugiej uzależnione jest od opinii graczy, co do jakości oferowanych gier. Wszelkie negatywne oceny związane z funkcjonowaniem gier wyprodukowanych przez Emitenta (w tym przede wszystkim publikowane w Internecie, stanowiącym główne źródło informacji o produktach Spółki) mogą pogorszyć wizerunek Emitenta i wpłynąć na utratę zaufania klientów. Jednocześnie może to spowodować konieczność znaczącego zwiększenia środków przeznaczanych na działania marketingowe w celu zniwelowania zaistniałej niekorzystnej tendencji. Pogorszenie reputacji Emitenta, poza utratą zaufania klientów, mogłoby również doprowadzić do rezygnacji ze współpracy części podmiotów współpracujących z Emitentem, co mogłoby niekorzystnie wpłynąć na działalność, pozycję rynkową, sprzedaż, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Emitenta.

Jednym z kluczowych elementów modelu biznesowego Emitenta, jest tworzenie gier w oparciu o własne IP (własność intelektualną). Spółka posiada wszystkie prawa do własności intelektualnej gry *Green Hell*.

1.2.15. Ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju

Strategią Spółki jest rozwijanie działalności polegającej na tworzeniu i wydawaniu gier „premium indie” z gatunku *survival simulation* do czasu, kiedy pozytywny trend w tym obszarze będzie się utrzymywał. Emitent zakłada w okresie 5 lat skompletowanie kilku tytułów w ramach własnego portfela produkcyjnego na PC, Playstation 4 oraz XboxOne. Istnieje jednak ryzyko, że produkcje Emitenta nie znajdą uznania w gustach odbiorców – w związku z czym Spółka nie będzie w stanie zbudować liczącej się marki producenta gier o wskazanym profilu.

Ponadto w przyszłości Emitent chce zwiększyć zespół produkcyjny, dzięki czemu zyska możliwość tworzenia większych projektów.

Nie można jednak wykluczyć, że Spółka nie osiągnie, bądź nie w pełni zrealizuje swoje cele strategiczne bądź ich realizacja ulegnie przesunięciu w czasie. W efekcie nie dotrze do szerokiego grona graczy i nie zdoła osiągnąć oczekiwanej pozycji wśród

producentów z gatunku *survival simulation*, istnieje ryzyko, że Emitent nie osiągnie oczekiwanej pozycji na rynku gier lub nie będzie w stanie zrealizować innych swoich planów strategicznych lub też ich realizacja ulegnie przesunięciu w czasie, co w konsekwencji może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

1.2.16. Ryzyko utraty kadry zarządzającej lub kluczowych pracowników

Sukces Emitenta jest w bardzo dużym stopniu zależny od wiedzy i doświadczenia zatrudnionych pracowników. Jest to cecha charakterystyczna dla producentów gier – działalności, w której kluczowym elementem są wartości intelektualne. Należy jednak zaznaczyć, że członkowie Zarządu Emitenta posiadają kilkunastoletnie doświadczenie w branży gier.

Rynek produkcji gier charakteryzuje się trudnościami w pozyskiwaniu wykwalifikowanych specjalistów. Wobec tego nie można wykluczyć nagłej utraty części kluczowych pracowników, którzy mają największą wiedzę i doświadczenie w zakresie zarządzania i działalności operacyjnej, co może wywrzeć tymczasowy, niepożądany wpływ na jego działalność i wyniki operacyjne.

Czynnikiem ograniczającym powyższe ryzyko jest fakt, że wszyscy czterej członkowie Zarządu Spółki są jednocześnie założycielami Emitenta, a także posiadają znaczące udziały w kapitale zakładowym Spółki i pozostają związani z Emitentem umowami wzmacniającymi Emitenta.

1.2.17. Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Na datę udostępniania Memorandum Informacyjnego w strukturze akcjonariatu występuje sześciu głównych akcjonariuszy, którzy łącznie posiadają 97,68% (632 082) akcji Spółki i tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. W tym w grupie istotnych akcjonariuszy znajduje się czterech członków Zarządu Emitenta, których łączny udział w kapitale zakładowym i głosach na WZA wynosi 60,27%, tj. Prezes Zarządu Emitenta – Krzysztof Maciej Kwiatek – posiadający 15,26% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, oraz trzech Członków Zarządu, tj. Krzysztof Sałek – posiadający 15,26% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA, Tomasz Michał Soból – posiadający 15,26% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA, a także Marek Jacek Soból – posiadający 14,49% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA.

Pozostali akcjonariusze posiadają 15 000 akcji Emitenta, co stanowi 2,32% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA.

Tabela poniżej przedstawia istotnych akcjonariuszy Spółki.

Istotni akcjonariusze Emitenta	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Venture FIZ	147 082	22,73%	22,73%
Krzysztof Maciej Kwiatek	98 750	15,26%	15,26%
Krzysztof Sałek	98 750	15,26%	15,26%
Tomasz Michał Soból	98 750	15,26%	15,26%
OÜ Blite Fund	95 000	14,68%	14,68%
Marek Jacek Soból	93 750	14,49%	14,49%
Pozostali	15 000	2,32%	2,32%
Razem	647 082	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

Po zakończeniu emisji nowych akcji serii C (przy założeniu uplasowania 32 354 Akcji serii C) i ich zarejestrowaniu przez Sąd – łączny udział sześciu głównych akcjonariuszy w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu ulegnie jedynie nieznacznemu obniżeniu i wynosić będzie 93,03%, w tym 57,40% będzie w posiadaniu czterech członków Zarządu Emitenta, co pozostawia tym akcjonariuszom możliwość sprawowania faktycznej kontroli nad decyzjami podejmowanymi w Spółce i ogranicza wpływ nowych akcjonariuszy.

Nie można wykluczyć ryzyka, że interesy i działania głównych akcjonariuszy nie będą rozbieżne z interesami akcjonariuszy mniejszościowych. W szczególności nie można wykluczyć ryzyka, że główni akcjonariusze podejmą decyzję o zmianie strategii Emitenta, czy też zmianie przedmiotu działania Emitenta, które nie będzie zgodna z oczekiwaniami akcjonariuszy mniejszościowych.

Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

1.3. Czynniki ryzyka związane z instrumentami finansowymi

Zamiarem Emitenta jest ubieganie się o wprowadzenie 532.354 akcji Emitenta, a tym 500.000 akcji na okaziciela serii A oraz 32.354 akcji na okaziciela serii C do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu organizowanym przez GPW na rynku NewConnect. W związku z tym poniżej przedstawione zostały czynniki ryzyka związane nie tylko z Ofertą Publiczną, ale także z ubieganiem się o wprowadzenie papierów wartościowych do obrotu oraz z samym obrotem na rynku alternatywnym.

1.3.1. Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Spółki

W przypadku nabywania akcji Spółki należy zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest istotnie wyższe od ryzyka związanego z inwestycjami w inne instrumenty finansowe (m.in. w papiery skarbowe, wybrane jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych), m.in. ze względu na trudną do przewidzenia zmienność kursów akcji zarówno w krótkim jak i długim terminie. Istnieje zatem ryzyko, iż inwestor nie będzie mógł dokonać zbycia posiadanych Akcji w dowolnie wybranym przez siebie terminie i na warunkach jakich oczekuje.

1.3.2. Ryzyko zawieszenia lub odstąpienia od Oferty

Zarząd Emitenta może podjąć decyzję o zawieszeniu lub odwołaniu Publicznej Oferty po jej rozpoczęciu (tj. po publikacji Memorandum Informacyjnego). Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na akcje Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo wycofaniu oferty bez podawania przyczyn. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo odwołaniu Oferty, gdy zaistnieją przesłanki, które w jego opinii wskazywać będą na zasadność zawieszenia oferty lub jej odwołania.

Do czynników takich zaliczyć należy w szczególności zdarzenia lub zjawiska, które mogłyby w negatywny sposób wpłynąć na powodzenie Oferty akcji lub na cenę akcji Emitenta lub powodować podwyższone ryzyko inwestycyjne dla nabywców Akcji serii A i C. Sytuacja taka może mieć miejsce w szczególności, gdy: (i) wystąpią nagłe i nieprzewidywalne wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej, politycznej kraju, świata lub Emitenta, które mogą mieć istotny negatywny wpływ na rynki finansowe, gospodarkę kraju lub na dalszą działalność Emitenta, (ii) a także wystąpią nagłe i nieprzewidywalne zmiany mające bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Emitenta, (iii) lub wystąpią inne nieprzewidziane okoliczności powodujące, iż przeprowadzenie Oferty Publicznej i przydzielenie Akcji Oferowanych byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla Emitenta.

Jeśli decyzja o zawieszeniu Oferty Publicznej zostanie podjęta przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje serii A i C to informacja o zawieszeniu oferty zostanie przekazana do publicznej wiadomości komunikatem aktualizującym w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie.

Informacja o zawieszeniu oferty po rozpoczęciu przyjmowania zapisów na Akcje serii A i C zostanie przekazana do publicznej wiadomości w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie tj. w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego.

W przypadku zawieszenia oferty Akcji serii A i C w trakcie trwania subskrypcji złożone zapisy na Akcje serii A i C zostają przez Emitenta uznane za wiążące, a wpłaty na akcje nie podlegają automatycznemu zwrotowi subskrybentom. Osoby, które złożyły zapis na Akcje serii A i C mają natomiast prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu do Memorandum Informacyjnego, na podstawie, którego Oferta jest zawieszana. Uchylenie się od skutków prawnych zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje Oferowane, od którego skutków dana osoba się uchyla. Środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w pkt. 3.11.9 Memorandum Informacyjnego.

Zawieszenie Oferty Publicznej spowoduje przesunięcie terminów Oferty, w tym terminu przydziału Akcji Oferowanych.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazania nowych terminów Oferty, które mogą zostać ustalone i przekazane do publicznej wiadomości w terminie późniejszym w trybie komunikatu aktualizującego zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej z zastrzeżeniem, że jeżeli zawieszenie Oferty nastąpiło po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, nowe terminy nie mogą być dłuższe, niż trzy miesiące od dnia otwarcia Publicznej Subskrypcji.

Informacja o odwołaniu Oferty zostanie podana niezwłocznie do publicznej wiadomości w trybie, w jakim zostało opublikowane Memorandum Informacyjne.

W przypadku wycofania oferty Akcji serii A i C w trakcie trwania subskrypcji, inwestorzy przestają być związani złożonymi zapisami na akcje, a środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w pkt. 3.11.9 Memorandum Informacyjnego.

W przypadku odwołania Oferty Publicznej ważność udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego wygasa z dniem ogłoszenia w sposób określony w art. 47 ust. 1, przez Emitenta informacji o odwołaniu oferty publicznej oraz rezygnacji z ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu, na podstawie tego Memorandum Informacyjnego.

Emitent wskazuje, że potencjalni inwestorzy, którzy decydują się na dokonanie inwestycji w Akcje Oferowane ponoszą ryzyko związane z możliwością odstąpienia od przeprowadzenia lub odwołania, zawieszenia przez Emitenta Oferty, czego konsekwencją byłby brak możliwości nabycia przez inwestorów Akcji Oferowanych, mimo zaangażowania czasu i środków w podjęcie decyzji inwestycyjnej, oraz potencjalne zamrożenie na pewien czas, środków wpłaconych na pokrycie Akcji Oferowanych.

1.3.3. Ryzyko niedojścia emisji do skutku

Emisja akcji serii C nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- nie zostaną subskrybowane i należycie opłacone co najmniej 1 (słownie: jedna) akcja serii C,
- w ciągu sześciu miesięcy od daty podjęcia uchwały NWZ o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C, Zarząd Emitenta nie złoży w sądzie rejestrowym wniosku o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynikającego z emisji akcji serii C, albo
- sąd rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego o dokonaną emisję akcji serii C.

W takim przypadku może to spowodować zamrożenie środków finansowych na pewien czas i utratę potencjalnych korzyści przez Inwestorów, bowiem wpłacone kwoty na Akcje Oferowane zostaną zwrócone bez żadnych odsetek i odszkodowań.

1.3.4. Ryzyko niewprowadzenia Akcji do zorganizowanego systemu obrotu

Intencją Zarządu Emitenta jest wprowadzenie Akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect w I kwartale 2018 r. Pomimo podjęcia decyzji o wprowadzeniu Akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect istnieje ryzyko, że GPW może podjąć uchwałę o odmowie wprowadzenia Akcji. Zgodnie z § 5 ust. 2 Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu podejmuje uchwałę o odmowie wprowadzenia do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu instrumentów finansowych objętych wnioskiem, jeżeli:

- 1) nie zostały spełnione warunki wprowadzenia określone w Regulaminie ASO;
- 2) uzna, że wprowadzenie danych instrumentów finansowych do obrotu zagrażałoby bezpieczeństwu obrotu lub interesowi jego uczestników, przy czym dokonując oceny wniosku w tym zakresie Organizator Alternatywnego Systemu, uwzględniając rodzaj instrumentów finansowych objętych wnioskiem, bierze pod uwagę w szczególności:
 - a) rozproszenie instrumentów finansowych objętych wnioskiem z punktu widzenia płynności obrotu tymi instrumentami w alternatywnym systemie (co najmniej 15% akcji objętych wnioskiem o wprowadzenie winno znaleźć się w posiadaniu co najmniej 10 akcjonariuszy, z których każdy posiada nie więcej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i nie jest podmiotem powiązanym z Emitentem),
 - b) warunki oraz sposób przeprowadzenia oferty instrumentów finansowych objętych wnioskiem,
 - c) prowadzoną przez Emitenta działalność oraz perspektywę jej rozwoju z uwzględnieniem źródeł jej finansowania,
- 3) uzna, że dokument informacyjny w sposób istotny odbiega od wymogów formalnych,
- 4) uzna, że złożony wniosek bądź załączone do niego dokumenty lub żądane przez Organizatora Alternatywnego Systemu dodatkowe informacje, oświadczenia lub dokumenty w sposób istotny odbiegają od wymogów określonych w pisemnym żądaniu Organizatora Alternatywnego Systemu, przekazanym Emitentowi lub jego Autoryzowanemu Doradcy za pośrednictwem faksu lub elektronicznie na ostatni wskazany Organizatorowi Alternatywnego Systemu adres e-mail tego podmiotu, lub nie zostały uzupełnione w terminie określonym w tym żądaniu; termin określony przez Organizatora Alternatywnego Systemu nie może być krótszy niż 10 dni roboczych od dnia przekazania kopii stosownego pisma Emitentowi lub jego Autoryzowanemu Doradcy.

W związku z powyższym inwestor przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej powinien uwzględnić ryzyko możliwości braku notowania Akcji na rynku NewConnect lub opóźnienia tego procesu. Materializacja tego ryzyka może wiązać się z pewnymi ograniczeniami w zbywalności Akcji. W sytuacji braku notowania Akcji na rynku NewConnect, a więc przy braku aktywnego

rynku dla Akcji, inwestor zainteresowany ich kupnem/sprzedażą, będzie musiał we własnym zakresie znaleźć drugą stronę potencjalnej transakcji, uzgodnić z nią warunki i doprowadzić do zawarcia transakcji.

1.3.5. Ryzyko opóźnienia wprowadzenia Akcji do obrotu na rynku NewConnect

Wprowadzenie Akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect będzie możliwe po zarejestrowaniu we właściwym sądzie rejestrowym podwyższenia kapitału zakładowego przez emisję akcji serii C oraz rejestracji Akcji w KDPW.

Spółka deklaruje dołożenie wszelkich starań w celu jak najszybszej rejestracji akcji serii C w sądzie rejestrowym oraz rejestracji Akcji w KDPW.

Istnieje jednak ryzyko, że ewentualne przedłużanie się procedur rejestracyjnych Akcji spowoduje opóźnienia w planowanym przez Spółkę terminie rozpoczęcia obrotu, wskutek czego Inwestorzy powinni liczyć się z ryzykiem czasowego ograniczenia płynności Akcji Spółki.

1.3.6. Ryzyko związane z ograniczonymi możliwościami sprzedaży Akcji

Akcje Emitenta nie znajdują się w obrocie w żadnym zorganizowanym systemie obrotu. Zarząd zakłada, że wprowadzenie Akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect nastąpi w I kwartale 2018 r. Nie ma gwarancji, że do wprowadzenia ostatecznie dojdzie. Wówczas możliwość zbywania Akcji będzie ograniczona. Do realizacji transakcji konieczne jest bowiem znalezienie nabywcy, uzgodnienie z nim warunków transakcji i zawarcie umowy sprzedaży.

1.3.7. Ryzyko związane z notowaniem Akcji na NewConnect – kształtowanie się kursu Akcji i płynność obrotu

Inwestor powinien zdawać sobie sprawę, że w przypadku wprowadzenia Akcji do zorganizowanego systemu obrotu, kurs Akcji kształtuje się pod wpływem relacji popytu i podaży, która jest wypadkową wielu czynników i trudno przewidywalnych zachowań inwestorów. Na te zachowania wpływ mają różne elementy, także niezwiązane z wynikami działalności Grupy Kapitałowej Emitenta i jej sytuacją finansową, ale również niezależne od Emitenta, takie jak sytuacja na światowych rynkach finansowych i sytuacja makroekonomiczna Polski i regionu geopolitycznego. Inwestorzy powinni mieć świadomość, iż notowania Akcji mogą znacznie odbiegać od ich ceny emisyjnej i powinni zdawać sobie sprawę, iż w przypadku znacznego wahania kursów i podjęcia decyzji o sprzedaży Akcji, mogą być narażeni na osiągnięcie straty, a w skrajnym wypadku utraty większości zainwestowanych środków. Ponadto należy brać pod uwagę ryzyko związane z ograniczoną płynnością Akcji na NewConnect, co dodatkowo może skutkować brakiem możliwości zbycia Akcji w spodziewanym czasie i po satysfakcjonującej Inwestora cenie.

1.3.8. Ryzyko związane z notowaniem PDA

Prawa do Akcji serii C powstaną z chwilą dokonania przydziału Akcji serii C. Osoby uprawnione z praw do Akcji serii C są uprawnione do otrzymania odpowiednio Akcji serii C. Prawa do Akcji serii C wygasną z chwilą zarejestrowania Akcji serii C w KDPW. Na rachunkach inwestorów posiadających prawa do akcji serii C zapisane zostaną w ich miejsce Akcje serii C.

W przypadku, gdy sąd rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji serii C, każdy posiadacz praw do Akcji serii C otrzyma zwrot kwoty równej iloczynowi ceny emisyjnej Akcji serii C i liczby posiadanych przez niego praw do Akcji serii C. W przypadku nabycia praw do Akcji serii C po cenie wyższej od ceny emisyjnej inwestorzy poniosą straty na inwestycji.

1.3.9. Ryzyko związane z nałożeniem kar na Emitenta przez organizatora Obrotu w przypadku nieprzestrzegania przez Spółkę obowiązujących regulacji

Zgodnie z § 17c Regulaminu ASO, jeżeli Emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki określone w rozdziale V Regulaminu ASO, w szczególności obowiązki określone w § 15a – 15c, § 17 - 17b Regulaminu ASO, Giełda jako Organizator ASO może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- 1) upomnieć Emitenta,
- 2) nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Obowiązki, o których mowa w przytoczonym przepisie to w szczególności obowiązki informacyjne. Giełda, jako organizator ASO, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub 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.

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 nienależyte wykonuje obowiązki określone w rozdziale V Regulaminu ASO, lub też nie zaniechał dotychczasowych naruszeń, bądź też nie podjął działań mających na celu zapobieżenie naruszeniom zasad obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu w przyszłości, bądź też nie opublikował określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, Giełda jako organizator ASO może nałożyć na Emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z wcześniej nałożoną karą pieniężną nałożoną za to samo naruszenie nie może przekraczać 50 000 zł,

Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o nałożeniu kary pieniężnej niezależnie od podjęcia, na podstawie właściwych przepisów Regulaminu ASO, decyzji o zawieszeniu obrotu danymi instrumentami finansowymi lub o ich wykluczeniu z obrotu.

Zgodnie z § 17d Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Organizator Alternatywnego Systemu może opublikować na swojej stronie internetowej informację o stwierdzeniu naruszenia przez Emitenta zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, niewykonywania lub nienależytego wykonywania przez Emitenta obowiązków lub o nałożeniu kary na Emitenta. W informacji tej Organizator Alternatywnego Systemu może wskazać nazwę podmiotu pełniącego w stosunku do tego Emitenta obowiązki Autoryzowanego Doradcy.

1.3.10. Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami a alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z § 11 Regulaminu ASO, Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 3 miesiące:

- 1) na wniosek Emitenta,
- 2) jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwa obrotu lub interes jego uczestników
- 3) jeżeli Emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie

Zgodnie z §11 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z tych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich instrumentów finansowych notowanych na rynku NewConnect.

1.3.11. Ryzyko związane z wykluczeniem akcji Emitenta z obrotu na NewConnect

Zgodnie z § 12 Regulaminu ASO Organizator ASO może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- 1) na wniosek Emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez Emitenta dodatkowych warunków,
- 2) jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- 3) wskutek ogłoszenia upadłości Emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania,
- 4) wskutek otwarcia likwidacji Emitenta,
- 5) 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.

Z zastrzeżeniem innych przepisów Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zgodnie z §12 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jego organizator wyklucza instrumenty finansowe z obrotu:

- 1) w przypadkach określonych przepisami prawa,
- 2) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- 3) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,

- 4) po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości Emitenta albo postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania lub z powodu tego, że majątek Emitenta wystarcza jedynie na zaspokojenie tych kosztów, z zastrzeżeniem, iż organizator ASO może odstąpić od wykluczenia instrumentów finansowych z obrotu, na tej podstawie jeżeli przed upływem terminu wskazanego w niniejszym punkcie sąd wyda postanowienie:
- otwarciu wobec Emitenta przyspieszonego postępowania układowego, postępowania układowego lub postępowania sanacyjnego, lub
 - w przedmiocie zatwierdzenia układu w postępowaniu restrukturyzacyjnym, lub
 - o zatwierdzeniu układu w postępowaniu upadłościowym.

W powyższych trzech przypadkach, zgodnie z §12 ust. 2b Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizator wyklucza instrumenty finansowe z obrotu po upływie miesiąca od uprawomocnienia się postanowienia sądu w przedmiocie:

- odmowy zatwierdzenia przez sąd układu w przyspieszonym postępowaniu układowym, postępowaniu układowym lub postępowaniu sanacyjnym,
- umorzeniu przez sąd postępowania restrukturyzacyjnego,
- uchylenia przez sąd lub wygaśnięcia z mocy prawa układu.

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu, oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Do terminu zawieszenia w tym przypadku nie stosuje się postanowienia §11 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (zawieszenie obrotu może trwać dłużej niż 3 miesiące).

Zgodnie z §12a Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Organizator Alternatywnego Systemu podejmując decyzję o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu obowiązany jest ją uzasadnić, a jej kopię wraz z uzasadnieniem przekazać niezwłocznie Emitentowi i jego Autoryzowanemu Doradcy, za pośrednictwem faksu lub elektronicznie na ostatni wskazany Organizatorowi Alternatywnego Systemu adres e-mail tego podmiotu.

W terminie 10 dni roboczych od daty przekazania Emitentowi decyzji o wykluczeniu z obrotu Emitent może złożyć na piśmie wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy. Wniosek uważa się za złożony w dacie wpłynięcia oryginału wniosku do kancelarii Organizatora Alternatywnego Systemu.

Organizator Alternatywnego Systemu zobowiązany jest niezwłocznie rozpatrzyć wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jego złożenia, po uprzednim zasięgnięciu opinii Rady Giełdy. W przypadku gdy konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do rozpoznania tego wniosku, rozpoczyna się od dnia przekazania wymaganych informacji. Jeżeli Organizator Alternatywnego Systemu uzna, że wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy zasługuje w całości na uwzględnienie, może uchylić lub zmienić zaskarżoną uchwałę, bez zasięgania opinii Rady Giełdy. Decyzja o wykluczeniu z obrotu podlega wykonaniu z upływem 10 dni roboczych po upływie terminu do złożenia wniosku o ponowne rozpoznanie sprawy, a w przypadku jego złożenia - z upływem 10 dni roboczych od dnia jego rozpatrzenia i utrzymania w mocy decyzji o wykluczeniu. Do czasu upływu tych terminów obrót danymi instrumentami finansowymi podlega zawieszeniu.

Ponowny wniosek o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie tych samych instrumentów finansowych może zostać złożony nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od daty doręczenia uchwały o ich wykluczeniu z obrotu, a w przypadku złożenia wniosku o ponowne rozpoznanie sprawy - nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od daty doręczenia Emitentowi uchwały w sprawie utrzymania w mocy decyzji o wykluczeniu. Przepis ten stosuje się odpowiednio do innych instrumentów finansowych danego Emitenta. Ograniczenia tego nie stosuje się gdy wykluczenie danych instrumentów finansowych z obrotu nastąpiło na wniosek ich Emitenta.

Stosownie do art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwa obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator ASO, 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 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, na

żądanie Komisji, Giełda jako organizator alternatywnego systemu obrotu zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Z kolei ust. 4 wyżej wymienionego artykułu, stanowi, że w przypadku gdy obrót danymi instrumentami finansowymi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanemu w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów, Giełda jako organizator ASO, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wyklucza obrót tymi instrumentami finansowymi.

Informacje o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu publikowane są niezwłocznie na stronie internetowej organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu.

Obecnie nie ma podstaw do przypuszczeń, że taka sytuacja może zdarzyć się w przyszłości w odniesieniu do Emitenta, a ryzyko to dotyczy wszystkich akcji notowanych na NewConnect.

1.3.12. Ryzyko związane ze zmianami w przepisach podatkowych związanych z obrotem akcjami

Polski system podatkowy, jego interpretacje i stanowiska organów podatkowych odnoszące się do przepisów prawa podatkowego ulegają częstym zmianom. Z uwagi na powyższe, posiadacze akcji mogą zostać narażeni na niekorzystne zmiany, głównie w odniesieniu do stawek podatkowych. Może to negatywnie wpłynąć na stopę zwrotu z zainwestowanego w akcje kapitału.

1.3.13. Ryzyko związane ze zmianami w przepisach prawa związanych z obrotem Akcjami

Z dniem 3 lipca 2016 r. weszło w życie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie MAR) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE. Rozporządzenie to, zgodnie z art. 288 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (Dz. U. UE z 2012 r. C 326, str. 1 z późn. zm.) ma zasięg ogólny, wiążący w całości i jest bezpośrednio stosowane w Państwach Członkowskich Unii Europejskiej.

Konieczność stosowania od 3 lipca 2016 r. przepisów Rozporządzenia MAR, , może wiązać się z sytuacją, w której Emitent, nie wypełni wszystkich obowiązków informacyjnych, w wyniku niezamierzonego działania, spowodowanego koniecznością interpretacji przepisów prawa przy braku standardów i szerokich praktyk rynkowych w tym zakresie.

1.3.14. Ryzyko związane ze zmianami w przepisach prawa związanych z obrotem Akcjami

Zgodnie z art. 96 Ustawy o Ofercie Publicznej, jeżeli Emitent lub sprzedający papiery wartościowe nie spełnia określonych wymogów prawnych, w tym obowiązków informacyjnych, KNF może: (i) wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony lub bezterminowo, jego papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym albo (ii) nałożyć karę pieniężną w wysokości do 1 mln PLN, albo (iii) zastosować obie sankcje łącznie. Ponadto, jeżeli Emitent nie wykonuje albo nienależyście wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 56-56c Ustawy o Ofercie Publicznej w zakresie informacji okresowych, art. 59 Ustawy o Ofercie Publicznej w zakresie informacji okresowych, art. 63 i art. 70 pkt 1 Ustawy o Ofercie Publicznej, KNF może: (a) wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony albo bezterminowo, papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym albo (b) nałożyć karę pieniężną do wysokości 5 mln PLN albo kwoty stanowiącej równowartość 5% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 5 mln PLN, albo (c) 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 zdaniu poprzednim, zamiast kary, o której mowa w punktach (a), (b) i (c) powyżej, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości dwukrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty. Ponadto, w przypadku rażącego naruszenia obowiązków, o których mowa powyżej, KNF może nałożyć na osobę, która w tym okresie pełniła funkcję członka zarządu, lub rady nadzorczej spółki publicznej, zewnętrze zarządzającego ASI lub zarządzającego z UE w rozumieniu Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych lub towarzystwa funduszy inwestycyjnych będącego organem funduszu inwestycyjnego zamkniętego, karę pieniężną do wysokości odpowiednio 1 mln PLN (członek zarządu) oraz 100.000 PLN (członek rady nadzorczej).

Ponadto, zgodnie z art. 176 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, w przypadku gdy Emitent nie wykonuje albo wykonuje nienależyście obowiązki wymienione w art. 157, 158 lub 160 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, w tym w szczególności wynikające z przepisów wydanych na podstawie art. 160 ust. 5 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, KNF może: (i) wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym; (ii) nałożyć karę pieniężną do wysokości 1 mln PLN na taką spółkę; albo (iii) wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony lub

bezterminowo, papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, nakładając jednocześnie karę pieniężną określoną w punkcie (ii) powyżej. W przypadku wydania takiej decyzji przez KNF, zgodnie z § 31 ust. 1 pkt 4 Regulaminu GPW, zarząd GPW wyklucza takie papiery wartościowe z obrotu giełdowego.

Ponadto Rozporządzenie MAR wprowadza wiele zmian do regulacji dotyczących obowiązków informacyjnych właściwych dla spółek publicznych, m.in. w zakresie: (i) publikacji informacji poufnych; (ii) raportowania o transakcjach osób pełniących funkcje zarządcze; (iii) działań mających na celu zapobieganie nadużyciom i manipulacjom na rynku; (iv) raportowania transakcji podejrzanych; oraz (v) konfliktu interesów. Dodatkowo do dnia 3 lipca 2016 r. do polskiego porządku prawnego miała zostać implementowana Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/57/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie sankcji karnych za nadużycia na rynku („Dyrektywa MAD”), która m.in. zobowiązuje państwa członkowskie UE do wprowadzenia sankcji karnych za manipulacje na rynku, co na Datę Memorandum jeszcze nie nastąpiło. Co więcej, nie wszystkie regulacje niezbędne do dostosowania polskiego prawa do Rozporządzenia MAR zostały uchwalone i weszły w życie przed datą rozpoczęcia obowiązywania Rozporządzenia MAR. Mimo że wejście w życie Rozporządzenia MAR wyłącza możliwość stosowania sprzecznych lub niezgodnych z nim przepisów polskiego prawa, to współistnienie niespójnych regulacji prawnych może utrudniać ich właściwą interpretację i stosowanie. W związku z dopuszczeniem akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, Spółka będzie zobowiązana wprowadzić w życie procedury odpowiednie dla spółek publicznych, w tym uwzględniających przepisy Rozporządzenia MAR oraz Dyrektywy MAD. Wprowadzenie przez Grupę nieprawidłowych procedur obowiązujących spółki publiczne, w tym do wymogów Rozporządzenia MAR, lub nieprawidłowa interpretacja nowych przepisów mogą skutkować m.in. nałożeniem na Spółkę dotkliwych sankcji przez organ nadzoru.

Spółka nie może zagwarantować, że w przyszłości KNF nie nałoży wskazanych powyżej sankcji na Spółkę. Nałożenie sankcji na Spółkę, a nawet samo wszczęcie przez KNF postępowania w przedmiocie nałożenia sankcji na Spółkę może negatywnie wpłynąć na jej reputację i jej postrzeganie przez aktualnych i potencjalnych klientów oraz inwestorów, a także wpłynąć na płynność i cenę rynkową Akcji.

2. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym

2.1. Emitent

Nazwa Emitenta	Creepy Jar Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Gościńska 11 lok. 28, Blizne Łaszczyńskiego, 05-082 Stare Babice, Polska
Telefon	22 566 36 24
Fax	22 721 07 52
E-mail	office@creepyjar.com
Nr KRS	0000666293 Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS
Sposób reprezentacji	Do składania oświadczeń Spółki w przypadku Zarządu wieloosobowego wymagane jest współdziałanie: - dwóch członków Zarządu albo - jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem

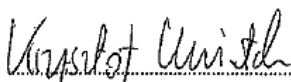
Osoby działające w imieniu Emitenta:

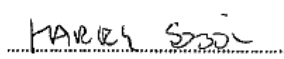
- Krzysztof Maciej Kwiatek – Prezes Zarządu
- Krzysztof Sałek – członek Zarządu
- Tomasz Michał Soból – członek Zarządu
- Marek Jacek Soból – członek Zarządu

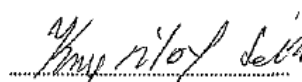
Emitent jest odpowiedzialny za wszystkie informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym.

Oświadczenie osób działających w imieniu Spółki stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego

Działając w imieniu Spółki Creepy Jar S.A. z siedzibą w Warszawie, będąc odpowiedzialnymi za wszystkie informacje zamieszczone w Memorandum Informacyjnym, niniejszym oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Memorandum są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, i że w Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie.


Krzysztof Maciej Kwiatek


Marek Jacek Soból


Krzysztof Sałek

2.2. Sprzedający

Nazwa Oferującego	OÜ Blite Fund
Adres siedziby	ul. Narva 5, 10117 Tallinn, Prowincja Harju, Estonia
Telefon	+48 536 588 580
E-mail	office@blitefund.com
Nr KRS	14309362 wpisana w rejestrze przedsiębiorców prowadzonego według prawa estońskiego
Sposób reprezentacji	Każdy członek Zarządu może reprezentować spółkę we wszystkich transakcjach

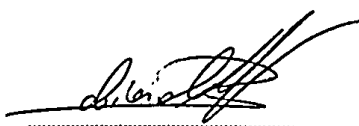
Osoby działające w imieniu Oferującego:

- Marlena Magdalena Babieno – Prezes Zarządu

Sprzedający jest odpowiedzialny wyłącznie za informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym dotyczące Sprzedającego.

Oświadczenie osób działających w imieniu Sprzedającego stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego

Działając w imieniu Sprzedającego - tj. OÜ Blite Fund z siedzibą w Tallinnie (Estonia), będąc odpowiedzialnymi za informacje zamieszczone w Memorandum Informacyjnym dotyczące Sprzedającego, niniejszym oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje dotyczące Sprzedającego zawarte w Memorandum są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, i że w Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie.



Marlena Babieno – Prezes Zarządu

2.3. Oferujący

Nazwa Oferującego	Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Marszałkowska 78/80, 00-517 Warszawa, Polska
Telefon	+48 22 50 43 104
E-mail	pierwotny@bossa.pl
www	www.bossa.pl
Nr KRS	0000048901 wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS
Sposób reprezentacji	dwóch członków zarządu działających łącznie lub członek zarządu działający łącznie z pełnomocnikiem.

Osoby działające w imieniu Oferującego:

- Elżbieta Urbańska – Członek Zarządu
- Agnieszka Wyszomirska - Prokurent

**Oświadczenie osób działających w imieniu Oferującego
stosownie do Rozporządzenia w sprawie Memorandum Informacyjnego**

Działając w imieniu Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A., oświadczamy, że zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności by zapewnić taki stan, informacje zawarte w częściach Memorandum Informacyjnego, przy sporządzeniu których Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. brał udział, są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz, że w tych częściach Memorandum Informacyjnego nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na ich znaczenie.



Radosław Olszewski – Członek Zarządu



Agnieszka Wyszomirska – Prokurent

3. Dane o emisji lub sprzedaży

3.1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości emitowanych lub sprzedawanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń, co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

3.1.1. Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych i sprzedawanych akcji

W ramach Publicznej Oferty oferowanych jest 100 000 sztuk akcji, w tym:

- 67 646 akcji na okaziciela serii A należących do spółki prawa estońskiego pod nazwą OÜ Blite Fund,
- 32 354 akcji na okaziciela serii C powstałych w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję nie mniej niż 1 i nie więcej niż 32 354 akcji zwykłych na okaziciela serii C,

o wartości nominalnej 1 zł każda Spółki Creepy Jar S.A. z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego, gmina Stare Babice, dalej „Akcje objęte Ofertą Publiczną”.

3.1.2. Uprzywilejowanie akcji

Akcje objęte Ofertą Publiczną nie są uprzywilejowane, nie istnieją ograniczenia w ich zbywalności.

3.1.3. Opis ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych

3.1.3.1 Ograniczenia co do przenoszenia praw z akcji zawarte w Statucie Emitenta

Statut Emitenta nie zawiera żadnych ograniczeń co do przenoszenia praw z Akcji objętych Ofertą Publiczną.

3.1.3.2 Ograniczenia umowne

Żadne ograniczenia umowne w obrocie akcjami objętymi Ofertą Publiczną nie zostają wprowadzone.

3.1.3.3 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.

Zgodnie z art. 69 Ustawy o ofercie publicznej, każdy:

- kto osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15 %, 20%, 25%, 33%, %, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej,
- kto posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, %, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce i w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, %, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów,

jest obowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym Komisję oraz spółkę, nie później niż w terminie 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedział się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć, a w przypadku zmiany wynikającej z nabycia lub zbycia akcji spółki publicznej w transakcji zawartej na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu - nie później niż w terminie 6 dni sesyjnych od dnia zawarcia transakcji.

Zgodnie z art. 69 ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej obowiązek dokonania zawiadomienia, o którym mowa powyżej, powstaje również w przypadku: zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33 proc. ogólnej liczby głosów o co najmniej 1 proc. ogólnej liczby głosów.

Zawiadomienie powinno zawierać informacje o dacie i rodzaju zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie a także podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje spółki oraz

o osobach o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt. 3 lit. C Ustawy o Ofercie. Zawiadomienie powinno zawierać również informacje o liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów, o liczbie aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów, z zastrzeżeniem, że w przypadku gdy podmiot posiada akcje różnego rodzaju, zawiadomienie powinno zawierać wymienione w niniejszym zdaniu informacje odrębnie dla każdego rodzaju. Zawiadomienie powinno zawierać również informację o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o Ofercie, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1 Ustawy o Ofercie, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o Ofercie, które nie są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych, dacie ich wygaśnięcia oraz dacie lub terminie, w którym nastąpi lub może nastąpić nabycie akcji, a także o liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o Ofercie, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o Ofercie, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych oraz o łącznej sumie liczby głosów wskazanych na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2, 7 i 8 Ustawy o Ofercie i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów. Zawiadomienie może być sporządzone w języku angielskim.

Obowiązek dokonania zawiadomienia, o którym mowa powyżej, nie powstaje w przypadku, gdy po rozrachunku w depozycie papierów wartościowych kilku transakcji zawartych na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu w tym samym dniu zmiana udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej na koniec dnia rozliczenia nie powoduje osiągnięcia lub przekroczenia progu ogólnej liczby głosów, z którym wiąże się powstanie tych obowiązków.

Na podstawie art. 69 ust. 4a. Ustawy o ofercie publicznej w przypadku, gdy podmiot zobowiązany do dokonania zawiadomienia posiada akcje różnego rodzaju, zawiadomienie, o którym mowa powyżej powinno zawierać także informacje o liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki; o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów; o liczbie aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów odrębnie dla akcji każdego rodzaju.

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

- zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego,
- pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Obowiązki określone w art. 69 Ustawy o ofercie powstają również, w przypadku gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia, z wyjątkiem 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.

Zgodnie z art. 69b Ustawy o ofercie 1 obowiązki określone w art. 69 spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem instrumentów finansowych, które:

- po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniają lub zobowiązują ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez Emitenta, lub
- odnoszą się do akcji Emitenta w sposób pośredni lub bezpośredni i mają skutki ekonomiczne podobne do skutków instrumentów finansowych określonych w pkt 1, niezależnie od tego, czy instrumenty te są wykonywane przez rozliczenie pieniężne.

W przypadku instrumentów finansowych, o których mowa powyżej, liczba głosów posiadanych w spółce publicznej odpowiada liczbie głosów wynikających z akcji, do których nabycia uprawniony lub zobowiązany jest posiadacz tych instrumentów finansowych. W przypadku instrumentów finansowych, o których mowa w pkt 2 powyżej, które są wykonywane wyłącznie przez rozliczenie pieniężne, liczba głosów posiadanych w spółce publicznej, związanych z tymi instrumentami finansowymi, odpowiada iloczynowi liczby głosów wynikających z akcji, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się te instrumenty finansowe, oraz współczynnika delta danego typu instrumentu finansowego. Wartość współczynnika delta określa się zgodnie z rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2015/761 z dnia 17 grudnia 2014 r. uzupełniającym dyrektywę 2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do określonych regulacyjnych standardów technicznych stosowanych do znaczących pakietów akcji (Dz.Urz. UE L 120 z 13.05.2015, str. 2). Przy obliczaniu liczby głosów uwzględnia się wyłącznie pozycje długie. Pozycja długa oznacza pozycję długą w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 236/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie krótkiej sprzedaży i wybranych aspektów dotyczących swapów ryzyka kredytowego (Dz.Urz. UE L86 z 24.03.2012, str. 1, z późn. zm.).

Niedopełnienie obowiązków wynikających z art. 69 Ustawy o ofercie, zgodnie z art. 89 tej ustawy powoduje, iż akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z akcji spółki publicznej będących przedmiotem czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów. Prawo głosu z akcji spółki publicznej wykonywane wbrew temu zakazowi nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia, z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych w innych ustawach.

Wskazane powyżej obowiązki, zgodnie z brzmieniem art. 87 Ustawy o ofercie spoczywają odpowiednio:

- na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej,
- na funduszu inwestycyjnym – również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,
 - inne fundusze inwestycyjne lub alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot
- na alternatywnej spółce inwestycyjnej - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - inne alternatywne spółki inwestycyjne zarządzane przez tego samego zarządzającego ASI w rozumieniu ustawy o funduszach inwestycyjnych,
 - inne alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
- na podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:
 - przez osobę trzecią w imieniu własnym, lecz na zlecenie lub na rzecz tego podmiotu, z wyłączeniem akcji nabytych w ramach wykonywania czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt 2 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
 - w ramach wykonywania czynności polegających na zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zgodnie z przepisami ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz ustawy o funduszach inwestycyjnych - w zakresie akcji wchodzących w skład zarządzanych portfeli papierów wartościowych, z których podmiot ten, jako zarządzający, może w imieniu zleciennodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,
 - przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;
- na pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
- łącznie na wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
- na podmiotach, które zawierają porozumienie, o którym mowa w punkcie poprzedzającym, posiadając akcje spółki publicznej, w liczbie zapewniającej łącznie osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach.
- na pełnomocniku niebędącym firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych.

Zgodnie z art. 87 ust. 1a i 2 Ustawy o ofercie obowiązki określone powyżej powstają również w przypadku zmniejszenia udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej w związku z rozwiązaniem porozumienia, o którym mowa powyżej, a także w związku ze zmniejszeniem udziału strony tego porozumienia w ogólnej liczbie głosów, a także, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

W przypadku zawarcia pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki obowiązki, o których mowa powyżej, mogą być wykonywane przez jedną ze stron porozumienia, wskazaną przez strony porozumienia.

Istnienie porozumienia dotyczącego nabywania akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki domniemywa się w przypadku posiadania akcji spółki publicznej przez:

- małżonków, ich wstępnych, zstępnych i rodzeństwo oraz powinowatych w tej samej linii lub stopniu, jak również osoby pozostające w stosunku przysposobienia, opieki i kurateli;
- osoby pozostające we wspólnym gospodarstwie domowym;
- jednostki powiązane w rozumieniu Ustawy o rachunkowości.

Do liczby głosów, która powoduje powstanie wskazanych powyżej obowiązków:

- po stronie podmiotu dominującego - wlicza się liczbę głosów posiadanych przez jego podmioty zależne;
- po stronie podmiotu pełnomocnika, który został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, a akcjonariusz nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania, wlicza się liczbę głosów z akcji objętych pełnomocnictwem;
- wlicza się liczbę głosów z wszystkich akcji, nawet jeżeli wykonywanie z nich prawa głosu jest ograniczone lub wyłączone z mocy statutu, umowy lub przepisu prawa;
- po stronie pełnomocnika niebędącego firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych, wlicza się liczbę głosów posiadanych przez mocodawcę wynikających z akcji zapisanych na rachunkach papierów wartościowych, w zakresie których pełnomocnik ma umocowanie.

Obowiązki określone w zapisach powyżej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

Na podstawie art. 89 Ustawy o ofercie publicznej akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z akcji spółki publicznej będących przedmiotem czynności prawnej lub innego zdarzenia prawnego powodującego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów, jeżeli osiągnięcie lub przekroczenie tego progu nastąpiło z naruszeniem obowiązków określonych odpowiednio w art. 69 lub art. 72. Akcjonariusz nie może wykonywać prawa głosu z wszystkich akcji spółki publicznej, jeżeli przekroczenie progu ogólnej liczby głosów nastąpiło z naruszeniem obowiązków określonych odpowiednio w art. 73 ust. 1 lub art. 74 ust. 1, oraz gdy nabycie akcji spółki publicznej nastąpiło na skutek wezwania po cenie ustalonej z naruszeniem art. 79. W przypadku naruszenia zakazu, o którym mowa powyżej prawo głosu wykonane z akcji spółki publicznej nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyniku głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia, z zastrzeżeniem przepisów innych ustaw.

Zgodnie z art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, przedmiotem obrotu nie mogą być akcje obciążone zastawem, do chwili jego wygaśnięcia. Wyjątkiem jest przypadek, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy, o ustanowieniu zabezpieczenia finansowego, w rozumieniu Ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 roku, o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. nr 91, poz. 871).

Ustawa o Obrocie reguluje odpowiedzialność z tytułu niedochowania obowiązków, wynikających z ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych w sposób następujący:

- 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 (art. 174 ust. 1 ustawy),

- na każdego kto nie wykonał lub nienależycie wykonał obowiązek, o którym mowa w art. 19 ust. 1-7 Rozporządzenia MAR, Komisja może, w drodze decyzji, nałożyć karę pieniężną:

- 1) w przypadku osób fizycznych - do wysokości 2 072 800 zł;
- 2) w przypadku innych podmiotów - do wysokości 4 145 600 zł.(art. 175 ust. 1 Ustawy o Obrocie).

3.1.3.4 Ograniczenia swobody obrotu określone w Rozporządzeniu MAR

Obrót akcjami Emitenta podlega ograniczeniom określonym w Rozporządzeniu MAR.

Art. 14 MAR wprowadza bezwzględny zakaz wykorzystywania informacji poufnych, które - w myśl art. 8 MAR - ma w szczególności miejsce, 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. Ten sam przepis zabrania ujawniania informacji poufnej.

Na podstawie art.19 ust. 11 MAR osoba pełniąca obowiązki zarządcze (w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 25 MAR) 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 rocznego lub śródrocznego raportu okresowego, który Emitent ma obowiązek podać do wiadomości publicznej.

Osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osoby blisko z nimi związane mają także obowiązek powiadamiania Emitenta oraz KNF o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych 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.

Za naruszenie przepisów MAR grozi obszerny zestaw sankcji, które zostaną wprowadzone do prawa krajowego zgodnie z art. 30 MAR. W szczególności następujących:

- nakazu zobowiązującego osobę odpowiedzialną za naruszenie do zaprzestania określonego postępowania oraz powstrzymania się od jego ponownego podejmowania;
- wyrównania korzyści uzyskanych lub strat unikniętych w wyniku naruszenia, o ile możliwe jest ich ustalenie;
- publicznego ostrzeżenia wskazujące osobę odpowiedzialną za popełnienie naruszenia oraz charakter naruszenia;
- maksymalnych administracyjnych sankcji pieniężnych w wysokości co najmniej trzykrotnej wartości korzyści uzyskanych lub strat unikniętych w wyniku naruszenia, o ile można je określić;
- w przypadku osoby fizycznej – maksymalnych administracyjnych sankcji pieniężnych w wysokości co najmniej 20.750.000 zł w przypadku naruszeń art. 14 (wykorzystywania informacji poufnych) lub 2.075.000 zł - w przypadku naruszeń art. 19 (transakcje osób pełniących obowiązki zarządcze),
- w przypadku osoby prawnej – maksymalnych administracyjnych sankcji pieniężnych w wysokości co najmniej: 62.250.000 zł lub 15 % całkowitych rocznych obrotów osoby prawnej w przypadku naruszeń art. 14.

3.1.3.5 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 - bezpośredniej lub pośredniej kontroli 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):

- 1) 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,
- 2) 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:

- a) instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
- b) wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów,
- 3) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży,
- 4) 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,
- 5) 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 uwzględnia 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 obowiązkiem zgłoszenia do Komisji Europejskiej podlegają koncentracje wspólnotowe przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

- 1) zawarciu odpowiedniej umowy,
- 2) ogłoszeniu publicznej oferty, lub
- 3) 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.

3.1.3.6 Ograniczenia swobody obrotu określone w przepisach dotyczących kontroli koncentracji przedsiębiorstw - Rozporządzenia Rady (WE) nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw

Rozporządzenie w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw stosuje się do wszystkich koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zgodnie z jego treścią, koncentracja ma wymiar wspólnotowy, jeżeli (2) łączny światowy obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 5 000 mln EUR; oraz (3) łączny obrót przypadający na Wspólnotę, każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw, wynosi więcej niż 250 mln EUR, chyba że każde z zainteresowanych przedsiębiorstw uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym Państwie Członkowskim.

Ponadto, koncentracja, która nie osiąga progów wskazanych powyżej, ma wymiar wspólnotowy, w przypadku gdy: (2) łączny światowy obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 2 500 mln EUR; (2) w każdym z co najmniej trzech Państw Członkowskich łączny obrót wszystkich zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 100 mln EUR; (3) w każdym z co najmniej trzech Państw Członkowskich ujętych dla celów pkt 2 powyżej łączny obrót każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 25 mln EUR; oraz (4) łączny obrót przypadający na Wspólnotę każdego z co najmniej dwóch zainteresowanych przedsiębiorstw wynosi więcej niż 100 mln EUR, chyba że każde z zainteresowanych przedsiębiorstw uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym Państwie Członkowskim.

Artykuł 4 rozporządzenia w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw przewiduje, że koncentracje o wymiarze wspólnotowym zgłasza się Komisji przed ich wykonaniem i po zawarciu umowy, ogłoszeniu publicznej oferty przejęcia lub nabyciu kontrolnego pakietu akcji. Zgłoszenia można również dokonać, gdy zainteresowane przedsiębiorstwa przedstawiają Komisji szczerą intencję zawarcia umowy lub, w przypadku publicznej oferty przejęcia, gdy podały do publicznej wiadomości zamiar wprowadzenia takiej oferty, pod warunkiem, że zamierzona umowa lub oferta doprowadziłaby do koncentracji o wymiarze wspólnotowym.

Koncentracje objęte zakresem rozporządzenia w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw są oceniane zgodnie z celami rozporządzenia oraz przepisami rozporządzenia zmierzającymi do stwierdzenia, czy są one zgodne czy nie ze wspólnym rynkiem. Dokonując tej oceny, Komisja uwzględnia: (1) potrzebę zachowania i rozwoju skutecznej konkurencji na wspólnym rynku, z punktu widzenia między innymi struktury wszystkich danych rynków oraz rzeczywistej lub potencjalnej konkurencji ze strony przedsiębiorstw zlokalizowanych we Wspólnocie lub poza nią; oraz (2) pozycję rynkową zainteresowanych przedsiębiorstw oraz ich siłę ekonomiczną i finansową, możliwości dostępne dla dostawców i użytkowników, ich dostęp do zaopatrzenia lub rynków, wszelkie prawne lub inne bariery wejścia na rynek, trendy podaży i popytu w stosunku do właściwych dóbr i usług, interesy konsumentów pośrednich i końcowych oraz rozwój postępu technicznego i gospodarczego, pod warunkiem że dokonuje się on z korzyścią dla konsumentów i nie stanowi przeszkody dla konkurencji.

Zgodnie z treścią rozporządzenia w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw, koncentrację, która przeszkadzałaby znacząco skutecznej konkurencji na wspólnym rynku lub znacznej jego części, w szczególności w wyniku stworzenia lub umocnienia pozycji dominującej, uznaje się za niezgodną ze wspólnym rynkiem.

3.1.4. Ustanowione zabezpieczenia

Emitent nie posiada wiedzy o jakichkolwiek zabezpieczeniach ustanowionych na Akcjach objętych Ofertą Publiczną.

3.1.5. Świadczenia dodatkowe

Z posiadaniem żadnej z Akcji objętej Ofertą Publiczną nie jest związany obowiązek jakiegokolwiek świadczenia na rzecz Emitenta ani innych osób.

3.2. Cele emisji, których realizacji mają służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazaniem, czy cele emisji mogą ulec zmianie

W ramach Oferty Publicznej Emitent oferuje do 32.356 sztuk Akcji serii C. Emitent spodziewa się pozyskania w ramach Oferty Publicznej, w przypadku objęcia wszystkich Akcji serii C, środków pieniężnych w wysokości ok. 2,5 mln zł.

Łączna wartość Oferty Publicznej (z uwzględnieniem Akcji nowej Emisji oraz Akcji Sprzedawanych) nie przekracza równowartości 2,5 mln EURO liczonej według kursu z dnia wyznaczenia ceny emisyjnej (tj. około 10,5 mln zł).

Przy założeniu iż, środki z emisji Akcji serii C zostaną pozyskane w kwocie ok. 2 500 000 mln zł Emitent planuje przeznaczyć je na następujące realizacje:

Cele emisyjne	Kwota (tys. PLN)
Marketing gry GREEN HELL (zakładana realizacja I połowa 2018 r.)	800 000
Produkcja DLC – downloadable – rozszerzenie gry (zakładana realizacja Q3/Q4 2018 r.)	400 000
Produkcja kolejnych gier z gatunku <i>survival simulation</i> (zakładana realizacja 2019 r.)	1 000 000
Zwiększenie zespołu produkcyjnego (zakładana realizacja 2017 r. – 2019 r.)	300 000

Produkcja gier komputerowych jest procesem niezwykle dynamicznym uzależnionym od zmieniających się warunków rynkowych, w związku z czym Emitent zastrzega, że w przyszłości możliwe są przesunięcia wskazanych okresów realizacji powyższych działań, a także samych celów.

3.3. Łączne i w podziale na tytuły określenie kosztów, jakie zostały zaliczone do szacunkowych kosztów emisji

Przy założeniu uplasowania wszystkich 32.354 Akcji nowej emisji serii C i przy założeniu pozyskania przez Emitenta 2,5 mln zł - według szacunków Emitenta koszty emisji wyniosą maksymalnie 350 tys. zł.

Do kosztów emisji zaliczone zostały:

- szacunkowe koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty: 300. tys. zł netto,
- koszty sporządzenia memorandum informacyjnego z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 55 tys. zł netto,
- szacunkowe koszty promocji oferty: 44 tys. zł netto.

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki nad wartością nominalną akcji („agio”), a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

3.4. Określenie podstawy prawnej emisji papierów wartościowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji papierów wartościowych, z przytoczeniem jej treści

3.4.1 Akcje Oferowane (32.354 Akcji serii C)

Podstawą prawną emisji instrumentów finansowych objętych Memorandum Informacyjnym jest uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Creepy Jar S.A. z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego w sprawie

podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 32.354 (trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) nowych akcji serii C o numerach od 00001 do 32354 w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru.

Wskazana uchwała zawarta jest w protokole notarialnym Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta dnia 9 października 2017 r. sporządzonym przez notariusza Magdalenę Nowak w Kancelarii Notarialnej Tomasz Cygan – notariusz, Ewa Mroczek – notariusz, Magdalena Nowak – notariusz Spółka cywilna, 02-304 Warszawa, Al. Jerozolimskie 133/43 (rep. A

nr

8687/2017)

w następującym

brzmieniu:

3

**Uchwała Nr 1
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna
z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego**

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 32.354 (trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) nowych akcji serii C o numerach od 00001 do 32354 w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru



Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego, działając na podstawie art. 431 § 1 i § 2 pkt 3) oraz art. 431 § 7 a także art. 433 § 2 kodeksu spółek handlowych, postanawia co następuje:

§1 UCHWAŁY

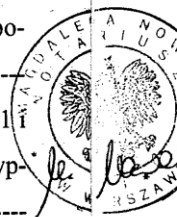
1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonuje podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 (słownie: jeden) złoty i nie większą niż 32.354,00 (słownie: trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) złotych, tj. do kwoty nie mniejszej niż 647.083,00 (sześćset czterdzieści siedem tysięcy osiemdziesiąt trzy) złote i nie większej niż 679.436,00 (słownie: sześćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta trzydzieści sześć) złotych. -----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi w drodze emisji nie mniej niż 1 (słownie: jedna) i nie więcej niż 32.354 (słownie: trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 1 (słownie: jeden) złoty każda, o numerach od 00001 do 32354.-----
3. Akcje serii C Spółka zaoferuje w trybie art. 431 § 2 pkt 3 KSH, tj. w drodze subskrypcji otwartej. Emisja akcji serii C zostanie przeprowadzona w drodze oferty publicznej w rozumieniu art. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie Publicznej”).-----
4. Wobec faktu, że spodziewane wpływy netto z emisji akcji serii C nie przekroczą kwoty 2.500.000 (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy) euro, zgodnie z postanowieniami art. 7 ust. 9 Ustawy o Ofercie Publicznej, oferta publiczna zostanie przeprowadzona w oparciu o memorandum informacyjne, o którym mowa w art.

S. G. 1 J. K. 1

- 41 ust. 1 Ustawy o Ofercie Publicznej. Treść memorandum nie wymaga zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego.-----
5. Akcje serii C mogą być pokryte wyłącznie wkładami pieniężnymi, które wniesione zostaną w całości przed zarejestrowaniem kapitału zakładowego.-----
 6. Akcje serii C będą uczestniczyć w dywidendzie za rok obrotowy 2017, tj. począwszy od dnia 1 stycznia 2017 r. na równi z pozostałymi akcjami.-----
 7. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi w granicach określonych w ust. 1 i 2 powyżej, w wysokości odpowiadającej liczbie akcji objętych w drodze subskrypcji otwartej.-----
 8. Zarząd Spółki przed zgłoszeniem podwyższenia kapitału zakładowego do sądu rejestrowego, złoży oświadczenie w trybie art. 310 § 2 KSH w związku z art. 431 § 7 KSH o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki.-----

§2 UCHWAŁY

1. Po zapoznaniu się z przytoczoną w ust. 2 poniżej pisemną opinią Zarządu Spółki uzasadniającą przyczyny pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C, działając na podstawie art. 433 § 2 KSH, w interesie Spółki Walne Zgromadzenie Spółki pozbawia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C w całości.-----
2. Zgodnie z opinią Zarządu Spółki, przyczyny uzasadniające wyłączenie prawa poboru są następujące:-----
„Zarząd Spółki proponuje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o przeprowadzeniu emisji akcji Spółki w drodze oferty publicznej. Zarząd Spółki jednocześnie rekomenduje, aby dotychczasowi akcjonariusze zostali pozbawieni prawa poboru akcji serii C, co do których planuje się, że będą przedmiotem oferty publicznej. W ocenie Zarządu Spółki pozbawienie dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki w całości prawa poboru akcji zwykłych na okaziciela serii C jest w interesie Spółki i jej akcjonariuszy. Spółka zostanie bowiem dokapitalizowana, co w sposób istotny przełoży się na jej rozwój, w szczególności dzięki zwiększeniu puli środków, które Spółka może przeznaczyć na produkcję gier komputerowych i dzięki temu budować swoją pozycję w tym segmencie rynku i sprzedawać wytwarzane przez siebie pro-



1
2
f
U
z
S
re
oc
Sj
gł
ła

dukcje, konsekwencją czego, w opinii Zarządu Spółki, będzie wzrost wartości Spółki.” -----

§3 UCHWAŁY

1. Upoważnia się Zarząd Spółki do wykonania wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki oraz określenia szczegółowych zasad subskrypcji i przydziału Akcji Serii C, a w szczególności do określenia terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji, jak również zmiany terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii C i terminów, w których powinny być dokonywane wpłaty na pokrycie Akcji Serii C.-----
2. Zarząd upoważniony jest do oznaczenia ceny emisyjnej akcji serii C, z zastrzeżeniem, że cena emisyjna akcji serii C powinna zostać ustalona przez Zarząd Spółki przy uwzględnieniu zapotrzebowania Spółki na kapitał, bieżącej i prognozowanej sytuacji na rynku kapitałowym w Polsce oraz oceny perspektyw rozwoju Spółki i wyników finansowych Spółki, a także aktualnej wartości Spółki oraz ewentualnego dyskonta dla inwestorów.-----

§4 UCHWAŁY

Akcje serii C nie będą miały formy dokumentów i będą podlegały dematerializacji zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636).-----

§5 UCHWAŁY

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, podwyższenie kapitału zakładowego i zmiana statutu Spółki dokonana w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki, wymagają wpisu do rejestru przedsiębiorców KRS.-----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządził głosowanie, w wyniku którego w głosowaniu jawnym powyższa uchwała, przy liczbie 647.082 akcji, z których oddano 647.082 ważnych głosów, które to akcje stanowią 100% kapitału zakładowego Spółki, została przyjęta jednogłośnie następującym stosunkiem głosów: „za” 647.082 głosów, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się.-----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdził, że uchwała niniejsza została podjęta jednomyślnie.-----

S. G. / M. Kozłowski

3.4.2 Akcje Sprzedawane (67.646 Akcji serii A)

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta z dnia 09 października 2017 r. podjęło także uchwałę nr 2 w sprawie wyrażenia zgody na dematerializację akcji serii A i serii C oraz w sprawie ubiegania się o wprowadzenie akcji serii A i akcji serii C do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect.

Wskazana uchwała zawarta jest w protokole notarialnym Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta dnia 9 października 2017 r. sporządzonym przez notariusza Magdalenę Nowak w Kancelarii Notarialnej Tomasz Cygan – notariusz, Ewa Mroczek – notariusz, Magdalena Nowak – notariusz Spółka cywilna, 02-304 Warszawa, Al. Jerozolimskie 133/43 (rep. A nr 8687/2017) w następującym brzmieniu:

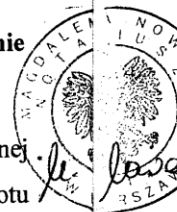
Uchwała Nr 2
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna
z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego
w sprawie wyrażenia zgody na dematerializację akcji serii A i serii C
oraz w sprawie ubiegania się
o wprowadzenia akcji serii A i akcji serii C do obrotu w Alternatywnym Systemie
Obrotu NewConnect

Działając na podstawie art. 12 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz -----

o spółkach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1639) w związku z art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego postanawia:-----

§1 UCHWAŁY

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego postanawia: -----
 - 1) ubiegać się o wprowadzenie 100.000 akcji serii A oraz wszystkich akcji serii C do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect), prowadzonym w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636) przez spółkę pod firmą Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”), w tym również Praw Do Akcji serii C, jeśli na dzień składania odpowiedniego wniosku podwyższenie kapitału zakładowego nie będzie jeszcze zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym;-----
 - 2) wyrazić zgodę na dokonanie dematerializacji akcji Spółki serii A oraz serii C w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636).-----
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego powierza Zarządowi Spółki:-----





- 1) dokonanie wszelkich czynności faktycznych i prawnych koniecznych do prawidłowego wykonania postanowień niniejszej Uchwały i wprowadzenia akcji serii A oraz serii C do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect) prowadzonym w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636) przez GPW; -----
- 2) podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych, mających na celu dokonanie dematerializacji akcji Spółki serii A oraz akcji serii C, w tym w szczególności, ale nie wyłącznie, do zawarcia ze spółką pod firmą Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S. A. z siedzibą w Warszawie umowy lub umów, których przedmiotem byłaby rejestracja akcji serii A oraz akcji serii C, w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S. A. z siedzibą w Warszawie – zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowym (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1636). -----

§2 UCHWAŁY

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia. -----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządził głosowanie, w wyniku którego w głosowaniu jawnym powyższa uchwała, przy liczbie 647.082 akcji, z których oddano 647.082 ważnych głosów, które to akcje stanowią 100% kapitału zakładowego Spółki, została przyjęta jednogłośnie następującym stosunkiem głosów: „za” 647.082 głosów, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się.-----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdził, że uchwała niniejsza została podjęta jednomyślnie.-----

Uchwała Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego w sprawie zmiany statutu Spółki i przyjęcia nowego tekstu jednolitego statutu

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w trybie subskrypcji otwartej, jak również w związku z planowanym dokonaniem przez Zarząd Spółki zamiany 100.000

S.L./ J. Nowak

3.5. Wskazanie, czy ma zastosowanie prawo pierwszeństwa do objęcia akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy oraz określenie przyczyn wyłączeń lub ograniczeń tego prawa

Akcjonariuszom Spółki nie przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji na okaziciela serii C w stosunku do liczby posiadanych akcji zgodnie z art. 433 § 1 KSH (prawo poboru).

Zgodnie z uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Creepy Jar S.A. z dnia 9 października 2017 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 32.354 (trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) nowych akcji serii C o numerach od 00001 do 32354 w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru, akcje na okaziciela serii C zostaną zaoferowane z wyłączeniem prawa poboru przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Emitenta.

Przed podjęciem powyższej uchwały przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta z dnia 9 października 2017 roku, Zarząd Emitenta przedstawił opinię uzasadniającą powody pozbawienia w całości dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji na okaziciela serii C. Treść opinii Zarządu zawarta jest w § 2 uchwały nr 1 NZW z dnia 9 października 2017 r., której treść w całości została przytoczona w punkcie poprzedzającym.

3.6. Oznaczenie dat, od których oferowane akcje mają uczestniczyć w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda

Akcje objęte Ofertą Publiczną będą uczestniczyć w dywidendzie za rok obrotowy 2017, tj. począwszy od dnia 1 stycznia 2017 r. na równi z pozostałymi akcjami.

3.7. Wskazanie praw z oferowanych papierów wartościowych, sposobu oraz podmiotów uczestniczących w ich realizacji, w tym wypłaty przez Emitenta świadczeń pieniężnych, a także zakresu odpowiedzialności tych podmiotów wobec nabywców oraz Emitenta

Prawa związane z Akcjami Emitenta wynikają z obowiązujących przepisów prawa, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych oraz Ustawy o Ofercie, a także postanowień Statutu Emitenta.

3.7.1 Prawa o charakterze majątkowym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze majątkowym:

Prawo do udziału w zysku (prawo do dywidendy)

Zgodnie z brzmieniem art. 347 § 1 KSH akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty Akcjonariuszom. Zgodnie z art. 347 § 2 KSH zysk rozdziela się w stosunku do liczby akcji. Jeżeli akcje nie są całkowicie pokryte, zysk rozdziela się w stosunku do dokonanych wpłat na akcje.

Zgodnie z art. 348 § 2 i 3 KSH uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są Akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu powzięcia uchwały o podziale zysku, a w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej zwyczajne Walne Zgromadzenie będzie ustalać dzień dywidendy (który może zostać wyznaczony na dzień powzięcia uchwały, albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia) oraz termin wypłaty dywidendy.

Art. 348 § 1 KSH przewiduje, 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. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z przepisami prawa lub Statutem powinny być przekazane z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitał zapasowy lub na kapitały rezerwowe.

Żadne akcje Emitenta nie są uprzywilejowane co do dywidendy. Statut nie przewiduje również jakichkolwiek uprawnień osobistych Akcjonariuszy.

Zgodnie z § 11 Statutu Emitenta Akcjonariusz ma prawo do udziału w zysku na zasadach ogólnych określonych w Kodeksie spółek handlowych. Ponadto w myśl § 11 ust. 2 Zarząd może wypłacać akcjonariuszom zaliczkę na poczet przewidywanej

dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody Rady Nadzorczej.

Prawo pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji (prawo poboru nowych akcji)

Art. 433 § 1 KSH przewiduje, że akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru).

Zgodnie z art. 433 § 2 KSH, w interesie spółki walne zgromadzenie może pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub w części.

W dniu 9 października 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 2 m. in. dotyczącą pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.

Prawo do udziału w masie likwidacyjnej

W przypadku likwidacji spółki akcyjnej, zgodnie z brzmieniem art. 474 § 2 KSH, majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do dokonanych przez każdego z nich wpłat na kapitał zakładowy. Statut Emitenta nie zawiera odmiennych regulacji w tej kwestii.

Prawo do zbycia akcji

Art. 337 §1 KSH stanowi, że akcje są zbywalne. Statut Emitenta nie zawiera odmiennych regulacji w tej kwestii.

Prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach

Każdy Akcjonariusz ma prawo ustanowić zastaw lub użytkowanie, którego przedmiotem będą akcje Emitenta. Zgodnie z art. 340 § 3 KSH, w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, gdy akcje na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie są zapisane na rachunku papierów wartościowych prowadzonym przez podmiot uprawniony zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi, prawo głosu z tych Akcji przysługuje Akcjonariuszowi.

Prawo do umorzenia akcji

Zgodnie z § 9 Statutu Emitenta akcje mogą zostać umorzone:

1. za zgodą danego akcjonariusza w drodze nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne). Umorzenie dobrowolne nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym. Za zgodą akcjonariusza, którego akcje mają zostać umorzone, umorzenie akcji może nastąpić bez wynagrodzenia.
2. bez zgody danego akcjonariusza na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia (umorzenie przymusowe) w przypadku:
 - a) zawarcia umowy zbycia tych akcji wbrew postanowieniom § 10 (tj. w przypadku braku uzyskania zgody Rady Nadzorczej); lub
 - b) w odniesieniu do akcji, do których uprawniony jest członek Zarządu - w przypadku złożenia rezygnacji, o ile nie jest to spowodowane ważnymi powodami, lub naruszenia zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej, o którym mowa w art. 380 Kodeksu spółek handlowych, jeżeli na taką działalność członek Zarządu nie uzyskał zgody Walnego Zgromadzenia.
3. na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego. Umorzenie przymusowe następuje za wynagrodzeniem, które nie może być niższe od wartości przypadających na akcję aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między akcjonariuszy.

Uprzywilejowanie akcji

Akcje Emitenta nie są uprzywilejowane.

3.7.2 Prawa o charakterze korporacyjnym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze korporacyjnym:

Prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Emitenta oraz prawo głosu

Art. 412 § 1 KSH stanowi, że Akcjonariusz może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika ustanowionego na zasadach określonych w art. 412 i 412¹ KSH.

Zgodnie z art. 411 § 1 KSH, akcja daje prawo do jednego głosu na walnym zgromadzeniu. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji (art. 411³ KSH). Akcje Emitenta nie są uprzywilejowane odnośnie prawa głosu.

Zgodnie z art. 413 KSH Akcjonariusz nie może ani osobiście, ani przez pełnomocnika, ani jako pełnomocnik innej osoby głosować przy powzięciu uchwał dotyczących jego odpowiedzialności wobec Emitenta z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia absolutorium, zwolnienia z zobowiązania wobec Emitenta oraz sporu pomiędzy nim a Emitentem.

Statut Emitenta nie ogranicza prawa głosu Akcjonariuszy dysponujących powyżej jednej dziesiątej ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu ani nie przewiduje kumulacji głosów należących do Akcjonariuszy, między którymi istnieje stosunek dominacji lub zależności w rozumieniu obowiązujących przepisów prawa, a także nie określa zasad redukcji głosów.

Zgodnie z art. 406 KSH uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki akcyjnej jeżeli zostali wpisani do księgi akcyjnej co najmniej na tydzień przed odbyciem walnego zgromadzenia. Akcje na okaziciela dają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu Emitenta jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce co najmniej na tydzień przed terminem tego Walnego Zgromadzenia i nie będą odebrane przed jego ukończeniem. 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 zakończeniem Walnego Zgromadzenia.

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 406¹ - 406³ KSH, prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu będzie przysługiwać tylko osobom będącym Akcjonariuszom na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu będzie jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych. W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługiwać będzie prawo głosu, będą mieć prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli będą wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, akcje na okaziciela mające postać dokumentu będą dawać 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 zgodnie z przepisami 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, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą walnego zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed datą walnego zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem.

Prawo do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia

Art. 399 § 3 KSH stanowi, że akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego spółki akcyjnej lub co najmniej połowę ogółu głosów mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

Ponadto zgodnie z § 20 ust. 3 Statutu Emitenta Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może zwołać:

- a) Zarząd z własnej inicjatywy;
- b) Rada Nadzorcza w trybie wskazanym w art. 399 § 2 Kodeksu spółek handlowych;
- c) Blite Fund sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, o ile jest akcjonariuszem Spółki; lub
- d) Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, o ile jest akcjonariuszem Spółki.

Prawo do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia

Działając na podstawie art. 400 § 1 KSH, akcjonariusz lub akcjonariusze spółki akcyjnej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku tego zgromadzenia. Statut Emitenta nie przewiduje upoważnienia do żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.

Art. 400 § 3 KSH stanowi, że jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nadzwyczajne walne zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia. Zgromadzenie podejmuje uchwałę rozstrzygającą, czy koszty jego zwołania i odbycia ma ponieść spółka. Akcjonariusze, na żądanie których zostało zwołane zgromadzenie, mogą zwrócić się do sądu rejestrowego o zwolnienie z obowiązku pokrycia kosztów nałożonych uchwałą zgromadzenia.

Prawo do złożenia wniosku o umieszczenie określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą na mocy art. 401 § 1 KSH żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na czternaście dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia (w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej termin ten będzie wynosił dwadzieścia jeden dni). Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zgodnie z art. 401 § 2 KSH zarząd jest zobowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na cztery dni przed wyznaczonym terminem walnego zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy (w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej termin ten będzie wynosił osiemnaście dni). Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.

Statut Emitenta nie upoważnia do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad

Zgodnie z art. 401 § 4 KSH, w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego będą uprawnieni przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Emitentowi 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. Emitent niezwłocznie ogłosi wówczas projekty uchwał na stronie internetowej.

Art. 401 § 5 KSH stanowi, że każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Statut Emitenta nie upoważnia 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.

Prawo do zablokowania nieformalnych procedur zwoływania i podejmowania uchwał walnego zgromadzenia

Art. 404 § 1 i 405 § 1 KSH przewidują, że jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany można powziąć uchwały w sprawach nieobjętych porządkiem obrad oraz mimo braku formalnego zwołania walnego zgromadzenia. Jednocześnie przepisy te zastrzegają prawo akcjonariuszy obecnych do zgłoszenia sprzeciwu dotyczącego odbycia walnego zgromadzenia, wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad lub powzięcia określonej uchwały.

Prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia

Na mocy obowiązujących przepisów prawa, uchwała walnego zgromadzenia sprzeczna ze statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes spółki akcyjnej lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko spółce powództwa o uchylenie uchwały. Zgodnie z brzmieniem art. 422 § 2 KSH, prawo do wytoczenia powództwa o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia przysługuje między innymi: (a) akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu; wymóg głosowania nie dotyczy akcjonariusza akcji niemej; (b) akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w walnym zgromadzeniu; (c) akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na walnym zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad.

Powództwo o uchylenie uchwały walnego zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie sześciu miesięcy od dnia powzięcia uchwały, a w przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej termin do wniesienia powództwa wynosić będzie miesiąc od dnia otrzymania wiadomości o uchwale, nie później jednak niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały.

Zgodnie z art. 425 KSH, między innymi: (a) akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu; wymóg głosowania nie dotyczy akcjonariusza akcji niemej; (b) akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału w walnym zgromadzeniu; (c) akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na walnym zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad, przysługuje prawo do wytoczenia przeciwko spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia sprzecznej z ustawą.

Prawo do wniesienia powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia sprzecznej z ustawą wygasa z upływem sześciu miesięcy od dnia, w którym uprawniony powziął wiadomość o uchwale, nie później jednak niż z upływem dwóch lat od dnia powzięcia uchwały, a w przypadku uzyskania statusu spółki publicznej powództwo o stwierdzenie nieważności uchwały walnego zgromadzenia spółki publicznej powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia jej ogłoszenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały. Upływ tych terminów nie wyłącza możliwości podniesienia zarzutu nieważności uchwały.

Prawo do wytoczenia powództwa na rzecz Emitenta (*actio pro socio*)

Jeżeli Emitent nie wytoczy powództwa o naprawienie wyrządzonej mu szkody w terminie roku od dnia ujawnienia czynu wyrządzającego szkodę, każdy Akcjonariusz lub osoba, której służy inny tytuł uczestnictwa w zyskach lub podziale majątku Emitenta może zgodnie z art. 486 KSH wnieść pozew o naprawienie szkody wyrządzonej Emitentowi. W takim przypadku osoby zobowiązane do naprawienia szkody nie mogą powoływać się na uchwałę Walnego Zgromadzenia udzielającą im absolutionu ani na dokonane przez Emitenta zrzeczenie się roszczeń o odszkodowanie.

Prawo do uzyskania informacji o Emitencie (prawo kontroli)

Zgodnie z art. 428 KSH podczas obrad Walnego Zgromadzenia Zarząd jest obowiązany do udzielenia Akcjonariuszowi na jego żądanie informacji dotyczących Emitenta, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad. Zarząd może udzielić informacji na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas Walnego Zgromadzenia.

W przypadku zgłoszenia przez Akcjonariusza poza Walnym Zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących Emitenta, Zarząd może udzielić Akcjonariuszowi informacji na piśmie.

Zarząd odmawia udzielenia informacji, jeżeli mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa. Członek Zarządu może odmówić udzielenia informacji, jeżeli udzielenie informacji mogłoby stanowić podstawę jego odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej bądź administracyjnej.

Odpowiedź uznaje się za udzieloną, jeżeli odpowiednie informacje są dostępne na stronie internetowej Emitenta w miejscu wydzielonym na zadawanie pytań przez Akcjonariuszy i udzielanie im odpowiedzi.

Prawo do żądania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinią biegłego rewidenta

W związku z brzmieniem art. 395 § 4 KSH, Akcjonariusze Emitenta mogą żądać wydania odpisów sprawozdań Zarządu z działalności Emitenta i sprawozdań finansowych wraz z odpisami sprawozdań rady nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta, najpóźniej na piętnaście dni przed Walnym Zgromadzeniem.

Prawo do przeglądania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, żądania odpisu listy oraz żądania przesłania listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną

Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podpisana przez zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w lokalu zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem walnego zgromadzenia. Osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania. Na podstawie art. 407 § 1 KSH, akcjonariusz spółki może przeglądać listę akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu w lokalu zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia.

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 407 § 1¹ KSH, Akcjonariusz będzie mógł żądać przesłania mu listy Akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad

Zgodnie z art. 407 § 2 KSH, akcjonariusz spółki akcyjnej ma prawo żądać wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem.

Prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu

Jak stanowi art. 410 § 2 KSH, na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu, 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 do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał

Akcjonariusze Emitenta mogą zgodnie z art. 421 § 3 KSH przeglądać księgę protokołów, do których dołączane są wypisy z protokołu wraz z dowodami zwołania Walnego Zgromadzenia oraz z pełnomocnictwami udzielonymi przez Akcjonariuszy, a także żądać wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał.

Prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu

Każdy Akcjonariusz Emitenta może na podstawie art. 341 § 7 KSH przeglądać księgę akcyjną i żądać odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia.

Prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia dokumentów w lokalu Emitenta w przypadku połączenia, podziału lub przekształcenia Emitenta

Zgodnie z art. 505 § 1 KSH (w przypadku połączenia Emitenta), art. 540 § 1 KSH (w przypadku podziału Emitenta) oraz art. 561 § 1 KSH (w przypadku przekształcenia Emitenta) Akcjonariusz ma prawo do przeglądania dokumentów dotyczących połączenia, podziału lub przekształcenia Emitenta oraz żądania udostępnienia w lokalu Emitenta bezpłatnie odpisów.

Prawo żądania informacji czy Emitent pozostaje w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej wspólnikiem albo akcjonariuszem w tej samej spółce kapitałowej

Jak stanowi przepis art. 6 § 4 KSH, akcjonariusz może żądać, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności (w rozumieniu przepisów KSH) wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem spółki. Uprawniony może żądać również ujawnienia liczby akcji lub głosów albo liczby udziałów lub głosów, jakie spółka handlowa posiada w spółce akcyjnej, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie.

Prawo do żądania zbadania przez biegłego na koszt Emitenta określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 84 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, na wniosek Akcjonariusza lub Akcjonariuszy Emitenta, posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów, Walne Zgromadzenie będzie mogło podjąć uchwałę w sprawie zbadania przez biegłego, na koszt Emitenta, określonego zagadnienia związanego z utworzeniem Emitentem lub prowadzeniem jego spraw (rewident do spraw szczególnych). Akcjonariusze będą mogli w tym celu żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub żądać umieszczenia sprawy podjęcia tej uchwały w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Art. 85 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej stanowi, że jeżeli Walne Zgromadzenie nie podejmie uchwały zgodnej z treścią wniosku, o którym mowa w art. 84 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, albo podejmie taką uchwałę z naruszeniem art. 84 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, wnioskodawcy będą mogli, w terminie 14 dni od dnia

podjęcia uchwały, wystąpić do sądu rejestrowego o wyznaczenie wskazanego podmiotu jako rewidenta do spraw szczególnych.

Prawo do żądania wyboru rady nadzorczej oddzielnymi grupami

Na wniosek akcjonariuszy spółki akcyjne, reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, na podstawie art. 385 § 3 KSH, wybór rady nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy statut przewiduje inny sposób powołania rady nadzorczej.

Osoby reprezentujące na walnym zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby reprezentowanych akcji przez liczbę członków rady, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka rady, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków. Mandaty w radzie nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Jeżeli na walnym zgromadzeniu nie dojdzie do utworzenia co najmniej jednej grupy zdolnej do wyboru członka rady nadzorczej, nie dokonuje się wyborów. Z chwilą dokonania wyboru co najmniej jednego członka rady nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami wygasają przedterminowo mandaty wszystkich dotychczasowych członków rady nadzorczej. W głosowaniu każdej akcji przysługuje tylko jeden głos bez przywilejów lub ograniczeń.

Prawo do żądania wydania dokumentu akcji

Na podstawie art. 328 § 5 KSH, akcjonariusz nabywa roszczenie o wydanie dokumentu akcji w terminie miesiąca od dnia rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta. Zarząd zobowiązany jest wydać dokumenty akcji w terminie tygodnia od dnia zgłoszenia roszczenia przez akcjonariusza.

Prawo do żądania wydania imiennego świadectwa depozytowego oraz do imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 328 § 6 KSH, Akcjonariuszowi posiadającemu akcje zdematerializowane przysługiwać będzie uprawnienie do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi oraz do imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Prawo żądania od pozostałych Akcjonariuszy Emitenta sprzedaży wszystkich posiadanych przez nich akcji (przymusowy wykup)

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, zgodnie z art. 82 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, Akcjonariuszowi, który samodzielnie lub wspólnie z podmiotami od niego zależnymi lub wobec niego dominującymi oraz podmiotami będącymi stronami porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie publicznej, osiągnie lub przekroczy 90% ogólnej liczby głosów Emitenta, przysługiwać będzie, w terminie trzech miesięcy od osiągnięcia lub przekroczenia tego progu, prawo żądania od pozostałych Akcjonariuszy sprzedaży wszystkich posiadanych przez nich akcji (przymusowy wykup).

Prawo żądania wykupu posiadanych akcji przez innego Akcjonariusza Emitenta, który osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów w Emitencie będącym spółką publiczną

W przypadku uzyskania przez Emitenta statusu spółki publicznej, Akcjonariusz zgodnie art. 83 § 1 Ustawy o ofercie publicznej, będzie mógł żądać wykupienia posiadanych przez niego akcji przez innego Akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów Emitenta. Żądaniu temu, w terminie trzydziestu dni od dnia jego zgłoszenia, będą zobowiązani zadośćuczynić solidarnie Akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów, jak również podmioty wobec niego zależne i dominujące. Obowiązek nabycia akcji od Akcjonariusza spoczywać będzie również solidarnie na każdej ze stron porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie publicznej, o ile członkowie tego porozumienia posiadać będą wspólnie, wraz z podmiotami dominującymi i zależnymi, co najmniej 90% ogólnej liczby głosów Emitenta.

3.7.3 Prawa o charakterze mieszanym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze mieszanym:

- prawo żądania od akcjonariuszy reprezentujących nie więcej niż 5 % kapitału zakładowego sprzedaży wszystkich posiadanych akcji (przymusowy wykup akcji) przysługujące nie więcej niż pięciu akcjonariuszom, posiadającym łącznie nie mniej niż 95 % kapitału zakładowego, z których każdy posiada nie mniej niż 5 % kapitału zakładowego (art. 418 Kodeksu Spółek Handlowych), a od momentu uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej - prawo żądania od

pozostałych akcjonariuszy sprzedaży wszystkich posiadanych akcji (przymusowy wykup akcji) przysługujące akcjonariuszowi spółki publicznej, który samodzielnie lub wspólnie z podmiotami od niego zależnymi lub wobec niego dominującymi oraz podmiotami będącymi stronami zawartego z nim porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie Publicznej osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów (art. 82 Ustawy o Ofercie Publicznej);

- prawo żądania przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących nie więcej niż 5 % kapitału zakładowego wykupu posiadanych akcji przez nie więcej niż pięciu akcjonariuszy reprezentujących łącznie nie mniej niż 95 % kapitału zakładowego, z których każdy posiada nie mniej niż 5 % kapitału zakładowego (art. 418 1 Kodeksu Spółek Handlowych), a od momentu uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej - prawo żądania wykupu posiadanych przez akcjonariusza akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów (art. 83 Ustawy o Ofercie Publicznej); takiemu żądaniu są obowiązani zadośćuczynić solidarnie akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów, jak również podmioty wobec niego zależne i dominujące, w terminie 30 dni od jego zgłoszenia; obowiązek nabycia akcji od akcjonariusza spoczywa również solidarnie na każdej ze stron porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o Ofercie Publicznej, o ile członkowie tego porozumienia posiadają wspólnie, wraz z podmiotami zależnymi i dominującymi, co najmniej 90% ogólnej liczby głosów.

Prawa do akcji serii C

Prawa do akcji serii C, zgodnie z definicją zawartą w art. 3 pkt 29 Ustawy o obrocie, powstaną po złożeniu zapisów na akcje serii C, w momencie przydziału tych akcji inwestorom przez Zarząd Emitenta. Prawa do Akcji serii C inkorporować będą uprawnienie do otrzymania zdematerializowanych akcji serii C i wygasną z chwilą rejestracji akcji serii C przez KDPW. W przypadku niezarejestrowania przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału wynikającego z emisji Akcji serii C, prawa do Akcji serii C wygasną z chwilą uprawomocnienia się postanowienia sądu rejestrowego odmawiającego wpisu podwyższenia kapitału do rejestru.

3.8. Określenie podstawowych zasad polityki Emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Decyzję o przeznaczeniu zysku podejmuje corocznie WZA, jednakże Emitent wskazuje, że w ciągu najbliższych dwóch lat Zarząd nie będzie rekomendował wypłaty dywidendy.

Emitent w najbliższych latach planuje przeznaczać wypracowany zysk na rozwój swojej działalności.

Ewentualna wypłata dywidendy w tym okresie zostanie rozpatrzona, w przypadku ponadprzeciętnego sukcesu głównego produktu Emitenta, tj. gry Green Hell.

3.9. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi, w tym wskazanie płatnika podatku

Inwestorzy zainteresowani uzyskaniem szczegółowych informacji w zakresie zasad opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi powinni skorzystać z usług doradców finansowych, prawnych i podatkowych.

3.9.1 Opodatkowanie dochodów z tytułu z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta

Opodatkowanie dochodów z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta uregulowane jest w przypadku osób fizycznych przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, a w przypadku osób prawnych przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku uzyskiwania dochodów z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta przez nierezydenta, mogą znaleźć zastosowanie również przepisy właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania.

Opodatkowanie dochodów osób fizycznych

Od uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych na podstawie art. 30a ust. 1 pkt 4) i ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, pobiera się 19 % zryczałtowany podatek dochodowy bez pomniejszania przychodu o koszty uzyskania. Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, jest to przychód z kapitałów pieniężnych, który powstaje w dacie wypłaty świadczenia lub postawienia go do dyspozycji akcjonariusza.

Jak stanowi art. 30a ust. 2a Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, od dochodów (przychodów) z tytułu należności z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, przekazanych na rzecz podatników uprawnionych z papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych, których tożsamość nie została płatnikowi ujawniona w trybie przewidzianym w obowiązujących przepisach prawa, płatnik pobiera podatek w wysokości 19 % stawki od łącznej wartości dochodów (przychodów) przekazanych przez niego na rzecz wszystkich takich podatników za pośrednictwem posiadacza rachunku zbiorczego.

Zgodnie z art. 41 ust. 4 w zw. z art. 41 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych spółka akcyjna wypłacająca świadczenia jest płatnikiem zryczałtowanego podatku dochodowego od dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, z zastrzeżeniem, iż art. 41 ust. 4d Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych który przewiduje, że zryczałtowany podatek dochodowy od dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych pobierają, jako płatnicy, podmioty prowadzące rachunki papierów wartościowych dla podatników, jeżeli dochody (przychody) te zostały uzyskane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i wiążą się z papierami wartościowymi zapisanymi na tych rachunkach, a wypłata świadczenia na rzecz podatnika następuje za pośrednictwem tych podmiotów. Zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych w zakresie papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych płatnikami zryczałtowanego podatku dochodowego od dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych są podmioty prowadzące rachunki zbiorcze, za pośrednictwem których należności z tych tytułów są wypłacane. Podatek pobiera się w dniu przekazania należności z danego tytułu do dyspozycji posiadacza rachunku zbiorczego.

Przychodu z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi według skali podatkowej i nie wykazuje w zeznaniu rocznym, z zastrzeżeniem obowiązku wskazania w zeznaniu rocznym dochodów (przychodów) przekazanych na rzecz podatników uprawnionych z papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych, których tożsamość nie została płatnikowi ujawniona.

Wskazane powyżej przepisy stosuje się z uwzględnieniem umów o unikaniu podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. Zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania lub niepobranie (niezapłacenie) podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania dla celów podatkowych miejsca zamieszkania podatnika uzyskanym od niego certyfikatem rezydencji.

Opodatkowanie dochodów osób prawnych

Jak stanowi art. 22 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, podatek dochodowy od dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej ustalony został w wysokości 19% uzyskanego przychodu.

Na podstawie art. 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, od podatku dochodowego zwolnione są dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki: (i) wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej; (ii) uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt (i), jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania; (iii) spółka, o której mowa w pkt (ii), posiada bezpośrednio nie mniej niż 10% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt (i); (iv) spółka, o której mowa w pkt (ii), nie korzysta ze zwolnienia z opodatkowania podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na źródło ich osiągania. Ponadto, zwolnienie to z uwagi na brzmienie art. 22 ust. 4a Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada akcje w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa w art. 22 ust. 4 pkt 3) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zgodnie z art. 22 ust. 4d Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zwolnienie, o którym mowa powyżej, stosuje się:

- 1) jeżeli posiadanie akcji, o którym mowa w art. 22 ust. 4 pkt 3 tej ustawy, wynika z tytułu własności;
- 2) w odniesieniu do dochodów uzyskanych z akcji posiadanych na podstawie tytułu własności oraz innego niż własność, pod warunkiem że te dochody (przychody) korzystałyby ze zwolnienia, gdyby posiadanie tych akcji nie zostało przeniesione.

Zwolnienie to na mocy art. 22 ust. 4b Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania akcji, w wysokości określonej w art. 22 ust. 4 pkt 3) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby

prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania akcji, w wysokości określonej w t. 22 ust. 4 pkt 3) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa w t. 22 ust. 4 pkt 2) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 19% dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Wskazane powyżej przepisy Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, na mocy art. 22 ust. 4c pkt 2 i 3 tej ustawy, stosuje się odpowiednio do:

- dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, wypłacanych przez spółki, mające siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, spółkom podlegającym w Konfederacji Szwajcarskiej opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania, przy czym określony w art. 22 ust. 4 pkt 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych bezpośredni udział procentowy w kapitale spółki, wypłacającej dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, będącej spółką mającą siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, ustala się w wysokości nie mniejszej niż 25%;

- dochodów wypłacanych (przypisanych) na rzecz położonego na terytorium państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa należącego do Europejskiego Obszaru Gospodarczego albo w Konfederacji Szwajcarskiej zagranicznego zakładu spółki, mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, podlegającej w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania, jeżeli spółka ta spełnia warunki określone w art. 22 ust. 4-4b Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przytoczone powyżej przepisy art. 22 ust. 4-4d Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stosuje się odpowiednio również do podmiotów wymienionych w załączniku nr 4 do tej ustawy, przy czym w przypadku Konfederacji Szwajcarskiej przepisy te mają zastosowanie, jeżeli zostanie spełniony warunek, o którym mowa w art. 22 ust. 4c pkt 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1, 2a-2d Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Emitent, który dokonuje wypłat należności z tytułów udziału w zyskach osób prawnych, obowiązany jest jako płatnik pobierać w dniu dokonania wypłaty zryczałtowany podatek dochodowy od tych wypłat, z uwzględnieniem odliczeń przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku gdy wypłata należności z tytułu dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej dokonywana jest na rzecz podatników będących osobami uprawnionymi z papierów wartościowych zapisanych na rachunkach zbiorczych, których tożsamość nie została płatnikowi ujawniona, płatnik pobiera podatek od łącznej wartości dochodów (przychodów) przekazanych przez niego na rzecz wszystkich takich podatników za pośrednictwem posiadacza rachunku zbiorczego. Do poboru podatku są obowiązane podmioty prowadzące rachunki zbiorcze, za pośrednictwem których należność jest wypłacana. Podatek pobiera się w dniu przekazania należności z danego tytułu do dyspozycji posiadacza rachunku zbiorczego. W przypadku wypłat należności z tytułu dywidend oraz dochodów wymienionych w art. 10 ust. 1 pkt 1, 3 i 5 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych uzyskanych z papierów wartościowych zapisanych na rachunkach papierów wartościowych albo na rachunkach zbiorczych obowiązek, o którym mowa powyżej stosuje się do podmiotów prowadzących rachunki papierów wartościowych albo rachunki zbiorcze, jeżeli wypłata należności następuje za pośrednictwem tych podmiotów. Płatnicy pobierają zryczałtowany podatek dochodowy w dniu przekazania należności do dyspozycji posiadacza rachunku papierów wartościowych lub posiadacza rachunku zbiorczego.

Podatku nie pobiera się, jeżeli podatnicy korzystający ze zwolnienia podatkowego w związku z przeznaczeniem dochodów na cele statutowe lub inne cele określone w tym przepisie, złożą płatnikowi najpóźniej w dniu dokonania wypłaty należności oświadczenie, że przeznaczą dochody z dywidend oraz z innych przychodów z tytułu udziałów w zyskach osób prawnych – na cele wymienione w tym przepisie.

Wskazane powyżej przepisy stosuje się z uwzględnieniem umów o unikaniu podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. Zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika dla celów podatkowych uzyskanym od podatnika certyfikatem rezydencji.

3.9.2 Opodatkowanie związane z obrotem akcjami

Opodatkowanie dochodów osób fizycznych

Przychód z odpłatnego zbycia akcji przez osobę fizyczną jest opodatkowany podatkiem dochodowym od osób fizycznych na zasadach określonych poniżej:

Przychód z odpłatnego zbycia akcji stanowi przychód ze źródła – „kapitały pieniężne” zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Przychód podatkowy stanowi wartość wyrażona w cenie określonej w umowie, pomniejszona o koszty odpłatnego zbycia. Jeżeli jednak cena, bez uzasadnionej przyczyny, znacznie odbiega od wartości rynkowej tych rzeczy lub praw, przychód ten określa organ podatkowy lub organ kontroli skarbowej w wysokości wartości rynkowej (art. 19 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Przychód z odpłatnego zbycia akcji powstaje w momencie przeniesienia na nabywcę własności akcji (art. 17 ust. 1ab Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Przedmiotem opodatkowania jest dochód ze zbycia akcji stanowiący różnicę pomiędzy przychodem a kosztami jego uzyskania. Wysokość kosztów uzyskania przychodu ustala się odmiennie w zależności od okoliczności uprzedniego nabycia akcji będących przedmiotem odpłatnego zbycia zgodnie z art. 23 ust. 1 pkt 38 (akcje objęte za wkład pieniężny), art. 22 ust. 1f pkt 1 (akcje objęte w zamian za wkład niepieniężny inny niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część) lub art. 22 ust. 1f pkt 2 (akcje objęte w zamian za przedsiębiorstwo lub jego zorganizowaną część) Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. W przypadku odpłatnego zbycia akcji uzyskanych uprzednio nieodpłatnie (np.: darowizna, dziedziczenie), dochód ze zbycia akcji pomniejsza się o zapłacony podatek od spadków i darowizn (art. 21 ust. 1 pkt 105 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Ponadto, w przypadku odpłatnego zbycia akcji nabytych przez podatnika w drodze spadku, kosztami uzyskania przychodu są wydatki poniesione przez spadkodawcę w celu objęcia lub nabycia akcji (art. 22 ust. 1m Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, od dochodów uzyskanych z odpłatnego zbycia akcji, podatek dochodowy wynosi 19% uzyskanego dochodu, a dochodów uzyskanych z tego źródła nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 oraz art. 30c Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Przepis ten nie ma zastosowania, jeżeli odpłatne zbycie akcji następuje w wykonywaniu działalności gospodarczej.

Zgodnie z art. 30b ust. 6 w zw. z art. 45 ust. 1a pkt 1) i ust. 4 pkt 2) Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany złożyć do dnia 30 kwietnia następnego roku podatkowego odrębne zeznanie o wysokości osiągniętego w roku podatkowym dochodu (poniesionej straty) opodatkowanych na zasadach określonych w art. 30b Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazując m.in. dochody uzyskane w roku podatkowym z odpłatnego zbycia akcji oraz w tym samym terminie obliczyć i wpłacić należny podatek dochodowy. Podstawą do sporządzenia zeznania podatkowego jest informacja o dochodach z kapitałów pieniężnych sporządzana dla podatnika oraz właściwego dla niego urzędu skarbowego, w terminie do końca lutego roku następującego po roku podatkowym, przez podmioty prowadzące rachunek inwestycyjny podatnika.

Przepisy dotyczące opodatkowania dochodów z odpłatnego zbycia akcji przez osoby fizyczne nie mające na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania stosuje się z uwzględnieniem umów o unikaniu podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska. Jednakże zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania albo niezapłacenie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania dla celów podatkowych miejsca zamieszkania podatnika uzyskanym od niego certyfikatem rezydencji.

Opodatkowanie dochodów osób prawnych

Przychód z odpłatnego zbycia akcji przez osobę prawną jest opodatkowany podatkiem dochodowym od osób prawnych na zasadach określonych poniżej:

- Przychód podatkowy stanowi wartość wyrażoną w cenie określonej w umowie. Jeżeli jednak cena bez uzasadnionej przyczyny znacznie odbiega od wartości rynkowej, przychód określa organ podatkowy lub organ kontroli skarbowej w wysokości wartości rynkowej (art. 14 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
- Przychód z odpłatnego zbycia akcji uważa się za związany z działalnością gospodarczą, tj. powstaje on w dacie zbycia akcji jako przychód należny, choćby nie zostały jeszcze faktycznie otrzymane, i podlega bieżącemu rozliczeniu (art. 12 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

Przedmiotem opodatkowania jest dochód ze zbycia akcji stanowiący różnicę pomiędzy przychodem a kosztami jego uzyskania. Wysokość kosztów uzyskania przychodu ustala się odmiennie w zależności od okoliczności uprzedniego nabycia akcji będących przedmiotem odpłatnego zbycia zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 8 (akcje objęte za wkład pieniężny), art. 15 ust. 1 pkt 1 (akcje objęte w zamian za wkład niepieniężny inny niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część) lub art. 15 ust. 1 pkt 2 (akcje objęte w zamian za przedsiębiorstwo lub jego zorganizowaną część) Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 19 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, podatek dochodowy z odpłatnego zbycia akcji wynosi 19% podstawy opodatkowania.

Przychody z odpłatnego zbycia akcji są łączone z innymi przychodami podatnika, a koszty związane ze zbywanymi akcjami, z pozostałymi kosztami uzyskania przychodów. Zgodnie z art. 25 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, osoby prawne, które odpłatnie zbywają akcje, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej co miesiąc lub co kwartał deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki miesięcznej lub kwartalnej w wysokości różnicy pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek należnych za poprzednie miesiące. Podatnik na mocy art. 25 ust. 6 i 7 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu.

Przepisy dotyczące opodatkowania dochodów uzyskanych z odpłatnego zbycia akcji przez osoby nie mające siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej stosuje się z uwzględnieniem umów o unikaniu podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska.

3.9.3 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Sprzedaż oraz zamiana akcji, zgodnie z art. 1 ust. 1 pkt 1) lit. a) i ust. 4 pkt 1) i 2), art. 3 ust. 1 pkt 1), 4 pkt 1 i 2, art. 6. ust. 1 pkt 1 i pkt 2 lit. b), art. 7 ust. 1 pkt 1) lit. b) i pkt 2) lit. b) Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych na poniższych zasadach:

- W przypadku sprzedaży akcji obowiązek podatkowy powstaje z chwilą dokonania czynności cywilnoprawnej i ciąży na kupującym. Stawka podatku wynosi 1% wartości rynkowej akcji będących przedmiotem transakcji.

Art. 9 pkt 9) Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych przewiduje zwolnienie od podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaży praw majątkowych, będących instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym;
- b) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych;
- c) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego;
- d) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego;

- w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

- W przypadku zamiany akcji obowiązek podatkowy powstaje z chwilą dokonania czynności cywilnoprawnej i ciąży na stronach transakcji, które są zobowiązane solidarnie do zapłaty podatku. Stawka podatku wynosi 1% wartości rynkowej akcji lub innych rzeczy albo praw majątkowych podlegających zamianie, od których przypada wyższy podatek.

Art. 10 ust. 1 i 2 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych stanowi, że podatnicy są obowiązani, bez wezwania organu podatkowego, złożyć deklarację w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych, według ustalonego wzoru, oraz obliczyć i wpłacić podatek od czynności cywilnoprawnych w terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego, z wyłączeniem przypadków, gdy podatek od czynności cywilnoprawnych jest pobierany przez płatnika. Notariusze są płatnikami podatku od czynności cywilnoprawnych dokonywanych w formie aktu notarialnego.

3.9.4 Podatek od spadków i darowizn

Darowizna akcji na rzecz osób fizycznych podlega opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn na poniższych zasadach:

Zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 4) Ustawy o podatku od spadków i darowizn, obowiązek podatkowy ciąży na nabywcy akcji i powstaje przy nabyciu w drodze darowizny – z chwilą złożenia przez darczyńcę oświadczenia w formie aktu notarialnego, a w razie zawarcia umowy bez zachowania przewidzianej formy – z chwilą spełnienia przyrzeczonego świadczenia; jeżeli ze

względem przedmiotu darowizny przepisy wymagają szczególnej formy dla oświadczeń obu stron, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą złożenia takich oświadczeń.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 i art. 8 ust. 1 Ustawy o podatku od spadków i darowizn podstawę opodatkowania stanowi wartość nabytych akcji po potrąceniu długów i ciężarów (czysta wartość), ustalona według stanu w dniu nabycia i cen rynkowych z dnia powstania obowiązku podatkowego. Wartość nabytych akcji przyjmuje się w wysokości określonej przez nabywcę, jeżeli odpowiada ona wartości rynkowej tych rzeczy i praw.

Na mocy art. 4a ust. 1 pkt 1) Ustawy o podatku od spadków i darowizn nabycie akcji przez małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierbą, rodzeństwo, ojczyma i macochę jest zwolnione od podatku jeżeli, co do zasady, zgłoszą nabycie akcji właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego w terminie 6 miesięcy od dnia powstania obowiązku podatkowego z zastrzeżeniem innych warunków i okoliczności przewidzianych w art. 4a ust. 2 i 4 Ustawy o podatku od spadków i darowizn. Obowiązek zgłoszenia nie obejmuje przypadków, gdy: (1) wartość majątku nabytego łącznie od tej samej osoby lub po tej samej osobie w okresie 5 lat, poprzedzających rok, w którym nastąpiło ostatnie nabycie, doliczona do wartości rzeczy i praw majątkowych ostatnio nabytych, nie przekracza kwoty określonej w art. 9 ust. 1 pkt 1 Ustawy o podatku od spadków i darowizn lub (2) nabycie następuje na podstawie umowy zawartej w formie aktu notarialnego albo w tej formie zostało złożone oświadczenie woli jednej ze stron. Powyższe zwolnienie stosuje się, jeżeli w chwili nabycia nabywca posiadał obywatelstwo polskie lub obywatelstwo jednego z państw członkowskich Unii Europejskiej lub państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) – stron umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym lub miał miejsce zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub na terytorium takiego państwa.

Zgodnie z art. 3 pkt 1) Ustawy o podatku od spadków i darowizn podatkowi nie podlega nabycie praw majątkowych podlegających wykonaniu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (w tym akcji), jeżeli w dniu nabycia ani nabywca, ani darczyńca nie byli obywatelami polskimi i nie mieli miejsca stałego pobytu lub siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zgodnie z art. 14 oraz art. 15 Ustawy o podatku od spadków i darowizn wysokość podatku ustala się w zależności od grupy podatkowej, do której zaliczony jest nabywca (osobistego stosunku nabywcy do osoby, od której lub po której zostały nabyte rzeczy i prawa majątkowe). Jak stanowi Ustawa o podatku od spadków i darowizn, wyróżnia się następujące grupy podatkowe:

- 1) grupę I, do której zalicza się małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierbą, zięcia, synową, rodzeństwo, ojczyma, macochę i teściów, przy czym za rodziców w rozumieniu ustawy uważa się również przysposabiających, a za zstępnych także przysposobionych i ich zstępnych
- 2) grupę II, do której zalicza się zstępnych rodzeństwa, rodzeństwo rodziców, zstępnych i małżonków pasierbów, małżonków rodzeństwa i rodzeństwo małżonków, małżonków rodzeństwa małżonków, małżonków innych zstępnych;
- 3) grupę III, do której zalicza się innych nabywców.

Art. 17a ust. 1 Ustawy o podatku od spadków i darowizn stanowi, że podatnicy podatku są obowiązani złożyć, w terminie miesiąca od dnia powstania obowiązku podatkowego, właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego zeznanie podatkowe o nabyciu rzeczy lub praw majątkowych według ustalonego wzoru. Do zeznania podatkowego dołącza się dokumenty mające wpływ na określenie podstawy opodatkowania. W przypadku, gdy darowizna jest dokonywana w formie aktu notarialnego, płatnikiem podatku od spadków i darowizn jest notariusz.

3.9.5 Odpowiedzialność płatnika podatku

Ordynacja podatkowa w art. 8 stanowi, iż płatnikiem jest osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej, obowiązana na podstawie przepisów prawa podatkowego do obliczenia i pobrania od podatnika podatku i wpłacenia go we właściwym terminie organowi podatkowemu.

Konsekwentnie w świetle omawianych przepisów prawa podatkowego na Emitencie może spoczywać obowiązek płatnika do obliczenia podatku, jego pobrania i wpłacenia do właściwego urzędu skarbowego.

Na podstawie art. 30 §1 i § 3 Ordynacji podatkowej płatnik, który nie wykonał któregokolwiek z nałożonych na niego obowiązków odpowiada całym swoim majątkiem za podatek niepobrany lub podatek pobrany a niewpłacony. Przepisów o odpowiedzialności płatnika nie stosuje się w przypadku, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej, albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika.

3.10. Wskazanie stron umów o subemisję usługową lub inwestycyjną oraz istotnych postanowień tych umów, w przypadku gdy Emitent zawarł takie umowy

Emitent nie zawarł umowy o subemisję usługową ani inwestycyjną.

3.11. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych

3.11.1. Podstawowe warunki oferty

Na podstawie niniejszego Memorandum Ofertą Publiczną objętych jest 100.000 akcji zwykłych na okaziciela oferowanych przez Emitenta oraz Sprzedającego w ramach publicznej subskrypcji, w tym:

- 32.354 sztuk Akcji nowej emisji serii C oferowanych przez Emitenta (Akcje Oferowane),
 - 67.646 sztuk Akcji istniejących na okaziciela serii A zbywanych przez Sprzedającego (Akcje Sprzedawane),
- dalej „Akcje objęte Ofertą Publiczną”.

Forma oferty publicznej

Akcje objęte Ofertą Publiczną oferowane są wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 3 ust. 1 Ustawy o Ofercie i w sposób wskazany w art. 7 ust. 9 Ustawy o Ofercie. Zgodnie z art. 7 ust. 9 Ustawy o Ofercie, udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto Emitenta liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią mniej niż 2.500.000 euro, jednakże pod warunkiem udostępnienia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 41 ustawy. Zgodnie z art. 41 ust. 1 Ustawy o Ofercie, w przypadkach, o których mowa w art. 7 ust. 9, Emitent udostępnia do publicznej wiadomości memorandum informacyjne.

Oferta Publiczna przeprowadzana jest z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych Akcjonariuszy. Zgodnie z Uchwałą Nr 1 NWZ Spółki z dnia 09 października 2017 r. dotychczasowi Akcjonariusze Spółki zostali pozbawieni w całości prawa poboru Akcji serii C. Opinia Zarządu dotycząca pozbawienia dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii C została zamieszczona w pkt 3.4 niniejszego Memorandum Informacyjnego Spółki.

Akcje objęte Ofertą Publiczną nie są uprzywilejowane, nie istnieją ograniczenia w ich zbywalności oraz nie są z nimi związane żadne obowiązki świadczeń dodatkowych.

Zarząd Emitenta podejmuje wszelkie czynności faktyczne i prawne niezbędne do podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta, w tym dookreśli wszystkie niezbędne warunki subskrypcji Akcji objętych Ofertą Publiczną oraz podejmie wszelkie działania związane z emisją i przydziałem Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Memorandum Informacyjne

Oferta Publiczna odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Memorandum Informacyjnym, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Akcjach objętych Ofertą Publiczną, ich ofercie, sprzedaży, a także o Emitencie i Sprzedającym. Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało udostępnione na stronach internetowych Emitenta oraz Oferującego.

Niniejsze Memorandum Informacyjne nie było zatwierdzane ani weryfikowane w żaden sposób przez Komisję Nadzoru Finansowego.

Informacje o istotnych błędach lub niedokładnościach w treści Memorandum Informacyjnego lub znaczących czynnikach, mogących wpłynąć na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych w okresie od udostępnienia Memorandum Informacyjnego do publicznej wiadomości lub o których Emitent powziął wiadomość po tym udostępnieniu do dnia wygaśnięcia ważności Memorandum Informacyjnego będą udostępniane do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nim informacji, w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego oraz w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, tj. na stronach internetowych Emitenta oraz Oferującego.

W przypadku udostępnienia przez Spółkę po rozpoczęciu subskrypcji aneksu do Memorandum Informacyjnego dotyczącego zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną, o których Spółka powzięła wiadomość przed tym przydziałem, Spółka dokona odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną tak, aby Subskrybenci, którzy złożyli zapisy na Akcje objęte Ofertą Publiczną przed udostępnieniem aneksu, mogli uchylić się od skutków prawnych złożonych zapisów w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu.

Informacje powodujące zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum lub informacji w zakresie organizacji lub przeprowadzenia subskrypcji nie mające charakteru aneksu będą udostępniane do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum.

3.11.2. Podział na transze

Akcje objęte Ofertą Publiczną zostaną zaoferowane inwestorom w następujących transzach:

- Transza Detaliczna (TD) – oferuje się **32.354 sztuk Akcji serii C** (wszystkie Akcje Oferowane tj. Akcje nowej emisji);
- Transza Inwestorów Instytucjonalnych (TII) – oferuje się **67.646 sztuk Akcji serii A**.

Z uwagi na fakt, że przydział akcji oferowanych w TD nastąpi za pośrednictwem systemu informatycznego GPW, natomiast przydział w TII nastąpi według uznania Emitenta, na podstawie rekomendacji Oferującego – nie ma możliwości dokonywania przesunięć między transzami na etapie przydziału.

3.11.3. Cena emisyjna

Przed rozpoczęciem zapisów Zarząd Emitenta, wspólnie z Oferującym, przeprowadzi proces budowy Księgi Popytu. Następnie po zakończeniu Procesu Budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta zgodnie z upoważnieniem zawartym w §3 Uchwały nr 1 NWZ z dnia 9 października 2017 r. określi Cenę Emisyjną, na podstawie złożonych przez Inwestorów Deklaracji Zainteresowania Nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Cena ta zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie Publicznej Oferty oraz aby iloczyn Ceny Emisyjnej i oferowanej liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną stanowił mniej niż 2.500.000 euro. Niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta, zastrzega sobie prawo do ustalenia Ceny Emisyjnej Akcji objętych Ofertą Publiczną w oparciu o rekomendację Oferującego, tak aby iloczyn Ceny Emisyjnej i Akcji objętych Ofertą Publiczną stanowił mniej niż r równowartość 2.500.000 euro.

Informacja o cenie emisyjnej zostanie podana do publicznej wiadomości przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów, w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie, w formie aneksu do Memorandum, w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum, na stronach internetowych:

- Emitenta: www.creepyjar.com
- Oferującego: www.bossa.pl

Cena Emisyjna Akcji będzie stała i jednakowa dla obydwu transz Akcji objętych Ofertą Publiczną.

3.11.4. Osoby, do których kierowana jest oferta

Akcje objęte Ofertą Publiczną oferowane są wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Nierezydenci zainteresowani objęciem Akcji objętych Ofertą Publiczną powinni zapoznać się z odpowiednimi postanowieniami prawa obowiązującymi w kraju ich zamieszkania/siedziby lub rejestracji.

Podmiotami uprawnionymi do zapisywania się na Akcje Oferowane (Akcje nowej emisji serii C) w Transzy Detalicznej są:

- osoby fizyczne i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa dewizowego,
- jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa dewizowego.

Podmiotami uprawnionymi do składania zapisów na Akcje Sprzedawane (Akcje istniejące serii A) w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych są:

- osoby fizyczne i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa dewizowego,
- jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu Prawa dewizowego
- zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenie, w imieniu osób, których rachunkami zarządzają i na rzecz których zamierzają nabyć Akcje Sprzedawane,

którzy wezmą udział w procesie budowania Księgi Popytu zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym i do których zostanie skierowane Zaproszenie do złożenia i opłacenia zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną.

Ponadto, do złożenia zapisów na akcje oferowane w TII uprawnieni będą również inwestorzy, którzy nie biorą udziału w procesie budowania Księgi Popytu, jednakże pod warunkiem, że złożą zapis lub zapisy na akcje oferowane w TII o wartości nie mniejszej niż 100.000 PLN i na liczbę nie większą niż liczba akcji oferowanych w TII zaoferowana do objęcia w TII.

3.11.5. Terminy otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży

Oferta Publiczna, której dotyczy niniejsze Memorandum Informacyjne zostanie przeprowadzona w następujących terminach:

Proces budowy księgi popytu	20 - 21 listopada 2017 r. do godz. 14:00
Cena emisyjna	zostanie podana do publicznej wiadomości do końca dnia 21 listopada 2017 r.
Przyjmowanie zapisów	22 – 27 listopada 2017 r.
Planowany przydział	do 29 listopada 2017 r. (w ciągu 2 dni roboczych po zakończeniu przyjmowania zapisów)
Miejsce przyjmowania zapisów	Punkty Obsługi Klienta Domu Maklerskiego BOŚ S.A.
Rynek notowania	Alternatywny System Obrotu - rynek NewConnect

Terminy realizacji Oferty Publicznej mogą ulec zmianie. Emitent może podjąć decyzję o zmianie terminów Oferty Publicznej w porozumieniu z Oferującym. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, okres składania zapisów nie może zostać skrócony.

W przypadku zmiany terminu składania zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów, zostanie podana do publicznej wiadomości stosowna informacja w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o Ofercie, tj. w drodze komunikatu aktualizacyjnego podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne.

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, Emitent zastrzega sobie prawo do wydłużenia terminów przyjmowania zapisów, w sytuacji gdy łączna liczba akcji objętych złożonymi zapisami będzie mniejsza, niż liczba Akcji objętych Ofertą Publiczną. Termin ten, stosownie do 438 § 1 KSH nie może być jednak dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku zmiany terminów zapisów do publicznej wiadomości, zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o Ofercie, zostanie podana stosowna informacja, poprzez udostępnienie komunikatu aktualizującego do Memorandum Informacyjnego podanego do publicznej wiadomości w sposób w jaki zostało opublikowane niniejsze Memorandum Informacyjne, nie później niż w dniu upływu danego terminu.

W przypadku udostępnienia przez Spółkę po rozpoczęciu subskrypcji aneksu do Memorandum Informacyjnego dotyczącego zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną, o których Spółka powzięła wiadomość przed tym przydziałem, Spółka dokona odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną tak, aby Subskrybenci, którzy złożyli zapisy przed udostępnieniem aneksu, mogli uchylić się od skutków prawnych złożonych zapisów w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu.

3.11.6. Zasady, miejsca i terminy składania zapisów oraz termin związania zapisem

Inwestorzy biorący udział w Ofercie Publicznej zobowiązani są posiadać rachunek inwestycyjny w dowolnym biurze maklerskim działającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, z zastrzeżeniem, iż inwestorzy dokonujący zapisów w TD są zobowiązani posiadać rachunek w DM BOŚ S.A.

Zapisy w TII i w TD będą przyjmowane w POK Oferującego (Załącznik nr 6.6), a w TD również za pośrednictwem internetu, faksu, telefonu, zgodnie z procedurami obowiązującymi w DM BOŚ S.A.

Procedura składania zapisów na Akcje objęte Ofertą publiczną w Transzy Detalicznej

Zapisy na akcje oferowane w TD składane będą po Cenie Emisyjnej i przyjmowane osobiście w POK Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. oraz za pośrednictwem internetu, faksu, telefonu, zgodnie z procedurami obowiązującymi w DM BOŚ S.A.

W ramach TD można składać zapisy na nie mniej niż 30 sztuk akcji i nie więcej niż liczba akcji zaoferowanych do objęcia w TD. Inwestor ma prawo do złożenia kilku zapisów, które łącznie nie mogą przekroczyć liczby akcji zaoferowanych do objęcia w TD. Zapisy opiewające na wyższą liczbę akcji będą traktowane jak zapisy na maksymalną liczbę akcji w TD.

W przypadku zaistnienia sytuacji złożenia przez Inwestora kilku zapisów, które łącznie przekraczają maksymalną liczbę akcji oferowanych w TD, zapisy takie będą podlegać redukcji zgodnie z zasadami wskazanymi w pkt. 3.11.9 Memorandum.

Złożenie zapisu w TD nie ogranicza prawa do złożenia zapisu lub zapisów w TII.

Z uwagi na fakt, że przydział akcji oferowanych w TD nastąpi za pośrednictwem systemu informatycznego GPW, Inwestor musi posiadać rachunek papierów wartościowych w DM BOŚ S.A. Osoby, które nie posiadają rachunku papierów wartościowych w DM BOŚ S.A. powinny wcześniej taki rachunek utworzyć.

Zapisy subskrypcyjne na akcje oferowane w TD złożone przez Inwestorów stanowią będą podstawę do wystawienia przez Oferującego odpowiednich zleceń kupna akcji oferowanych w TD i wprowadzenia ich do systemu informatycznego Giełdy.

Zapisy nie mogą zawierać żadnych dodatkowych warunków realizacji. Termin ważności zleceń upływa z chwilą zakończenia sesji giełdowej, na której będą realizowane.

Inwestor winien złożyć w miejscu składania zapisu na akcje oferowane w TD wypełniony w trzech egzemplarzach formularz zapisu oraz podpisać oświadczenie będące integralną częścią formularza zapisu, w którym stwierdza, że:

- zapoznał się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuje brzmienie Statutu oraz warunki Oferty Publicznej;
- zgadza się na przydzielenie mu mniejszej liczby akcji w Publicznej Ofercie niż objęta zapisem lub nie przydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Oferty Publicznej, oraz przyjmuje do wiadomości, że przysługuje mu prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz, że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie,
- wyraża zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych oraz informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje objęte Ofertą Publiczną, Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Oferty Publicznej oraz, że upoważnia te podmioty do otrzymania tych informacji.
- upoważnia firmę inwestycyjną, w której składa zapis do przekazywania Oferującemu oraz GPW w Warszawie informacji o złożonym przez niego zapisie na akcje oferowane w TD oraz danych osobowych w celu weryfikacji prawidłowości i liczby złożonych zapisów.

Wzór Formularza zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną w Transzy Detalicznej stanowi Załącznik nr 6.4 do Memorandum Informacyjnego.

Składając zapis, Inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest okazać dowód osobisty lub paszport w celu weryfikacji danych zawartych w formularzu zapisu. Osoba działająca w imieniu osoby prawnej zobowiązana jest ponadto złożyć aktualny odpis z odpowiedniego rejestru oraz dokument zaświadczący o jej uprawnieniu do reprezentowania osoby prawnej. Osoba działająca w imieniu jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej obowiązana jest ponadto złożyć akt zawiązania tej jednostki lub inny dokument, z którego wynikać będzie forma organizacyjna i adres siedziby oraz umocowanie osób do reprezentowania danej jednostki.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną ponosi Inwestor. Zapis, który pomija jakikolwiek z jego elementów, może zostać uznany za nieważny. Zapisy dokonywane pod warunkiem lub z zastrzeżeniem terminu zostaną uznane za nieważne. Złożenie zapisu oznacza przyjęcie przez inwestora warunków Oferty Publicznej zawartych w Memorandum Informacyjnym. Inwestor jest związany złożonym zapisem do chwili przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Na dowód przyjęcia zapisu inwestor otrzymuje jeden egzemplarz złożonego formularza zapisu, potwierdzony przez pracownika POK przyjmującego zapisy.

Podstawy przydziału akcji w TD zostały szczegółowo opisane w pkt. 3.11.9 Memorandum Informacyjnego.

W Transzy Detalicznej przydzielone inwestorom akcje zostaną zdeponowane na rachunku papierów wartościowych, z którego wykonane zostało zlecenie nabycia (zapis) akcji.

Procedura składania zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych

Przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje objęte Ofertą publiczną w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych (dalej „TII”) zostanie przeprowadzony, za pośrednictwem Oferującego, proces budowy Księgi Popytu, mający na celu: określenie potencjalnego popytu na Akcje objęte Ofertą Publiczną oferowane w TII oraz ustalenie Ceny Emisyjnej Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Wyniki tego procesu mogą stanowić również podstawę podjęcia decyzji Emitenta o odwołaniu lub zawieszeniu Oferty.

Budowa Księgi Popytu zostanie przeprowadzona w terminach wskazanych w pkt 3.11.5 niniejszego Memorandum Informacyjnego, z zastrzeżeniem, że w ostatnim dniu trwania procesu budowy Księgi Popytu Deklaracje Zainteresowania Nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną przyjmowane będą do godz. 14:00.

W procesie budowy Księgi Popytu uczestniczyć mogą wyłącznie inwestorzy, którzy otrzymali od Emitenta, za pośrednictwem Oferującego, Zaprośzenie do złożenia Deklaracji Zainteresowania Nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną. Ww. podmioty mogą być zarówno rezydentami, jak i nierezydentami w rozumieniu Prawa dewizowego. Zaprośzenie może być złożone w dowolnej formie.

Oferujący nie będzie kierować do potencjalnych inwestorów zaproszeń do udziału w procesie budowania Księgi Popytu, jeżeli podmioty te są: bankami, domami maklerskimi, funduszami emerytalnymi, funduszami inwestycyjnymi lub zakładami ubezpieczeń.

Inwestorzy zainteresowani udziałem w procesie budowy Księgi Popytu w celu uzyskania szczegółowych informacji oraz zasad uczestnictwa w tym procesie powinni skontaktować się z Oferującym (Domem Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A.), ul. Marszałkowska 78/80, Warszawa lub telefonicznie pod numerami telefonów: (22) 50 43 335.

Po zakończeniu procesu budowania Księgi Popytu Zarząd ustali Cenę Emisyjną Akcji objętych Ofertą Publiczną i poda ją do publicznej wiadomości.

W przypadku podjęcia decyzji o zawieszeniu Oferty Publicznej Emitent może ponownie przeprowadzić proces budowania Księgi Popytu, w terminie ważności Memorandum Informacyjnego.

Niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta, zastrzega sobie prawo do ustalenia Ceny Emisyjnej Akcji objętych Ofertą Publiczną w oparciu o rekomendację Oferującego. Ilość ustalonych w wyżej opisanym sposobie Ceny Emisyjnej i oferowanej liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną będzie stanowił mniej niż 2.500.000 euro.

Po zakończeniu procesu budowania Księgi Popytu Zarząd dokona wyboru Inwestorów, do których skierowane zostaną, za pośrednictwem Oferującego, Zaproszenia do złożenia i opłacenia Zapisu. Zaproszenie będzie zawierać liczbę akcji, na jaką powinien opiewać Zapis, Cenę Emisyjną, kwotę i termin, jaką i kiedy Inwestor będzie zobowiązany opłacić Zapis oraz numer konta, na które Inwestor winien dokonać wpłaty za akcje.

Złożenie Deklaracji w procesie budowy Księgi Popytu nie stanowi zobowiązania dla Zarządu ani dla Oferującego do wystosowania Zaproszenia do Inwestora, który złożył Deklarację w ramach TII.

Inwestor, do którego skierowane zostało Zaproszenie będzie uprawniony do skorzystania z preferencji przy przydziale Akcji objętych Ofertą Publiczną, pod warunkiem złożenia w TII Zapisu na wskazaną w Zaproszeniu liczbę Akcji objętych Ofertą Publiczną w terminie wyznaczonym na przyjmowanie Zapisów w tej transzy.

Inwestor może złożyć dowolną liczbę Zapisów, przy czym łączne Zapisy złożone przez danego Inwestora nie mogą opiewać na większą liczbę akcji niż liczba wskazana w Zaproszeniu.

W przypadku złożenia przez Inwestora Zapisu na wyższą liczbę akcji niż określona w Zaproszeniu, Inwestor musi liczyć się z możliwością przydzielenia mu mniejszej liczby akcji, jednak nie mniejszej niż zagwarantowana w przekazanym Zaproszeniu.

W przypadku, gdy Inwestor złoży zapis na mniejszą liczbę Akcji objętych Ofertą Publiczną niż wskazana w Zaproszeniu, musi liczyć się z możliwością przydzielenia mniejszej liczby akcji niż określona w zapisie lub nieprzydzielenia Akcji objętych Ofertą Publiczną, z uwagi na utratę preferencji wynikających z uczestnictwa w procesie tworzenia Księgi Popytu.

Niezależnie od faktu uczestnictwa w procesie budowy Księgi Popytu Inwestorzy mogą składać zapisy w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych na zasadach ogólnych tj. na minimum 100.000 PLN i nie więcej niż liczba akcji oferowana do objęcia w tej transzy. W przypadku dokonania Zapisu na większą liczbę akcji niż objęta ofertą w TII, Zapis taki zostanie uznany jako zapis na maksymalną liczbę akcji zaoferowanych do objęcia w tej transzy. Inwestor może złożyć wielokrotne Zapisy, przy czym łączna liczba akcji określona w Zapisach złożonych przez jednego Inwestora nie może być większa niż liczba akcji zaoferowanych do objęcia w TII.

Zapisy złożone przez Inwestorów na Akcje objęte Ofertą Publiczną poza procesem budowania Księgi Popytu mogą zostać przez Emitenta zrealizowane w mniejszej liczbie, bądź niezrealizowane wcale, z uwagi na brak preferencji wynikających z uczestniczenia w procesie budowy Księgi Popytu.

Inwestor winien złożyć w miejscu składania zapisu na Akcje objętych Ofertą Publiczną wypełniony w trzech egzemplarzach formularz zapisu oraz podpisać oświadczenie będące integralną częścią formularza zapisu, w którym stwierdza, że:

- zapoznał się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuje brzmienie Statutu oraz warunki Oferty Publicznej;
- zgadza się na przydzielenie mu mniejszej liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Publicznej Oferty, przyjmuje do wiadomości, że przysługuje mu prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie;
- wyraża zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje objęte Ofertą Publiczną Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji objętych Ofertą Publiczną oraz, że upoważnia te podmioty do otrzymania tych informacji;

Wzór Formularza zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych stanowi Załącznik nr 6.5. do Memorandum Informacyjnego.

Składając Zapis, inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest okazać dowód osobisty lub paszport w celu weryfikacji danych zawartych w formularzu zapisu. Osoba działająca w imieniu osoby prawnej zobowiązana jest ponadto złożyć aktualny odpis z odpowiedniego rejestru oraz dokument zaświadcający o jej uprawnieniu do reprezentowania osoby prawnej. Osoba działająca w imieniu jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej obowiązana jest ponadto złożyć akt zawiązania tej jednostki lub inny dokument, z którego wynikać będzie forma organizacyjna i adres siedziby oraz umocowanie osób do reprezentowania danej jednostki.

Zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenia zobowiązany jest, zgodnie z wykładnią art. 437 § 2 KSH złożyć zapisy na subskrybowane akcje dla każdego swojego klienta z osobna.

Na dowód przyjęcia zapisu inwestor otrzymuje jeden egzemplarz złożonego formularza zapisu, potwierdzony przez pracownika POK przyjmującego zapisy.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną ponosi Inwestor. Zapis, który pomija jakikolwiek z jego elementów, może zostać uznany za nieważny. Zapisy dokonywane pod warunkiem lub z zastrzeżeniem terminu zostaną również uznane za nieważne. Złożenie Zapisu oznacza przyjęcie przez Inwestora warunków Oferty Publicznej zawartych w Memorandum Informacyjnym. Inwestor jest związany złożonym zapisem do chwili przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną lub ogłoszeniem niedojścia emisji do skutku, z zastrzeżeniem przypadku opisanego w pkt. 3.11.7 niniejszego Memorandum Informacyjnego.

Wysłanie Zaproszenia do złożenia Zapisu i opłacenia akcji oferowanych w TII nie ogranicza prawa inwestora do składania Zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną w TD.

Podstawy przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną w TII zostały szczegółowo opisane w pkt. 3.11.9 Memorandum Informacyjnego.

Termin związania zapisem

Zapis na Akcje objęte Ofertą Publiczną jest bezwarunkowy, nieodwołalny i nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń oraz wiąże osobę składającą zapis do czasu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną z zastrzeżeniem przypadku opisanego w pkt. 3.11.7 niniejszego Memorandum Informacyjnego.

Działanie przez pełnomocnika

Inwestorzy obejmujący Akcje objęte Ofertą Publiczną uprawnieni są do działania za pośrednictwem właściwie umocowanego pełnomocnika. Szczegółowy zakres i forma dokumentów wymaganych podczas działania przez pełnomocnika powinny być zgodne z procedurami Oferującego. W związku z powyższym, inwestor, który zamierza skorzystać z pośrednictwa pełnomocnika przy składaniu zapisu powinien zapoznać się z zasadami udzielania pełnomocnictwa obowiązującymi w DM BOŚ S.A.

W razie składania Zapisu i Dyspozycji Deponowania przez pełnomocnika w treści pełnomocnictwa powinno być zawarte wyraźne umocowanie do dokonania takiej czynności.

Składanie Dyspozycji Deponowania

Składając Zapis na akcje oferowane w TII Inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest złożyć nieodwołalną Dyspozycję Deponowania akcji, która umożliwi zapisanie na rachunku papierów wartościowych inwestora wszystkich akcji, które zostały mu przydzielone w ramach niniejszej Oferty Publicznej, bez konieczności odbierania potwierdzenia nabycia w POK.

Dyspozycja Deponowania złożona przez Inwestora nie może być zmieniona.

Złożenie Dyspozycji Deponowania akcji jest tożsame ze złożeniem Dyspozycji Deponowania Praw do akcji.

Inwestorowi nabywającemu akcje w TD przydzielone akcje zostaną zdeponowane na rachunku papierów wartościowych, z którego wykonane zostało zlecenie nabycia (zapis) akcji.

Koszty i podatki, które musi ponieść inwestor zapisujący się na Akcje objęte Ofertą Publiczną

Emitent uprzedza, że inwestorzy dokonujący zapisów na akcje w TD mogą być obciążani opłatami z tytułu przyjęcia Zapisu na akcje w wysokości określonej w „Tabeli Opłat i Prowizji Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. – rynek kasowy”, która dostępna jest na stronie internetowej Oferującego – www.bossa.pl lub w poszczególnych POK Oferującego.

Złożenie Zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną nie skutkuje opodatkowaniem tej transakcji podatkiem dochodowym.

W świetle postanowień Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wydatek na nabycie akcji stanowi koszt uzyskania przychodu, który będzie zrealizowany dopiero przy zbyciu tych akcji.

Stosownie do postanowień art. 9 pkt 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych zwolniona od podatku od czynności cywilnoprawnych jest sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi: (i) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym, (ii) dokonywana za pośrednictwem firm inwestycyjnych oraz zagranicznych firm inwestycyjnych, (iii) dokonywana w ramach rynku zorganizowanego, (iv) dokonywana poza rynkiem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy na rynku zorganizowanym – w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

3.11.7. Zasady, miejsca i terminy dokonywania wpłat oraz skutki prawne niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej

Wpłaty na Akcje objęte Ofertą Publiczną nie podlegają oprocentowaniu. Wpłata na Akcje objęte Ofertą Publiczną następuje wyłącznie w walucie polskiej.

Zwraca się uwagę inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu wniesienia wpłat na Akcje objęte Ofertą Publiczną. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Zgodnie z uchwałą nr 4/98 Komisji Nadzoru Bankowego z dnia 30 czerwca 1998 r. (Dziennik Urzędowy NBP nr 18/98), dane osób, dokonujących wpłat gotówkowych, których równowartość przekracza 10 tys. EURO podlegają wpisowi do ewidencji. Zgodnie z art. 106 ust. 1 Prawa bankowego, bank jest obowiązany przeciwdziałać wykorzystywaniu swojej działalności dla celów mających związek z przestępstwem, o którym mowa w art. 165a lub 299 Kodeksu karnego. Zgodnie z art. 108 zd. 1 Prawa bankowego bank nie ponosi odpowiedzialności za szkodę, która może wynikać z wykonywania w dobrej wierze obowiązków określonych w art. 106 ust. 1 Prawa bankowego.

Zgodnie z ustawą z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nie ujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2003 nr 153, poz. 1505, z późn. zm.) dom maklerski i bank mają obowiązek rejestracji transakcji, której równowartość przekracza 15 000 euro (również, gdy jest ona przeprowadzana w drodze więcej niż jednej operacji, których okoliczności wskazują, że są one ze sobą powiązane) oraz transakcji, których okoliczności wskazują, że może ona mieć związek z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu, bez względu na wartość transakcji i jej charakter. Dom maklerski i bank są zobowiązane zawiadomić Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o transakcjach, co do których zachodzi uzasadnione podejrzenie, że mają one związek z popełnionym przestępstwem, o którym mowa w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. nr 88, poz. 553, z późn. zmianami).

Warunkiem skutecznego złożenia zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną jest jego opłacenie w kwocie wynikającej z iloczynu liczby akcji objętych zapisem i ich Ceny Emisyjnej.

Oznacza to, iż Inwestor, w szczególności w przypadku wpłaty przelewem lub wpłat przy wykorzystaniu kredytów bankowych na zapisy, musi dokonać wpłaty ze stosownym wyprzedzeniem, uwzględniającym czas dokonania przelewu, realizacji kredytu lub wykonania innych podobnych czynności. Zaleca się, aby Inwestor zasięgnął informacji w zakresie czasu trwania określonych czynności w obsługującej go instytucji finansowej i podjął właściwe czynności uwzględniając czas ich wykonania. Zwraca się uwagę inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu wniesienia wpłat na Akcje objęte Ofertą Publiczną. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Transza Inwestorów Instytucjonalnych

Wpłata za akcje oferowane w TII musi być uiszczona w pełnej wysokości w taki sposób, aby najpóźniej w ostatnim dniu przyjmowania Zapisów w TII wpłynęła na rachunek Oferującego.

Wpłata na akcje zaoferowane w TII dokonywana jest:

- gotówką, lub
- przelewem na rachunek Oferującego numer: 55 1540 1157 2115 6610 4333 0011, prowadzony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. 2 Oddział w Warszawie z podanym w tytule wpłaty:
- dla osób fizycznych: imieniem, nazwiskiem, numerem PESEL oraz dopiskiem: „Wpłata na Akcje spółki CreepyJar SA”,
- dla innych: nazwą subskrybenta, oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje spółki CreepyJar SA”.

W przypadku dokonania wpłaty niepełnej w TII zapis uznany zostanie za złożony na liczbę akcji wynikającą z dokonanej wpłaty, z zastrzeżeniem, iż w takim przypadku Emitent będzie miał prawo nie przydzielenia akcji w ogóle lub przydzielić je według własnego uznania zgodnie z zasadami przydziału opisanego w punkcie 3.11.9 Memorandum.

W przypadku zredukowania zapisu niewykorzystana część kwoty wpłaconej tytułem opłacenia zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną zostanie zwrócona inwestorom w terminie 7 dni od dokonania przydziału akcji na rachunki bankowe lub inwestycyjne wskazane w formularzu zapisu.

Transza Detaliczna

Ze względu na fakt, iż przydział akcji oferowanych w TD będzie dokonywany za pośrednictwem systemu informatycznego GPW, w chwili składania zapisu Inwestor musi posiadać na rachunku pieniężnym służącym do obsługi rachunku papierów wartościowych w DM BOŚ S.A. lub na rachunku banku depozytariusza (w odniesieniu do osób korzystających z rachunku papierów wartościowych prowadzonych przez depozytariusza) środki w kwocie stanowiącej iloczyn liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną, na którą Inwestor zamierza złożyć zapis i ich Ceny Emisyjnej, powiększone o kwotę stanowiącą prowizję maklerską DM BOŚ S.A.

Na zasadach obowiązujących w DM BOŚ S.A., pokrycie zlecenia mogą stanowić należności wynikające z zawartych, lecz nierozliczonych transakcji sprzedaży.

DM BOŚ jest uprawniony do pobierania prowizji od Inwestorów z tytułu zrealizowanych zleceń wystawionych na podstawie zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną, na zasadach określonych w regulaminach świadczenia usług brokerskich.

Płatność za Akcje objęte Ofertą Publiczną powiększona o prowizję maklerską zostaje zablokowana w chwili składania zapisu.

Kwota stanowiąca iloczyn liczby przydzielonych akcji i ich ceny emisyjnej, jako wpłata za przydzielone akcje oraz prowizja maklerska, zostanie pobrana z rachunku subskrybenta w dniu rozliczenia transakcji, tj. w pierwszym dniu roboczym, w którym zostanie przeprowadzona sesja rozliczeniowa w KDPW.

3.11.8. Informacja o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne

Prawo do uchylenia się od skutków prawnych Zapisu przysługuje w przypadku publikacji aneksu do Memorandum Informacyjnego.

Zgodnie z art. 41 ust. 6 - 9 Ustawy o Ofercie jeżeli po rozpoczęciu Publicznej Oferty zostanie udostępniony do publicznej wiadomości aneks dotyczący zdarzenia, okoliczności lub czynników, mogących mieć wpływ na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych po udostępnieniu do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego, a przed dokonaniem przydziału papierów wartościowych, o których Emitent powziął wiadomość przed przydziałem, inwestor, który złożył zapis na Akcje objęte Ofertą Publiczną przed udostępnieniem aneksu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu, składając w jednym z POK Oferującego oświadczenie na piśmie w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu. Tym samym Emitent jest obowiązany do odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną w celu umożliwienia inwestorowi uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną.

Prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego Zapisu nie dotyczy przypadków, gdy aneks jest udostępniany w związku z błędami w treści Memorandum lub czynnikami, o których Emitent powziął wiadomość po dokonaniu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Zgodnie z przepisami Ustawy o Ofercie – art. 41 ust. 6 - 9, osobie, która złożyła zapis przed przekazaniem do publicznej wiadomości informacji o ostatecznej Cenie Emisyjnej lub o ewentualnej zmianie liczby Akcji objętych Ofertą Publiczną, przysługuje prawo do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przez złożenie w jednym z POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje objęte Ofertą Publiczną oświadczenia, na piśmie, w terminie 2 dni roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości tej informacji.

Inwestor, któremu nie przydzielono Akcji objętych Ofertą Publiczną, przestaje być związany Zapisem z chwilą dokonania ich przydziału.

3.11.9. Szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych

Przydział w Transzy Detalicznej

Przydział akcji oferowanych w TD nastąpi z wykorzystaniem systemu informatycznego GPW, na podstawie postanowień umowy zawartej pomiędzy Emitentem, Oferującym oraz GPW.

W przypadku, gdy łączna liczba akcji, na którą Inwestor złożył i prawidłowo opłacił zapisy przekroczy maksymalną liczbę akcji oferowaną w TD - zapisy złożone przez Inwestora zostaną poddane proporcjonalnej redukcji, tak, aby łącznie opiewały na nie więcej niż maksymalną liczbę akcji oferowaną w TD.

Następnie po dokonaniu ww. redukcji oraz na podstawie prawidłowo złożonych i opłaconych Zapisów, Oferujący wystawi do systemu informatycznego GPW odpowiednie zlecenia kupna Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Przydział przez system informatyczny GPW zostanie zrealizowany zgodnie z następującymi zasadami:

- w przypadku, gdy liczba akcji, na jaką złożono prawidłowo opłacone zapisy w TD będzie mniejsza lub równa liczbie akcji objętych tą transzą – zlecenia kupna zostaną zrealizowane w całości;
- w przypadku, gdy liczba akcji, na jaką złożono prawidłowo opłacone zapisy w TD będzie większa od liczby akcji objętych tą transzą – zlecenia zostaną zrealizowane na zasadzie proporcjonalnej redukcji; stopa alokacji wyrażona będzie w procentach z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku;
- w przypadku, gdy pozostaną akcje nieprzydzielone w wyniku zaokrągleń, akcje oferowane w TD zostaną przydzielone Inwestorom zgodnie z zasadami przydziału stosownymi na GPW.

Transza Inwestorów Instytucjonalnych

Podstawę przydziału akcji oferowanych w TII stanowi prawidłowo złożony i opłacony Zapis, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym.

Zarząd Emitenta, w oparciu o opłacone Zapisy dokona ostatecznego przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną.

W TII Akcje objęte Ofertą Publiczną zostaną przydzielone według uznania Emitenta, na podstawie rekomendacji Oferującego.

W pierwszej kolejności przydzielone zostaną akcje Inwestorom, którzy wzięli udział w budowie Księgi Popytu oraz na podstawie otrzymanych Zaproszeń, prawidłowo złożyli i opłacili Zapisy. W odniesieniu do tych Inwestorów akcje oferowane w TII zostaną przydzielone zgodnie ze złożonymi Inwestorom Zaproszeniami do złożenia Zapisu.

W dalszej kolejności akcje zostaną przydzielone pozostałym Inwestorom, którzy prawidłowo złożyli i opłacili Zapisy w TII.

Dokonanie przez Inwestora wpłaty niepełnej lub dokonanie Zapisu na inną liczbę akcji objętych Ofertą Publiczną niż wskazana w Zaproszeniu, pomimo uznania takiego Zapisu za ważny, będzie oznaczać, że Emitent, na podstawie rekomendacji Oferującego, będzie miał prawo przydzielić Akcje objęte Ofertą Publiczną według własnego uznania lub nie przydzielić ich w ogóle.

Ułamkowe części akcji nie będą przydzielane, podobnie jak nie będą przydzielane Akcje objęte Ofertą Publiczną łącznie kilku Inwestorom. Emitent może odmówić dokonania przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną w przypadku, gdy Zapis zostanie złożony przez lub w imieniu Inwestora prowadzącego działalność konkurencyjną wobec Emitenta.

O liczbie przydzielonych akcji Inwestor będzie poinformowany w POK, w którym złożył Zapis oraz ewentualnie w innym trybie uzgodnionym indywidualnie.

3.11.10. Dostarczenie Akcji objętych Ofertą Publiczną

Inwestor lub jego pełnomocnik składający zapis na akcje oferowane w TII zobowiązany jest złożyć nieodwołalną Dyspozycję Deponowania akcji na rachunku papierów wartościowych.

Po dokonaniu przez Emitenta przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną, Zarząd podejmie działania mające na celu zarejestrowanie na rachunkach inwestycyjnych osób, którym przydzielono Akcje objęte Ofertą Publiczną, PDA serii C.

Niezwłocznie po zarejestrowaniu przez Sąd Rejestrowy emisji Akcji serii C, Zarząd podejmie działania mające na celu zarejestrowanie tych akcji przez KDPW.

Inwestorowi nabywającemu akcje w Transzy Detalicznej przydzielone akcje zostaną zdeponowane na rachunku papierów wartościowych, z którego wykonane zostało zlecenie nabycia (zapis) akcji.

3.11.11. Zasady oraz terminy rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot

Zwrot wpłat na Akcje objęte Ofertą Publiczną dokonanych na zapisy co do których Inwestorzy uchylili się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji aneksu do Memorandum Informacyjnego, zostanie dokonany zgodnie z dyspozycją wskazaną na Formularzu Zapisu. w terminie 7 dni roboczych od dnia złożenia oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych zapisu na Akcje objęte Ofertą Publiczną.

W przypadku niedojścia Oferty Publicznej do skutku, zwrot wpłaconych przez Inwestorów środków dokonany zostanie zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu Zapisu w terminie 7 dni roboczych od dnia ogłoszenia przez Spółkę o niedojściu Oferty Publicznej do skutku.

Zwrot nadpłaconych kwot oraz zwrot środków pieniężnych Inwestorom zapisującym się na akcje oferowane w TD, którym nie przydzielono akcji, lub których zapisy zostały zredukowane, nastąpi poprzez odblokowanie nadpłaconych kwot na rachunki, z których inwestorzy subskrybowali Akcje objęte Ofertą Publiczną, najpóźniej w dniu rozliczenia sesji GPW przez KDPW.

Zwrot nadpłaconych kwot oraz zwrot środków pieniężnych Inwestorom zapisującym się na akcje oferowane w TII, którym nie przydzielono akcji, lub których zapisy zostały zredukowane, nastąpi w ciągu 7 dni od dokonania przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu.

Zwroty środków następują bez jakichkolwiek odsetek, odszkodowań lub zwrotu innych wydatków poniesionych przez Inwestora w związku z zapisem na Akcje objęte Ofertą Publiczną i zostaną pomniejszone o ewentualne koszty przelewu.

3.11.12. Przypadki, w których oferta może nie dojść do skutku lub Emitent może odstąpić od jej przeprowadzenia

Oferta Publiczna nie dojdzie do skutku w następujących przypadkach:

- gdy do dnia zamknięcia subskrypcji w terminach określonych w Memorandum Informacyjnym nie zostanie objęta zapisem i należyście opłacona przynajmniej 1 (słownie: dwie) Akcja objęta Ofertą Publiczną,
- w odniesieniu do akcji serii C, Zarząd Emitenta nie złoży do właściwego sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w ciągu sześciu miesięcy od dnia powzięcia uchwały NWZ o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji serii C, lub
- w odniesieniu do akcji serii C sąd rejestrowy wyda prawomocne orzeczenie w przedmiocie odmowy zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii c.

Wskazanie, kiedy i w jakich okolicznościach Oferta Publiczna może zostać odwołana lub zawieszona oraz, czy odwołanie może wystąpić po rozpoczęciu oferty

Na dzień sporządzania Memorandum Informacyjnego Zarząd Emitenta nie przewiduje zawieszenia Oferty Publicznej ani jej odwołania. Niemniej jednak Emitent zastrzega sobie prawo do zawieszenia lub odwołania Publicznej Oferty po jej rozpoczęciu (tj. po publikacji Memorandum Informacyjnego). Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na akcje Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo wycofaniu oferty bez podawania przyczyn. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo odwołaniu Oferty, gdy zaistnieją przesłanki, które w jego opinii wskazywać będą na zasadność zawieszenia oferty lub jej odwołania. Do czynników takich zaliczyć należy w szczególności zdarzenia lub zjawiska, które mogłyby w negatywny sposób wpłynąć powodzenie Oferty akcji lub na cenę akcji Emitenta lub powodować podwyższone ryzyko inwestycyjne dla nabywców Akcji objętych Ofertą Publiczną. Sytuacja taka może mieć miejsce w szczególności, gdy: (i) wystąpią nagłe i nieprzewidywalne wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej, politycznej kraju, świata lub Emitenta, które mogą mieć istotny negatywny wpływ na rynki finansowe, gospodarkę kraju lub na dalszą działalność Emitenta, (ii) a także wystąpią nagłe i nieprzewidywalne zmiany mające bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Emitenta, (iii) lub wystąpią inne nieprzewidziane okoliczności powodujące, iż przeprowadzenie Oferty Publicznej i przydzielenie Akcji objętych Ofertą Publiczną byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla Emitenta.

Sprzedający ma możliwość zrezygnowania z przeprowadzenia oferty sprzedaży swoich akcji najpóźniej na dzień przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną. W przypadku, gdy Sprzedający podejmie decyzję o rezygnacji z przeprowadzenia oferty sprzedaży Akcji Sprzedawanych, przydzielane będą tylko Akcje nowej emisji serii C.

Decyzja o zawieszeniu Oferty Publicznej

Jeśli decyzja o zawieszeniu Oferty Publicznej zostanie podjęta przed rozpoczęciem przyjmowania Zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną to informacja o zawieszeniu Oferty zostanie przekazana do publicznej wiadomości komunikatem aktualizującym w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie.

Gdy informacja o zawieszeniu Oferty zostanie podjęta po rozpoczęciu przyjmowania Zapisów na Akcje objęte Ofertą Publiczną, wówczas zostanie przekazana do publicznej wiadomości w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o Ofercie tj. w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego.

W przypadku zawieszenia Oferty Publicznej w trakcie trwania subskrypcji złożone Zapisy na Akcje objęte Ofertą Publiczną zostają przez Emitenta uznane za wiążące, a wpłaty na akcje nie podlegają automatycznemu zwrotowi subskrybentom. Osoby, które złożyły Zapis na Akcje objęte Ofertą Publiczną mają natomiast prawo uchylecia się od skutków prawnych złożonego Zapisu w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu do Memorandum Informacyjnego, na podstawie, którego Oferta jest zawieszana. Uchylenie się od skutków prawnych Zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje objęte Ofertą Publiczną, od którego skutków dana osoba się uchyła. Środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w pkt. 3.11.10 Memorandum Informacyjnego

Zawieszenie Oferty Publicznej spowoduje przesunięcie terminów Oferty, w tym terminu przydziału Akcji objętych Ofertą Publiczną.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazania nowych terminów Oferty, które mogą zostać ustalone i przekazane do publicznej wiadomości w terminie późniejszym w trybie komunikatu aktualizującego zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej z zastrzeżeniem, że jeżeli zawieszenie Oferty nastąpiło po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, nowe terminy nie mogą być dłuższe, niż trzy miesiące od dnia otwarcia Oferty Publicznej.

Decyzja o odwołaniu Oferty Publicznej

Informacja o odwołaniu Oferty zostanie podana niezwłocznie do publicznej wiadomości w trybie, w jakim zostało opublikowane Memorandum Informacyjne.

W przypadku odwołania Oferty na Akcje objęte Ofertą Publiczną w trakcie trwania subskrypcji, Inwestorzy przestają być związani złożonymi Zapisami na akcje, a środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w pkt. 3.11.10 Memorandum Informacyjnego.

W przypadku odwołania Oferty Publicznej ważność udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego wygasa z dniem ogłoszenia w sposób określony w art. 47 ust. 1, przez Emitenta informacji o odwołaniu oferty publicznej oraz rezygnacji z ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu, na podstawie tego Memorandum Informacyjnego.

Na mocy art. 16 ust. 1 Ustawy o Ofercie, w przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów prawa w związku z Ofertą Publiczną lub subskrypcją dokonywaną na podstawie Oferty Publicznej przez Emitenta lub inne podmioty uczestniczące w tej ofercie lub subskrypcji albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić, z zastrzeżeniem art. 19 Ustawy o Ofercie, Komisja może:

- 1) nakazać wstrzymanie rozpoczęcia oferty publicznej lub subskrypcji albo przerwanie jej przebiegu, na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, lub
- 2) zakazać rozpoczęcia oferty publicznej lub subskrypcji albo dalszego jej prowadzenia
- 3) opublikować, na koszt emitenta lub sprzedającego, informację o niezgodnym z prawem działaniu w związku z ofertą publiczną, subskrypcją lub sprzedażą.

Komisja, w związku z Ofertą Publiczną lub subskrypcją może wielokrotnie zastosować środek przewidziany w pkt 2 powyżej.

Ponadto, na mocy art. 18 Ustawy o Ofercie, KNF może zastosować powyżej przytoczone sankcje również gdy:

- 1) Oferta Publiczna lub subskrypcja dokonywane na podstawie Oferty Publicznej, lub wprowadzenie akcji do obrotu w znaczący sposób naruszałoby interesy inwestorów;
- 2) istnieją przesłanki, które w świetle przepisów prawa mogą prowadzić do ustania bytu prawnego Emitenta;
- 3) działalność Emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, które to naruszenie może mieć istotny wpływ na ocenę papierów wartościowych Emitenta lub też w świetle przepisów prawa może prowadzić do ustania bytu prawnego lub upadłości Emitenta, lub
- 4) status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa i w świetle tych przepisów istnieje ryzyko uznania tych papierów wartościowych za nieistniejące lub obciążone wadą prawną mającą istotny wpływ na ich ocenę.

3.11.13. Sposób i forma ogłoszenia o dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobie i terminie zwrotu wpłaconych kwot lub o odstąpieniu od przeprowadzenia oferty lub jej odwołaniu.

W przypadku dojścia do skutku Oferty Publicznej informacja o tym fakcie zostanie przekazana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po dokonaniu przydziału, w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronach internetowych: Spółki oraz Oferującego.

W przypadku niedojścia do skutku Oferty Publicznej informacja o tym fakcie zostanie przekazana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po powzięciu tej informacji przez Emitenta, w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronach internetowych: Spółki oraz Oferującego.

4. Dane o Emitencie

4.1. Nazwa (firma), forma prawna, kraj siedziby, siedziba i adres Emitenta wraz z numerami telekomunikacyjnymi (telefon, telefaks), adres poczty elektronicznej i adres głównej strony internetowej, identyfikator według właściwej klasyfikacji statystycznej oraz numer według właściwej identyfikacji podatkowej

Nazwa Emitenta	Creepy Jar Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Gościńska 11 lok. 28, Blizne Łaszczyńskiego, 05-082 Stare Babice, Polska
Telefon	22 566 36 24
Fax	22 721 07 52
E-mail	office@creepyjar.com
Nr KRS	0000666293
REGON	366335731
NIP	118-213-64-14

4.2. Wskazanie czasu trwania Emitenta, jeżeli jest oznaczony

Zgodnie ze Statutem Emitenta czas trwania Emitenta jest nieoznaczony.

4.3. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent został utworzony na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązujących w Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych.

4.4. Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, a w przypadku gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia - przedmiot i numer zezwolenia, ze wskazaniem organu, który je wydał

Emitent jest wpisany do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000666293.

Utworzenie Emitenta nie wymagało uzyskania jakiegokolwiek zezwolenia.

4.5. Krótki opis historii Emitenta

Creepy Jar S.A. to niezależny developer gier, który tworzy gry z gatunku *survival simulation*. Poprzednik prawny Emitenta – CreepyJar Sp z o.o. rozpoczął działalność w 2016 roku, natomiast Emitent w formie spółki akcyjnej został wpisany do KRS w dniu 2 marca 2017 r. Podkreślenia wymaga jednak fakt, że stworzenie nowej spółki zostało zainicjowane przez doświadczony zespół zarządzający w osobach: Krzysztof Kwiatek, Krzysztof Sałek, Marek Soból, Tomasz Soból, którzy działają w branży nieprzerwanie od 1999 roku.

Dotychczasowe doświadczenie zespołu zarządzającego Emitenta:

- Praca w firmie L'art i stworzenie bardzo popularnej gry Skoki Narciarskie 2002: Polskie Złoto, której patronem był skoczek Adam Małysz;
- Prowadzenie działalności pod firmą Prominence, współpraca z Techland i tworzenie gier tj. GTI Racing - gra wyścigowa z licencjonowanymi autami Volkswagena (marzec 2006), Xpand Rally Xtreme – gra rajdowa WRC - World Rally Championship (grudzień 2006), Dead Island (2007);
- Współpraca ze spółką Bloober Team nad portem gry strategicznej;
- Utworzenie i kompleksowe zarządzanie warszawskim studiem firmy Techland. Przez 8 lat zarządzania warszawskimi strukturami Techland poprzez tworzenie wysokiej jakości produktów stał się jedną z wiodących firm w Polsce i na świecie. W momencie dynamicznego rozwoju warszawski zespół liczył prawie 70 osób. Studio stworzyło wiele wysokobudżetowych produkcji na platformy PC, Xbox 360, Xbox One, PlayStation 3 oraz PlayStation 4. Najbardziej znane z tego okresu tytuły to m.in. *Dead Island*, *Call of Juarez*, *Dying Light* oraz *Dying Light: The Following*, *nail'd* *Mad Riders*.

W 2016 roku Krzysztof Kwiatek, Krzysztof Sałek, Marek Soból i Tomasz Soból podjęli decyzję o kolejnym dużym kroku w karierze i stworzeniu własnego studia – tak powstała spółka Creepy Jar. Pierwotnie zawiązana jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Następnie w marcu 2017 r. działalność była prowadzona jako nowoutworzony podmiot – Creepy Jar S.A.

Zespół zarządzający Emitenta chcąc przyspieszyć proces utworzenia spółki akcyjnej i tym samym możliwość emisji akcji oraz wprowadzenia spółki do Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect zdecydował, że szybszym i sprawniejszym sposobem będzie rozwiązanie i otwarcie likwidacji spółki z o.o. i równoległe utworzenie spółki akcyjnej. W związku z tym, nie zachodzi kontynuacja działalności pomiędzy Creepy Jar Sp. z o.o. oraz Creepy Jar S.A.

Członkowie zespołu Emitenta zafascynowani gatunkiem survival simulation, zdecydowali o stworzeniu gry survivalowej w niecodziennym środowisku, z ciekawymi mechanikami i rozwiązaniami niestosowanymi wcześniej w tego typu grach. Preprodukcję zakończono w drugim półroczu 2016 roku. Emitenta tworzy obecnie 11 osób, których kompetencje uzupełniają wszystkie obszary niezbędne do produkcji gry. Dodatkowo zespół wspomagany jest przez zewnętrznych specjalistów, m.in.:

- modelarze 3D - wieloletnie doświadczenie, również w firmie Techland,
- muzyk - tworzył soundtrack do Wiedźmina i wielu innych gier, wydał płytę z własną muzyką,
- pisarz - ma na koncie wydaną, doskonale przyjętą i świetnie się sprzedającą książkę,
- designer - pracował przy dwóch częściach Wiedźmina, Hitmanie, współtworzył pierwsze polskie wersje znanych tytułów gier typu *role-playing*,
- konsultant środowiskowy - odbył wiele podróży po dżungli amazońskiej, zna zwyczaje dzikich plemion, potrafi stworzyć warunki umożliwiające przetrwanie w bardzo trudnym środowisku,
- animatorzy (prowadzą własne studio stosujące technikę *motion capture*, tzw. przechwytywanie ruchu, brali również udział w produkcji wielu ciekawych gier).

4.6. Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Na dzień udostępnienia Memorandum Informacyjnego kapitał zakładowy Emitenta wynosi 647 082 zł i dzieli się na 647 082 akcje imienne zwykłe o wartości nominalnej 1 zł każda, w tym:

- 500 000 akcji serii A, które
 - w ilości 100 000 zostały objęte w zamian za wkład pieniężny w wysokości 100 000,00 zł, wniesiony przed zarejestrowaniem spółki,
 - w ilości 400 000 zostały objęte w zamian za wkłady niepieniężne o łącznej wartości 400 000,00 zł, wniesione przed zarejestrowaniem spółki,
- 147 082 akcji serii B, które zostały objęte w zamian za wkład pieniężny w wysokości 2 500 394,00 zł

Zgodnie z §8 ust. 6 Statutu Emitenta, w Spółce tworzony jest kapitał zapasowy zgodnie z wymogami Kodeksu spółek handlowych. W Spółce mogą być tworzone kapitały rezerwowe, o których przeznaczeniu decyduje każdorazowo Walne Zgromadzenie.

Kapitały własne Emitenta (dane w tys. złotych)	31.06.2017
Kapitał własny	2 768
Kapitał zakładowy	647
Kapitał zapasowy ze sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej	2 353
Kapitał z aktualizacji wyceny	0
Kapitał rezerwowy	0
Zysk (strata) netto	-232

4.7. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości.

4.8. 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 ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy

Emitent nie emitował dotychczas obligacji zamiennych na akcje ani obligacji z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji.

4.9. 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 w dacie aktualizacji memorandum może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Statut Emitenta nie zawiera upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego.

4.10. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Akcje spółki Creepy Jar S.A. nie są ani nie były dotychczas notowane na rynku regulowanym ani w alternatywnym systemie obrotu. Emitent nie wystawił kwitów depozytowych.

4.11. Informacje o ratingu przyznany Emitentowi lub emitowanym przez niego papierom wartościowym

Emitent nie występował do żadnej uprawnionej agencji ratingowej o przyznanie ratingu dla emitowanych przez niego papierów wartościowych.

4.12. Podstawowe informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Powiązania kapitałowe

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Emitent nie tworzy żadnej Grupy Kapitałowej ani nie posiada żadnych udziałów w jakichkolwiek jednostkach zależnych.

Powiązania kapitałowe

- Krzysztof Maciej Kwiatek – Prezes Zarządu Emitenta - jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 98.750 akcji Emitenta, reprezentujących 15,26% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu;
- Krzysztof Sałek – członek Zarządu Emitenta – jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 98.750 akcji Emitenta, reprezentujących 15,26% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu;
- Tomasz Michał Soból - członek Zarządu Emitenta – jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 98.750 akcji Emitenta, reprezentujących 15,26% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu.
- Dodatkowo Tomasz Michał Soból jest bratem Marka Jacka Soból – członka Zarządu i akcjonariusza Emitenta oraz synem Jerzego Soból, który jest również akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 5.000 akcji, reprezentujących 0,77 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu;
- Marek Jacek Soból - członek Zarządu Emitenta – jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 93.750 akcji Emitenta, reprezentujących 14,49 % udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu.
- Dodatkowo Marek Jacek Soból jest bratem Tomasza Michała Soból – członka Zarządu i akcjonariusza Emitenta oraz synem Jerzego Soból – akcjonariusza Emitenta;

- Tomasz Radosław Muchalski – członek Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 10.000 akcji Emitenta, reprezentujących 1,55% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Walnym Zgromadzeniu.

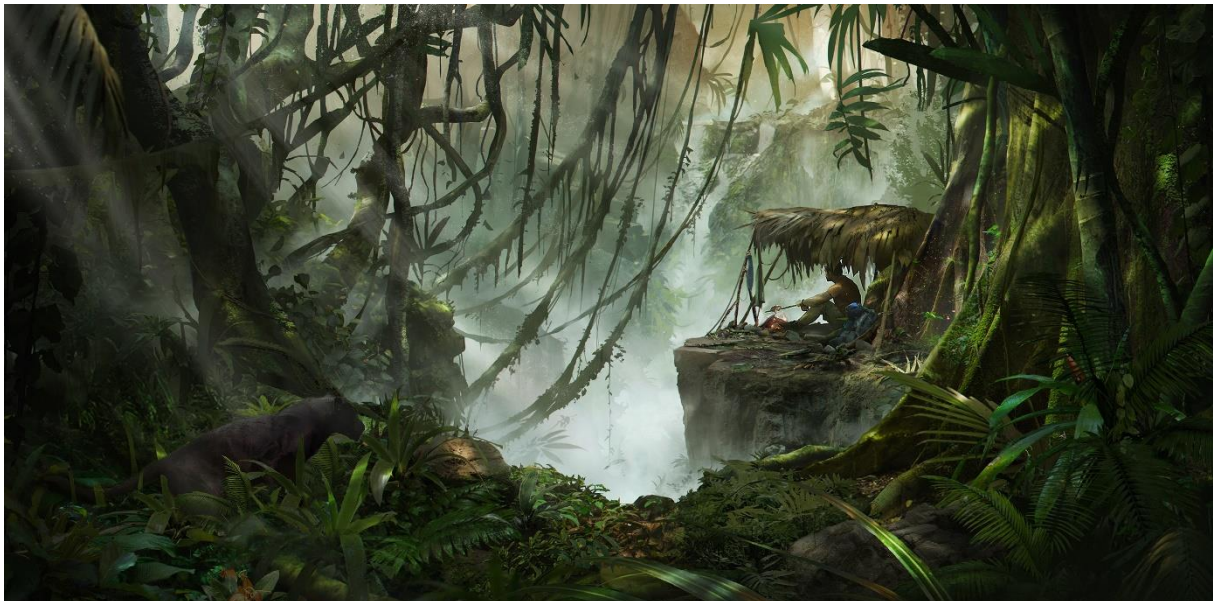
4.13. Podstawowe informacje o produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem Emitenta, w podziale na segmenty działalności

4.13.1. Podstawowe informacje o działalności

Działalność Emitenta prowadzona jest pod firmą Creepy Jar. Jej podstawą jest tworzenie, wydawanie oraz dystrybucja gier video z gatunku *survival simulation* (cykl życia gry szacowany jest na 3 lata od momentu wydania) na komputery PC oraz w następnej kolejności na konsole Sony PlayStation 4 i Microsoft Xbox One. Docelowo Emitent chce osiągnąć status liczącego się developera gier opartych na autorskich projektach, których własność intelektualna (IP – ang. Intellectual Property) będzie własnością spółki Creepy Jar S.A. Przez 18 lat działalności w branży gamingowej zespół zarządzający Emitenta wyprodukował oraz wydał kilkanaście gier, które stały się światowymi hitami, m.in. *Dead Island*, *Call of Juarez*, *Dying Light* oraz *Dying Light: The Following*, *nail'd*, *Mad Riders*. W momencie tworzenia Memorandum Informacyjnego, Emitent opracowuje pierwszy autorski projekt pod nazwą GREEN HELL.

4.13.2. Podstawowy produkt Emitenta

Flagowym produktem Emitenta jest gra GREEN HELL. Jest to pierwsza gra symulacyjna osadzona w otwartym do eksploracji unikalnym środowisku dżungli amazońskiej. Gracz musi przetrwać samotnie w trudnym dla człowieka środowisku. Aby przeżyć musi nauczyć się technik przetrwania i zarządzania zasobami (zarządzanie zarówno dostępnymi surowcami jak i możliwościami swojego organizmu).



Charakterystyka gry:

- Mnogość fauny i flory, zagrożenia jakie spotykają gracza w dżungli;
- Dynamicznie zmieniające się środowisko i wpływ tych zmian na ekosystem;
- Unikatowy tryb inspekcji ciała;
- Wpływ otoczenia i sytuacji na psychikę bohatera, która jest istotnym elementem rozgrywki;
- Wciągająca fabuła z zaskakującym zakończeniem.

Emitent planuje wydać grę w I/II kwartale 2018 roku. Gra jest obecnie pomiędzy fazą ALPHA, a BETA. BETA Emitent zamierza osiągnąć w połowie listopada 2017 roku, a *soft launch* planuje przeprowadzić w I kwartale 2018 roku.

Cykl życia gry szacowany jest na 3 lata od momentu wydania. W tym czasie, Emitent podejmie aktywne działania promujące oferowaną przez niego grę. Działania te wykonywane będą zarówno przez zespół Emitenta jak również przez zewnętrzne Agencje PR. Gra będzie prezentowana na wybranych targach branżowych. Ponadto w czasie wprowadzania gry na rynek udostępniony zostanie szereg materiałów promocyjnych – teasery oraz trailery wprowadzające do fabuły gry i zachęcające do jej zakupu. W późniejszym terminie Emitent wyda dodatki i aktualizacje do gry – na ich bazie będzie budował i podtrzymywał zainteresowanie grą w wybranej pod kątem grupy docelowej społeczności.

Green Hell – charakterystyka i kluczowe założenia:

- Segment: „premium indie”;
- Docelowa platforma: PC (w późniejszym czasie: PS4 i Xbox One);
- Prognozowana sprzedaż gry w pierwszym roku życia: 300 000 sztuk;
- Przedział cenowy gry: 19,99 – 29,99 EUR/USD.

4.13.3. Gatunek survival simulation

Survival simulation to podgatunek komputerowej gry akcji, który zdobywa coraz większą popularność. Gracz – przeniesiony do nieprzyjaznego i nieznanego świata – dysponując minimalnymi zasobami, które pozwalają na chwilowe przetrwanie, aby przeżyć – musi poradzić sobie w trudnych warunkach. Jego zadaniem jest znalezienie i odpowiednie wykorzystanie zdobytych zasobów, takich jak narzędzia czy broń, ale również zaspokojenie podstawowych potrzeb ludzkich takich jak jedzenie, pragnienie, bezpieczeństwo czy schronienie.

Na moment pisania Memorandum Informacyjnego Emitent nie podjął decyzji, co do modelu wydawania gry. Spółka planuje samodzielnie wydać grę tzw. *self-publishing*, jeśli jednak sytuacja rynkowa okaże się korzystna, nie wyklucza współpracy z globalnym wydawcą.

4.13.4. Model biznesowy

Produkcja gier tworzonych przez Emitenta:

ETAP I – Powstawanie koncepcji gry – ok. 2 miesiące

- Opracowanie pierwszej koncepcji produktu, ustalenie tematyki zarysu rozgrywki, settingu, mechanik, określenie docelowej grupy odbiorców.
- Przygotowanie wstępnej dokumentacji produktu: wybór technologii, koncepcji kierunku artystycznego.

ETAP II – Pre-produkcja – od 4 do 6 miesięcy

- Przygotowanie planu produkcji, w tym dokładne rozplanowanie realizacji projektu na osi czasu, ustalenie niezbędnych zasobów: ludzkich, finansowych oraz technologicznych.

ETAP III – Produkcja właściwa – ok. 8 miesięcy

- Rozdzielenie pracy na poszczególne grupy osób w zespole, określenie ram postępowania,
- Produkcja poszczególnych elementów prototypu gry: mechaniki, assety, teksty.

ETAP IV – Szlifowanie i balans – od 2 do 4 miesięcy

- Testowanie produktu na grupach docelowych, przy współpracy z firmami zewnętrznymi.
- Na podstawie wyników testów – dopracowanie szczegółów oraz wprowadzenie poprawek do balansu gry.

ETAP V – Soft launch – ok. 2-3 miesiące

- Pozyskanie grupy docelowej, przy użyciu niewielkich środków marketingowych, aby uzyskać odpowiednią liczbę grających do analizy danych.
- Analiza danych zbieranych pod kątem retencji, monetyzacji oraz wzorców zachowań.
- Wprowadzanie poprawek i ulepszeń, na podstawie wypracowanych analiz, częste aktualizacje gry.

ETAP VI – Global launch

- Wprowadzenie w życie wcześniej opracowanej strategii marketingowej, której celem jest pozyskanie graczy na dużą większą skalę w porównaniu do fazy Soft Launch.
- Działania promocyjne na wybranych pod kątem grupy docelowej mediach społecznościowych.

ETAP VII – DLC

- Produkcja darmowych dodatków do gry, przedłużających cykl życia produktu.

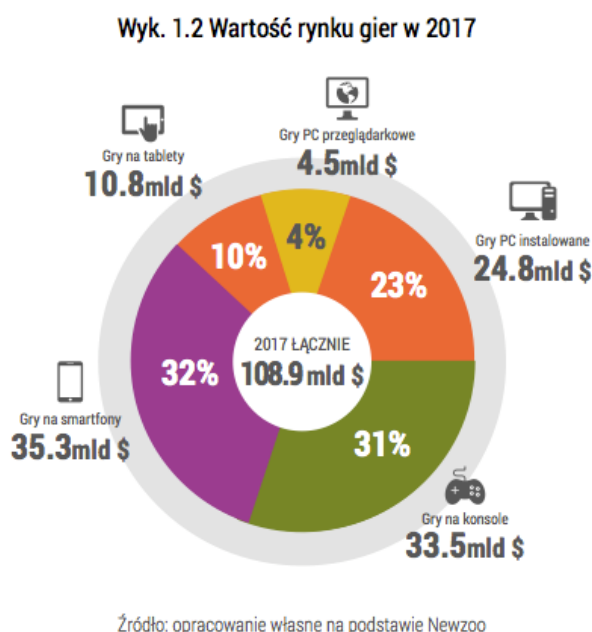
4.13.5. Strategia rozwoju Emitenta

Spółka będzie kontynuowała działalność polegającą na produkcji i dystrybucji własnych gier komputerowych. W I/II kwartale 2018 roku ukaże się autorski projekt Creepy Jar – GREEN HELL. Emitent będzie tworzył gry „premium indie” z gatunku *survival simulation* dopóki trend rynkowy będzie się utrzymywał. W 2018 roku Spółka będzie rozpoczynała prace nad kolejną grą z gatunku *survival simulation*. Na przestrzeni 5 lat zakłada skompletowanie kilku tytułów w ramach własnego portfela produkcyjnego. Produkty Emitenta będą dedykowane komputerom PC, oraz konsolom Sony PS4 i Microsoft XboxOne. Emitent nie wyklucza rozpoczęcia produkcji na innych platformach, ani wydawania swoich produktów na nośnikach fizycznych, takich jak płyty CD czy DVD.

Emitent zamierza wzmocnić współpracę z krajowymi oraz zagranicznymi partnerami biznesowymi. Poprzez dystrybucję cyfrową – sklepy cyfrowe Steam, GOG, Humble Bundle oraz XBL i PSN – chce dotrzeć do graczy na całym świecie. W niedalekiej przyszłości Emitent chce zwiększyć zespół produkcyjny, dzięki czemu zyska możliwość tworzenia większych projektów. W I kwartale 2018 roku Spółka planuje zadebiutować na rynku NewConnect.

4.13.6. Otoczenie rynkowe Emitenta

Jak wynika z raportu *Kondycja Polskiej Branży Gier 2017* – rynek gier wideo to najszybciej rozwijający się sektor rozrywki na świecie. Sektor ten nie jest tylko adresowany do dzieci i młodzieży, lecz także do osób dorosłych jako forma spędzania czasu wolnego. W globalnym raporcie *Games Market* Newzoo.com oszacował, że w 2016 roku przychody rynku gier osiągnęły poziom 99,6 mld USD. Oznacza to wzrost w stosunku do roku 2015 o 8,5%. Według tego źródła rynek będzie nieprzerwanie rósł do 2019 roku. Już w 2017 roku przychody sektora powinny przekroczyć kwotę 106 mld USD. Na koniec prognozowanego okresu mają osiągnąć poziom 188,6 mld USD. Szczegóły prognozy rynku gier na lata 2015-2019 przedstawia poniższy wykres.



Gry na komputery osobiste, włączając w to gry społecznościowe, przeglądarkowe i do pobrania, wygenerowały 30,3 mld USD przychodu. Gry konsolowe w 2016 roku odpowiadały za 32% przychodów, włączając w to przychody z konsol przenośnych, czyli sumarycznie 32,3 mld USD. Według tego samego źródła w roku 2017 2,2 mld graczy ma wygenerować przychód o wartości 108,9 mld USD, zaś za 42% tej kwoty odpowiadać będzie segment gier mobilnych. Gry przenośne to najbardziej dochodowa część branży i do 2020 roku przychody z produkcji na komórki mają stanowić ponad połowę przychodów całego rynku gier.

W kwietniu 2017 roku według danych firmy analitycznej Newzoo Polska zajęła 23 miejsce na liście 100 najważniejszych

rynków dla branży gier pod względem generowanego przychodu.

Rok 2015 był złotym rokiem polskiej branży gier – za sprawą m.in. sukcesu sprzedażowego gier z serii Wiedźmin firmy CD PROJEKT, zaś rok 2016 zaowocował dalszym umacnianiem się wizerunku i znaczenia polskiego sektora gier wideo – zarówno w Polsce, jak i na świecie. Mimo, że jedynymi produktami głównych rynkowych graczy były dodatki do gier (Wiedźmin 3: *Krew i Wino* autorstwa studia CD PROJEKT, *This War of Mine: The Little Ones* 11 bit studios oraz *Dying Light: Following Techlandu*, warto podkreślić, że branża nie popadła w stagnację i również premiery mniejszych producentów (jak *Superhot*, *Layers of Fear*, *Shadow Warrior 2*) nie tylko spotkały się z przychylną opinią recenzentów, ale przede wszystkim uzyskały dobre wyniki sprzedaży. European Games Developer Federation szacuje, że przychody polskich producentów gier za rok 2016 wyniosły około 300 mln EUR (około 1,26 mld PLN).

Przedstawione powyżej dane pochodzą z raportu Kondycja Polskiej Branży Gier 2017: http://www.kpt.krakow.pl/badania-kondycja-polskiej-branzy-gier17/?pwat_ref=aa2fdb3-913c-4bc7-8bae-6441c0ca5162

4.14. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych

Emitent dotychczas nie poniósł żadnych znaczących nakładów inwestycyjnych. Spółka inwestuje głównie w prace rozwojowe nad grami i zespół projektowo-produkcyjny, co jest ujmowane w postaci kosztów wynagrodzeń i usług obcych w zależności od formy współpracy.

4.15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, układowym, likwidacyjnym, ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowania ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta

Na Datę Memorandum Informacyjnego Emitent nie jest podmiotem postępowania upadłościowego, układowego, ugodowego, arbitrażowego, egzekucyjnego lub likwidacyjnego, gdzie wynik tych postępowania może mieć istotne znaczenia dla działalności Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Emitenta na Datę Memorandum Informacyjnego nie istnieją jakiegokolwiek okoliczności mogące spowodować wszczęcie wobec Emitenta postępowania upadłościowego, układowego, ugodowego, arbitrażowego, egzekucyjnego lub likwidacyjnego.

4.16. Informacje na temat wszystkich innych postępowania przed organami administracji publicznej, postępowania sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta, albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowania

Na Datę Memorandum Informacyjnego Emitent nie jest podmiotem żadnego postępowania przed organami administracji publicznej, postępowania sądowego ani arbitrażowego, rządowymi, w tym o postępowaniach w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, a które to postępowanie mogło mieć lub miały w niedawnej przeszłości albo mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta

Według najlepszej wiedzy Emitenta na Datę Memorandum Informacyjnego nie istnieją jakiegokolwiek okoliczności mogące spowodować wszczęcie wobec Emitenta postępowania przed organami administracji publicznej, postępowania sądowego ani arbitrażowego, rządowymi, w tym o postępowaniach w toku.

4.17. Zobowiązania Emitenta, w szczególności kształtujące jego sytuację ekonomiczną i finansową, które mogą istotnie wpłynąć na możliwość realizacji przez nabywców papierów wartościowych uprawnień w nich inkorporowanych

Zobowiązania Emitenta zostały wykazane w przedstawionych w niniejszym Memorandum Informacyjnym sprawozdaniu finansowym.

W ocenie Emitenta nie istnieją zobowiązania, w szczególności kształtujące jego sytuację ekonomiczną i finansową, które mogą istotnie wpłynąć na możliwości realizacji przez nabywców papierów wartościowych uprawnień w nich inkorporowanych.

4.18. Informacja o nietypowych zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniem finansowym lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, zamieszczonymi w memorandum informacyjnym

Zdaniem Emitenta za okres objęty sprawozdaniem finansowym, zamieszczonym w Memorandum Informacyjnym, nie występują nietypowe zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej.

4.19. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale 5

- W dniu 9 października 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta podjęło uchwałę nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 32.354 (trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) nowych akcji serii C o numerach od 00001 do 32354 w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru.
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się w dniu 9 października 2017 r. wyraziło zgodę na zamianę akcji zwykłych imiennych na akcje zwykłe na okaziciela na wniosek spółki pod firmą Blite Fund Sp. z o.o., która po dokonanej konwersji zbyła posiadane przez siebie akcje Emitenta na rzecz spółki prawa estońskiego pod nazwą OÜ Blite Fund.

4.20. Prognoza wyników finansowych Emitenta

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.

4.21. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących przedsiębiorstwo Emitenta

4.21.1. Osoby zarządzające

W skład Zarządu wchodzi od 1 (jednego) do 4 (czterech) członków.

Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą, z zastrzeżeniem § 22 ust. 2 statutu Spółki. Członek Zarządu może być odwołany lub zawieszony w czynnościach także przez Walne Zgromadzenie.

Kadencja każdego członka Zarządu trwa 5 (pięć) lat i każdy z członków Zarządu jest powoływany na indywidualną kadencję.

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Zarząd Emitenta składa się z następujących osób:

- Krzysztof Maciej Kwiatek – Prezes Zarządu
- Krzysztof Sałek – Członek Zarządu
- Tomasz Michał Soból – Członek Zarządu
- Marek Jacek Soból – Członek Zarządu

4.21.1.1. Krzysztof Maciej Kwiatek

Imię i nazwisko	Krzysztof Maciej Kwiatek
Zajmowane stanowisko	Prezes Zarządu
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok
Wiek	40 lat
Wykształcenie	średnie
Zajmowane wcześniej stanowiska	• 2000-2003 L'art (Level Artist) • 2003-2008 Prominence s.c. (współwłaściciel, Level Artist) • 2008-2016 Techland Warszawa (współwłaściciel, Art. Director)
Oświadczenia	• nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości;

- nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska;
- nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska;
- w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.1.2. Krzysztof Sałek

Imię i nazwisko	Krzysztof Sałek
Zajmowane stanowisko	Członek Zarządu
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok
Wiek	41 lat
Wykształcenie	średnie
Zajmowane wcześniej stanowiska	2000-2003 L'art (Programmer) 2003-2008 Prominence s.c. (współwłaściciel, Lead Programmer) 2008-2016 Techland Warszawa (współwłaściciel, Lead Programmer)
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.1.3. Tomasz Michał Soból

Imię i nazwisko	Tomasz Michał Soból
Zajmowane stanowisko	Członek Zarządu
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok
Wiek	36 lat

Wykształcenie	średnie, XXIV Liceum Ogólnokształcące im. C. K. Norwida
Zajmowane wcześniej stanowiska	2011 –2016 – Techland Warszawa Sp. z o.o., Lead Programmer 2008 –2011 – Techland Warszawa Sp. z o.o., Programmer 2003 –2008 – Prominence S.C., Programmer
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.1.4. Marek Jacek Soból

Imię i nazwisko	Marek Jacek Soból
Zajmowane stanowisko	Członek Zarządu
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok
Wiek	40 lat
Wykształcenie	średnie
Zajmowane wcześniej stanowiska	1999-2003 L'art (Level Designer, monter dźwięku i obrazu) 2003-2008 Prominence s.c. (współwłaściciel, Level Designer) 2008-2016 Techland Warszawa (współwłaściciel, Studio Head, Lead Level Designer, Producer)
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2. Osoby nadzorujące

Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, w tym Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Członków Rady Nadzorczej.

Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem zdania 2 i 3 § 17 ust. 2 statutu Spółki. Akcjonariuszowi - Venture Funduszowi Inwestycyjnemu Zamkniętemu przysługuje uprawnienie osobiste do powoływania dwóch członków, w tym Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybiera Rada Nadzorcza spośród swoich członków, z wyłączeniem Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna i wynosi 5 lat.

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Rada Nadzorcza Emitenta składa się z następujących osób:

- Michał Paziewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Grzegorz Marian Piekart – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Edward Likowski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Piskorz – Członek Rady Nadzorczej
- Ryszard Brudkiewicz – Członek rady Nadzorczej
- Tomasz Radosław Muchalski – Członek Rady Nadzorczej

4.21.2.1. Michał Paziewski

Imię i nazwisko	Michał Paziewski
Zajmowane stanowisko	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	39 lat
Wykształcenie	wyższe, Uniwersytet Warszawski Wydział Prawa i Administracji
Zajmowane wcześniej stanowiska	• Luty 2016 – Kwiecień 2017 Dyrektor Biura Zarządu i Obsługi Prawnej PLL LOT S.A. • Listopad 2014 – Luty 2016 Dyrektor Biura Prawnego PLL LOT S.A. • Luty 2015 – Marzec 2017 Członek Rady Nadzorczej WRO-LOT Usługi Lotniskowe Sp. z o.o. • Styczeń 2007 – Listopad 2014 Radca Prawny w Biurze Prawnym PLL LOT S.A.
Oświadczenia	• nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; • nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; • nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; • w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2.2. Grzegorz Marian Piekart

Imię i nazwisko	Grzegorz Marian Piekart
Zajmowane stanowisko	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	36 lat
Wykształcenie	wyższe, Szkoła Główna Handlowa w Warszawie
Zajmowane wcześniej stanowiska	• Od 10.2016 – Trigon TFI, menedżer ds. inwestycji, • Od 05.2015 do 10.2016 – Alior Bank, ekspert ds. finansowania strukturyzowanego, • Od 06.2014 do 04.2015 – Bank Zachodni WBK, menedżer ds. strukturyzowania aktywów i kapitału, • Od 03.2007 do 05.2014 – mBank, dyrektor inwestycyjny, • Od 09.2005 do 02.2007 – Deloitte, Asystent ds. audytu
Oświadczenia	• nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; • nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; • nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; • w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2.3. Tomasz Edward Likowski

Imię i nazwisko	Tomasz Edward Likowski
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	41 lat
Wykształcenie	wyższe, Szkoła Główna Handlowa, kierunek Finanse i Bankowość
Zajmowane wcześniej stanowiska	• Luty 2014 – obecnie Fincon Sp. z o.o. – Dyrektor biura w Warszawie • Styczeń 2009 – 2014 – Greco JLT Polska Sp. z o.o. – Dyrektor departamentu ubezpieczeń Majątkowych i Odpowiedzialności Cywilnej • Styczeń 2006 – grudzień 2009 – mBroker Sp. z o.o. – Dyrektor Departamentu Ubezpieczeń Majątkowych • Styczeń 2001 – listopad 2009 – Aon Polska Sp. z o.o. – Broker ubezpieczeniowy
Oświadczenia	• nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; • nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska;

- nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska;
- w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2.4. Piotr Piskorz

Imię i nazwisko	Piotr Piskorz
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	41 lat
Wykształcenie	Wyższe podyplomowe, Szkoła Główna Handlowa
Zajmowane wcześniej stanowiska	01/2015 – dzisiaj, PKO Bank Polski S.A., Kierownik Projektu 01/2010 – 12/2014, Outbox Sp. z o.o. (obecnie PWC Polska), Dyrektor Centrum Rozwiązań Microsoft 06/2009 – 11/2009, Bank Ochrony Środowiska S.A., Dyrektor Departamentu Strategii 12/2003 – 06/2009, Accenture Sp. z o.o., Konsultant 02/2000 – 12/2003, ING Nationale-Nederlanden Polska S.A., Analityk Biznesowy
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2.5. Ryszard Brudkiewicz

Imię i nazwisko	Ryszard Brudkiewicz
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	39 lat

Wykształcenie	wyższe, Uniwersytet Adama Mickiewicza w Poznaniu, Wydział Prawa i Administracji oraz Uniwersytet Ekonomiczny w Poznaniu, Wydział Zarządzania
Zajmowane wcześniej stanowiska	06.2006 – obecnie – Kancelaria Radców Prawnych Brudkiewicz, Suchecka i Partnerzy, Partner Zarządzający 2006 – 2008 – członek Rady Nadzorczej spółki Skarbu Państwa – Kopalnie Surców Skalnych S.A. w Złotoryi 2007 – 2008 – sędzia Sądu Polubownego przy Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie 2011 – 2014 – członek Rady Nadzorczej spółki Przedsiębiorstwo Inżynieryjno-Budowlane INFRA sp. z o.o. z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim 03.2013 – obecnie – Kancelaria Prawna Brudkiewicz, Suchecka spółka komandytowa, komplementariusz 2016 – obecnie – członek Rady Nadzorczej spółki Paymax S.A. z siedzibą w Warszawie
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

Źródło: Emitent

4.21.2.6. Tomasz Radosław Muchalski

Imię i nazwisko	Tomasz Radosław Muchalski
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	dzień odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Emitenta za 2021 rok, kadencja wspólna z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej
Wiek	45 lat
Wykształcenie	wyższe, Uniwersytet Warszawski
Zajmowane wcześniej stanowiska	1995-2002 – Gazeta Giełdy Parkiet, dziennikarz 2002-obecnie – Adventure Explorers s.c. – założyciel i dyrektor zarządzający 2004-obecnie – Everest Cosulting sp. z o.o. – współzałożyciel i prezes zarządu 2013-obecnie – Strict Minds sp. z o.o. – współzałożyciel i prezes zarządu
Oświadczenia	- nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osób nadzorujących lub zarządzających w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości; - nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie Ustawy o KRS, nie jest również wpisany do równoważnego mu rejestru prowadzonego na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska; - nie został pozbawiony przez sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek lub pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu nie został również skazany prawomocnym wyrokiem za

przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu Karnego oraz art. 587, 590 i 591 Kodeksu Spółek Handlowych. Nie dotyczą jego również ww. równoważne zdarzenia, które miałyby miejsce na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska;

- w okresie ostatnich 2 lat nie toczyło się ani nie zostało zakończone postępowanie cywilne, karne, administracyjne lub karne skarbowe, wobec wskazanej osoby, którego wynik postępowania ma lub może mieć znaczenie dla działalności Emitenta.
-

4.22. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na Walnym Zgromadzeniu na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego.

Struktura akcjonariatu przed emisją Akcji serii C

Istotni akcjonariusze Emitenta	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Venture FIZ	147 082	22,73%	22,73%
Krzysztof Maciej Kwiatek	98 750	15,26%	15,26%
Krzysztof Sałek	98 750	15,26%	15,26%
Tomasz Michał Soból	98 750	15,26%	15,26%
OÜ Blite Fund	95 000	14,68%	14,68%
Marek Jacek Soból	93 750	14,49%	14,49%
Pozostali	15 000	2,32%	2,32%
Razem	647 082	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

Struktura akcjonariatu z uwzględnieniem emisji Akcji serii C

Istotni akcjonariusze Emitenta	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Venture FIZ	147 082	21,65%	21,65%
Krzysztof Maciej Kwiatek	98 750	14,53%	14,53%
Krzysztof Sałek	98 750	14,53%	14,53%
Tomasz Michał Soból	98 750	14,53%	14,53%
OÜ Blite Fund	95 000	13,98%	13,98%
Marek Jacek Soból	93 750	13,80%	13,80%
Akcjonariusze akcji serii C	32 354	4,76%	4,76%
Pozostali	15 000	2,21%	2,21%
Razem	679 436	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

Struktura akcjonariatu z uwzględnieniem emisji Akcji serii C oraz sprzedaży Akcji Sprzedawanych

Istotni akcjonariusze Emitenta	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZA
Venture FIZ	147 082	21,65%	21,65%
Krzysztof Maciej Kwiatek	98 750	14,53%	14,53%
Krzysztof Sałek	98 750	14,53%	14,53%
Tomasz Michał Soból	98 750	14,53%	14,53%
OÜ Blite Fund	27 354	4,03%	4,03%
Marek Jacek Soból	93 750	13,80%	13,80%
Akcjonariusze akcji serii C	32 354	4,76%	4,76%
Pozostali	82 646	12,16%	12,16%
Razem	679 436	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

5. Sprawozdanie finansowe

5.1. Sprawozdanie finansowe za okres 16.12.2016 r. do 31.08.2017 r.

*Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.*

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Creepy Jar Spółka Akcyjna

za okres 16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Skład Zarządu

Krzysztof Maciej Kwiatek	Prezes
Krzysztof Sałek	Członek Zarządu
Tomasz Michał Soból	Członek Zarządu
Marek Jacek Soból	Członek Zarządu

podpis: *Krzysztof Kwiatek*
podpis: *Krzysztof Sałek*
podpis: *Tomasz Soból*
podpis: *Marek Soból*

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis: *Anna Górczyńska*

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego

Data 22.10.2017

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

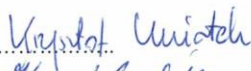
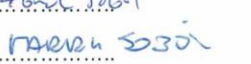
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Creepy Jar Spółka Akcyjna

za okres
16.12.2016 r. – 31.08.2017 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Creepy Jar Spółka Akcyjna zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Skład Zarządu

Krzysztof Maciej Kwiatek	Prezes	podpis.....	
Krzysztof Sałek	Członek Zarządu	podpis.....	
Tomasz Michał Soból	Członek Zarządu	podpis.....	
Marek Jacek Soból	Członek Zarządu	podpis.....	

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego

Data 22.10.2017

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Creepy Jar Spółka Akcyjna
Adres: Blizne Łaszczyńskiego, ul. Gościnną 11, 05-082 Stare Babice
Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem
Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy, Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy, Warszawie XIV Wydział Gospodarczy
Miejscowość: Warszawa
Numer: 0000666293

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 16.12.2016 r. - 31.08.2017 r. Jest to pierwsze sprawozdanie spółki dla tego nie występują dane porównawcze.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia

Ciwatka
pyska
S.C.I.
mgr inż. S.C.I.

6

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia .

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Oprogramowanie-50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia , pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	5%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10%

Uwaga
z/k
S.6.1
maka
2017

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Urządzenia techniczne i maszyny 20%
Środki transportu 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Środki Trwałe o wartości poniżej 3 500 pln umarza się jednorazowo.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Spółka prezentuje ponoszone nakłady na wytworzenie wartości niematerialnych i prawnych w postaci gry komputerowej w rozliczeniach międzyokresowych do chwili zakończenia projektu. Po zakończeniu projektu nakłady będą w proporcji do uzyskanych przychodów.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy

Łukasz
gł
S.C.I

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym. Kompensata jest możliwa wtedy, gdy jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Różnice kursowe

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

Krzysztof Maciej Kwiatek

Prezes

podpis:.....

Krzysztof Kwiatek

Krzysztof Sałek

Członek Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Sałek

Tomasz Michał Soból

Członek Zarządu

podpis:.....

Tomasz Soból

Marek Jacek Soból

Członek Zarządu

podpis:.....

Marek Soból

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis:.....

Anna Górczyńska

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego
Data 22.10.2017

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

BILANS na dzień 31.08.2017

AKTYWA		16.12.2016 r.-31.08.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	410 067,84
I.	Wartości niematerialne i prawne	405 420,84
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	405 420,84
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 647,00
1.	Środki trwałe	4 647,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 647,00
III.	Należności długoterminowe	
IV.	Inwestycje długoterminowe	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 430 135,00
I.	Zapasy	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	193 476,83
1.	Należności od jednostek powiązanych	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3.	Należności od pozostałych jednostek	193 476,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	182 072,00
	c) inne	11 404,83
	d) dochodzone na drodze sądowej	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 557 778,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 557 778,56
	a) w jednostkach powiązanych	
	b) w pozostałych jednostkach	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 557 778,56
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	655 682,46
	- inne środki pieniężne	902 096,10
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	678 879,61
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
D.	Akcje własne	
	AKTYWA RAZEM	2 840 202,84

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego

Data: 22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek Prezes

podpis:.....

Krzysztof Sałek Członek Zarządu

podpis:.....

Tomasz Michał Soból Członek Zarządu

podpis:.....

Marek Jacek Soból Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis:.....

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

BILANS na dzień 31.08.2017

PASYWA		16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 768 488,36
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	647 082,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 353 312,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 353 312,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	
VI.	Zysk (strata) netto	-231 905,64
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	71 714,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	
II.	Zobowiązania długoterminowe	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	58 714,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3.	Wobec pozostałych jednostek	58 714,48
	a) kredyty i pożyczki	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	c) inne zobowiązania finansowe	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58 714,48
	- do 12 miesięcy	58 714,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 000,00
1.	Ujemna wartość firmy	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 000,00
	- krótkoterminowe	13 000,00
PASYWA RAZEM		2 840 202,84

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego
Data: 22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek Prezes

podpis: *Krzysztof Kwiatek*

Krzysztof Sałek

Członek Zarządu

podpis: *Krzysztof Sałek*

Tomasz Michał Soból

Członek Zarządu

podpis: *Tomasz Soból*

Marek Jacek Soból

Członek Zarządu

podpis: *Marek Soból*

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska podpis: *Anna Górczyńska*

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres: 16.12.2016 r.-31.08.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	148,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	148,15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
B.	Koszty działalności operacyjnej	234 729,33
I.	Amortyzacja	25 008,87
II.	Zużycie materiałów i energii	15 531,51
III.	Usługi obce	78 396,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 212,29
V.	Wynagrodzenia	27 197,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	81 383,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-234 581,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3,15
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Dotacje	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV.	Inne przychody operacyjne	3,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2,15
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III.	Inne koszty operacyjne	2,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-234 580,18
G.	Przychody finansowe	3 157,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 157,13
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V.	Inne	
H.	Koszty finansowe	482,59
I.	Odsetki, w tym:	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV.	Inne	482,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-231 905,64
J.	Podatek dochodowy	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-231 905,64

Miejscowość: Błizne Łaszczyńskiego

Data :22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek

Prezes

podpis:.....

Krzysztof Sałek

Członek Zarządu

podpis:.....

Tomasz Michał Soból

Członek Zarządu

podpis:.....

Marek Jacek Soból

Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis:.....

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		Za okres: 16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I.	Zysk / Strata netto	-231 905,64
II.	Korekty razem	-775 633,09
1.	Amortyzacja	25 008,87
7.	Zmiana stanu należności	-193 476,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	58 714,48
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-665 879,61
10.	Inne korekty	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 007 538,73
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I.	Wpływy	
II.	Wydatki	35 076,71
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 076,71
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-35 076,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I.	Wpływy	2 600 394,00
1.	Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 600 394,00
II.	Wydatki	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 600 394,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	1 557 778,56
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 557 778,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	902 096,10

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego

Data: 22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek

Prezes

podpis: *Krzysztof Kwiatek*

Krzysztof Sałek

Członek Zarządu

podpis: *Krzysztof Sałek*

Tomasz Michał Soból

Członek Zarządu

podpis: *Tomasz Soból*

Marek Jacek Soból

Członek Zarządu

podpis: *Marek Soból*

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis: *Anna Górczyńska*

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie		Za okres: 16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	647 082,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	647 082,00
	- emisji akcji	647 082,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	
	- umorzenia akcji	
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	647 082,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 353 312,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 353 312,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 353 312,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 353 312,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	
6.	Wynik netto	-231 905,64
b)	Strata netto	-231 905,64
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 768 488,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego
Data: 22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek
Krzysztof Sałek
Tomasz Michał Soból
Marek Jacek Soból

Prezes
Członek Zarządu
Członek Zarządu
Członek Zarządu

podpis: *Krzysztof Kwiatek*
podpis: *Krzysztof Sałek*
podpis: *Tomasz Soból*
podpis: *Marek Soból*

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis: *Anna Górczyńska*

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O.					
Zwiększenia w tym:			406 505,00		406 505,00
- zakup			406 505,00		406 505,00
Zmniejszenia w tym:					
B.Z.			406 505,00		406 505,00
Umorzenie					
B.O.					
Zwiększenia w tym:			1 084,16		1 084,16
- amortyzacja			1 084,16		1 084,16
Zmniejszenia w tym:					
B.Z.			1 084,16		1 084,16
Odpisy aktualizujące					
b					
B.Z.					
Wartość netto					
B.O.					
B.Z.			405 420,84		405 420,84

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O.						
Zwiększenia w tym:		4 978,12	22 334,25		1 259,34	28 571,71
- zakup		4 978,12	22 334,25		1 259,34	28 571,71
Zmniejszenia w tym:						
B.Z.		4 978,12	22 334,25		1 259,34	28 571,71
Umorzenie						
B.O.						
Zwiększenia w tym:		331,12	22 334,25		1 259,34	23 924,71
- amortyzacja		331,12	22 334,25		1 259,34	23 924,71
Zmniejszenia w tym:						
B.Z.		331,12	22 334,25		1 259,34	23 924,71
Wartość netto						
B.O.						
B.Z.		4 647,00				4 647,00

Wniosek
z dnia
30.01.2017 r.

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 3: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.08.2017		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	odpisy aktualizujące
Od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:			
b) inne			
Należności od pozostałych jednostek, w tym:	193 476,83		193 476,83
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	182 072,00		182 072,00
c) inne	11 404,83		11 404,83
d) dochodzone na drodze sądowej			
RAZEM	193 476,83		193 476,83

Nota nr 4: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.08.2017

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90 - 180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (netto)						
Należności podatkowe (brutto)	182 072,00					182 072,00
Należności podatkowe (odpisy)						
Należności podatkowe (netto)	182 072,00					182 072,00
Inne (brutto)	11 404,83					11 404,83
Inne (odpisy)						
Inne (netto)	11 404,83					11 404,83
Dochodzone na drodze sądowej (netto)						

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 5: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		B.Z. 31.08.2017
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 557 778,56
	Kasa	51,00
	Rachunek w banku BZ WBK	655 631,46
	Rachunek w banku BZ WBK	
2	Inne środki pieniężne:	902 096,10
3	Inne aktywa pieniężne:	
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 557 778,56
5	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	
6	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	
7	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	1 557 778,56

Nota nr 6: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.08.2017
Pozostałe	942,00
Nakłady poniesione na wytworzenie gry komputerowej	677 937,61
Razem	678 879,61

Nota nr 7: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje seria A	500 000,00	gotówka/aport	02.03.2017	02.03.2017
2	Akcje seria B	147 082,00	gotówka	18.04.2017	18.04.2017
	Kapitał razem	647 082,00	x	x	x

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 8: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.08.2017

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
1	Krzysztof Kwiatek	98 750	98 750	15,26%
2	Krzysztof Salek	98 750	98 750	15,26%
3	Tomasz Soból	98 750	98 750	15,26%
4	Marek Soból	93 750	93 750	14,49%
5	Blite Fund Sp. z o.o.	95 000	95 000	14,68%
6	Venture FIZ	147 082	147 082	22,73%
7	Tomasz Muchalski	10 000	10 000	1,55%
8	Jerzy Soból	5 000	5 000	0,77%
	Razem	647 082	647 082,00	100,00%

Nota nr 9: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	Wyszczególnienie	Wartość
I.	Zysk / strata netto	-231 905,64
II.	Podział zysku / pokrycie straty	
	Zysk nie podlega podziałowi . Sprawozdanie śródroczne	
III.	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

Nota nr 10: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.08.2017
Kredyty i pożyczki	
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
Inne zobowiązania finansowe	
Z tytułu dostaw i usług:	58 714,48
- do 12 miesięcy	58 714,48
- powyżej 12 miesięcy	
Zaliczki otrzymane na dostawy	
Zobowiązania wekslowe	
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	
Z tytułu wynagrodzeń	
Inne	
Razem	58 714,48

Łucja
zdm

marek
5000

Grzegorz

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 11: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

1.	Długoterminowe	
2.	Krótkoterminowe	13 000,00
d)	Pozostałe	13 000,00
	RAZEM	13 000,00
	OGÓŁEM	13 000,00

Nota nr 12: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	148,15
-sprzedaż usług	148,15
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	
RAZEM	148,15

Struktura terytorialna	16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	148,15
Kraj	148,15
Eksport	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	
RAZEM	148,15

Nota nr 13: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
Koszty według rodzaju	234 729,33
- amortyzacja	25 008,87
- zużycie materiałów i energii	15 531,51
- usługi obce	78 396,05
- podatki i opłaty	7 212,29
- wynagrodzenia	27 197,00
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	
- pozostałe koszty rodzajowe	81 383,61
Koszty według rodzaju razem	234 729,33
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
Koszty sprzedaży (-)	
Koszty ogólnego zarządu (-)	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	234 729,33

Uwaga
główna
S. 6.11

nr 2002

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 14: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Dotacje	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV.	Inne przychody operacyjne	3,15
	-zaokrąglenia	3,15
RAZEM		3,15

Nota nr 15: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III.	Inne koszty operacyjne	2,15
	-zaokrąglenia	2,15
RAZEM		2,15

Nota nr 16: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	
II.	Odsetki	3 157,13
	.-od jednostek pozostałych	3 157,13
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	
V.	Inne	
RAZEM		3 157,13

Nota nr 17: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
I.	Odsetki	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	
IV.	Inne	482,59
	-różnice kursowe	484,74
RAZEM		484,74

Uwaga
Soc.1
MAREK
SOB

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 18: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
1.	Amortyzacja	25 008,87
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	1 084,16
	amortyzacja środków trwałych	23 924,71
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	193 476,83
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	193 476,83
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	58 714,48
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	58 714,48
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	665 879,61
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	678 879,61
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	13 000,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	


 18
 5032

8

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 19: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie		16.12.2016 r.- 31.08.2017 r.
Przychody bilansowe		
1	Sprzedaż produktów i usług	148,15
2	Pozostałe przychody operacyjne	3,15
3	Pozostałe przychody finansowe	3 157,13
Razem		3 308,43
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Razem		
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
Razem		
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		3 308,43

Koszty bilansowe		
1	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	234 729,33
2	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	2,15
3	Koszty działalności finansowej	482,59
Razem		235 214,07
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1	różnice kursowe bilansowe	50,00
Razem		50,00
Inne korekty kosztów podatkowych		
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		235 164,07

Zmniejszenia podstawy opodatkowania	
Razem	

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-231 856,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	

Podatek odroczony i inne, w tym:	
---	--

RAZEM PODATEK DOCHODOWY	
--------------------------------	--

6

Wzrost
główny
Socół
march
Socół

Sprawozdanie finansowe Creepy Jar SA
16.12.2016 r. - 31.08.2017 r.

Nota nr 20: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
16.12.2016 r.-31.08.2017r.				
1 wynagrodzenia	23 900,00			23 900,00
2 wynagrodzenia z zysku				
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				
Razem	23 900,00			23 900,00

Nota nr 21: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	16.12.2016 r.- 31.08.2017r.
Badania sprawozdania finansowego	6 500,00
Inne usługi poświadczające	
Usługi doradztwa podatkowego	
Pozostałe usługi	
Razem	6 500,00

Nota nr 22: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Lp.	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	inne należności	NBP	4,2600	168/A/NBP/2017	31.08.2017

Miejscowość: Blizne Łaszczyńskiego
Data: 22.10.2017

Krzysztof Maciej Kwiatek

Prezes

podpis:

Krzysztof Sałek

Członek Zarządu

podpis:

Tomasz Michał Soból

Członek Zarządu

podpis:

Marek Jacek Soból

Członek Zarządu

podpis:

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Anna Górczyńska

podpis:

5.2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 16.12.2016 r. do 31.08.2017 r.

Creepy Jar S.A. – SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

POD FIRMĄ:

CREEPY JAR S.A.
Z SIEDZIBĄ W BLIZNE ŁASZCZYŃSKIEGO
ZA OKRES OD 16 GRUDNIA 2016 R. DO 31 SIERPNIA 2017 R.

1. Podstawowe informacje dotyczące spółki**a) Dane spółki**

Firma spółki: Creepy Jar S.A. (dalej jako „Spółka”)
Adres spółki: ul. Gościńska 11/28, Blizne Łaszczyńskiego
05-082 Stare Babice
Numer KRS: 0000666293
Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd: Krzysztof Kwiatek, Krzysztof Satek, Marek Soból, Tomasz Soból
NIP Spółki: 1182136414
REGON Spółki: 366335731

b) Zawiazanie i rejestracja Spółki w KRS

Spółka została zawiazana aktem notarialnym w dniu 16 grudnia 2016 r. (Rep. A nr 4475/2016).

Dnia 02 marca 2017 r. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000666293.

W dniu 13 marca 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonało zmiany statutu Spółki, w wyniku której między innymi do spółki przystąpił akcjonariusz Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty. Związane z powyższym zmiany w rejestrze zostały ujawnione w dniu 18 kwietnia 2017 roku.

c) Działalność Spółki

Przeważającym przedmiotem działalności Spółki jest działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z). Spółka w okresie od zawiazania do dnia 31 sierpnia 2017 r. prowadziła działalność polegającą na produkcji gry komputerowej z gatunku survival simulator. Gra przeznaczona jest w pierwszej kolejności na komputery, następnie Spółka zamierza opracować wersje gry z przeznaczeniem na konsole do gier.

Creepy Jar S.A. – SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

2. Wyniki Spółki za okres 16 grudnia 2016 r. - 31 sierpnia 2017 r. (dalej „Badany Okres”)**a) Wynik finansowy**

Badany Okres kończący się 31 sierpnia 2017 r., Spółka zamknęła stratą netto w wysokości 231.905,64 zł.

b) Przychody ze sprzedaży i koszty działalności operacyjnej

W Badanym Okresie Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 148,15 zł.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w Badanym Okresie 234.729,33 zł i składały się w większości z kosztów usług obcych oraz pozostałych kosztów rodzajowych.

c) Płynność finansowa

Na dzień 31 sierpnia 2017 r. środki pieniężne Spółki wyniosły 1.557.778,56 zł.

Na koniec Badanego Okresu należności krótkoterminowe Spółki wyniosły 193.476,83 zł.

Na koniec Badanego Okresu Spółka nie posiadała żadnych należności długoterminowych.

d) Zobowiązania

Na koniec Badanego Okresu zobowiązania krótkoterminowe Spółki wyniosły 58.714,48 zł, w całości z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek.

Na dzień 31 sierpnia 2017 r. Spółka nie posiadała żadnych zobowiązań długoterminowych.

e) Ocena uzyskiwanych wyników

Zarząd spółki wskazuje, że Spółka od zawiązania do końca Badanego Okresu zajmowała się wyłącznie tworzeniem i produkcją gry z gatunku survival simulator. Stąd też Spółka poniosła związane z tym znaczne koszty. Spółka planuje rozpocząć sprzedaż tworzonej gry pod koniec 2017 roku, Zarząd Spółki szacuje że wpływy z tytułu sprzedaży tej gry znacznie przekroczą koszty a tym samym spółka wygeneruje zysk. Zarząd planuje przeznaczyć zysk na tworzenie kolejnych gier.

3. Istotne zdarzenia w Badanym Okresie**a) Zatrudnienie**

W Badanym Okresie Spółka zatrudniła 19 pracowników i współpracowników.

b) Akcjonariusze

Na dzień 31 sierpnia 2017 r. kapitał zakładowy Spółki w wysokości 647.082 zł tworzyło 647.082 akcji o nominalnej wartości 1,00 zł każda. Zgodnie z księgą akcji akcjonariuszami Spółki byli Założyciele, Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz pozostali (nie więcej niż 5% akcji).

c) Księgi rachunkowe Spółki.

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przez „EKSPERTSPJ.PL” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. z o.o. i przechowywane są w siedzibie Spółki.

d) Badania i Rozwój

W Badanym Okresie Spółka prowadziła prace nad stworzeniem gry komputerowej z gatunku survival simulator. Spółka zamierza zakończyć prace w tym zakresie w Q1/Q2 2018 roku i rozpocząć sprzedaż tworzonej gry niezwłocznie po jej ukończeniu.

e) Inne istotne zdarzenia w Badanym Okresie

W Badanym Okresie nie wystąpiły żadne inne istotne dla Spółki zdarzenia.

green sofa
limited
solid

Creepy Jar S.A. – SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

4. Istotne zdarzenia po zakończeniu Badanego Okresu

Spółka podjęła działania zmierzające do przeprowadzenia oferty publicznej akcji Spółki, w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. W związku z tym Spółka podjęła współpracę z Domem Maklerskim Banku Ochrony Środowiska S.A. Oferta publiczna akcji Spółki zostanie zrealizowana na przełomie października i listopada 2017 roku. W wyniku oferty publicznej Spółka zamierza pozyskać środki na produkcję kolejnych gier.

5. Przyszła sytuacja Spółki**a) Wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń dla funkcjonowania Spółki**

Zarząd Spółki widzi następujące czynniki ryzyka i zagrożenia dla funkcjonowania Spółki:

- niska sprzedaż gry produkowanej przez Spółkę - w celu zapewnienia niezbędnego poziomu sprzedaży gry Zarząd podejmuje kontakty z profesjonalnymi podmiotami zajmującymi się promocją i sprzedażą gier komputerowych; niska sprzedaż może ewentualnie utrudnić produkcję dalszych gier, przy czym odpowiedzią na taką sytuację będą środki finansowe pozyskane przez Spółkę w drodze oferty publicznej akcji Spółki - środki te Spółka zamierza przeznaczyć na produkcję kolejnych gier.

b) Przewidywany rozwój jednostki w przyszłości

Po zakończeniu produkcji pierwszej gry i rozpoczęciu jej sprzedaży, Zarząd Spółki zamierza podjąć kroki zmierzające do stworzenia kolejnych gier komputerowych.

c) Przewidywana sytuacja finansowa

Sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, Spółka ma wystarczającą ilość środków na dokończenie produkcji gry oraz jej promocję. Zarząd Spółki przewiduje, że przychody ze sprzedaży produkowanej aktualnie gry oraz wpływy z oferty publicznej akcji Spółki pozwolą na podjęcie produkcji kolejnych gier.

24 października 2017 roku.

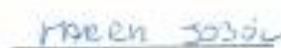
Zarząd Spółki:



(podpis)

Imię i nazwisko: Krzysztof Kwiatek

Funkcja: Prezes Zarządu



(podpis)

Imię i nazwisko: Marek Soból

Funkcja: Członek Zarządu



(podpis)

Imię i nazwisko: Krzysztof Salek

Funkcja: Członek Zarządu



(podpis)

Imię i nazwisko: Tomasz Soból

Funkcja: Członek Zarządu

5.3. Opinia niezależnego biegłego rewidenta dotycząca sprawozdania finansowego za okres 16.12.2016 r. – 31.08.2017 r.



**Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta
dotyczące sprawozdania finansowego
CREEPY JAR S.A.
z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego
za okres od 16.12.2016 r. do 31.08.2017 r.**

Sprawozdanie zawiera 3 strony
Raport zawiera 9 stron

CREEPY JAR S.A.

*Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z
BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Dla Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia CREEPY JAR S.A.

Przeprowadziłam badanie załączonego sprawozdania finansowego CREEPY JAR S.A. z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego przy ul. Gościnniej 11/28, gmina Stare Babice („Spółka”), na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2017 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za okres od 16 grudnia 2016 r. do 31 sierpnia 2017 r. oraz informacje dodatkowe i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. Nr 1047 z późniejszymi zmianami) („ustawa o rachunkowości”) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w tej ustawie.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Moim zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno, przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłam stosownie do postanowień:

I

Podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2941



CREEPY JAR S.A.

*Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

oraz w sprawach nieuregulowanych w krajowych standardach rewizji finansowej, przy ustalaniu szczegółowej metodyki planowania i przeprowadzania badania sprawozdania finansowego i w razie wątpliwości - Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej. Regulacje te nakładają na mnie obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od mojego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnej nieprawidłowości sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka biorę pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedności stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez Zarząd oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażam przekonanie, że uzyskane przeze mnie dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia opinii z badania. Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw Spółki przez jej Zarząd obecnie lub w przyszłości.

Moja opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności. Jednakże moim obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania z działalności i wskazanie czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Moim obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle mojej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziłam w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia.



CREEPY JAR S.A.

*Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

Opinia

Moim zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe CREEPY JAR S.A.

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 sierpnia 2017 r. oraz jej wynik finansowy za okres obrotowy od 16 grudnia 2016 r. do 31 sierpnia 2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości, a także przyjętymi zasadami rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Inne kwestie

Moim zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, oświadczam, iż nie stwierdziłam istotnych zniekształceń w sprawozdaniu z działalności.


Janina Kozłowska
Biegły rewident nr 10277

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 2941

ul. Lotników Alianckich 28
05-092 Łomianki, Dziekanów Leśny

30 października 2017 r.
Dziekanów Leśny



**Raport
z badania sprawozdania
finansowego
CREEPY JAR S.A.
z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego
za okres od 16.12.2016 r. do 31.08.2017 r.**

Raport
z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy kończący się
31 sierpnia 2017 r. zawiera 9 stron

CREEPY JAR S.A.

*Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

Spis treści

1.	Część ogólna raportu	3
1.1.	Dane identyfikujące badaną jednostkę	3
1.1.1.	Nazwa Spółki	3
1.1.2.	Siedziba Spółki	3
1.1.3.	Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	3
1.1.4.	Struktura własności i jednostki powiązane	3
1.1.5.	Kierownik jednostki	4
1.2.	Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych	4
1.2.1.	Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta:	4
1.2.2.	Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania:	4
1.3.	Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	4
1.4.	Zakres prac i odpowiedzialności	5
2.	Część analityczna raportu	6
2.1.	Bilans	6
2.2.	Rachunek zysków i strat	7
2.3.	Wybrane wskaźniki finansowe	7
3.	Część szczegółowa raportu	8
3.1.	Prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości	8
3.2.	Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego	8
3.3.	Sprawozdanie z działalności Spółki	8
3.4.	Informacja o sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta	9

CREEPY JAR S.A.

Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.

1. Część ogólna raportu**1.1. Dane identyfikujące badaną jednostkę****1.1.1. Nazwa Spółki**

CREEPY JAR S.A.

1.1.2. Siedziba Spółki

BLIZNE ŁASZCZYŃSKIEGO, ul Gościnną 11/28, 05-082 Stare Babice.

1.1.3. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	02.03.2017
Numer rejestru:	KRS0000666293
REGON:	366335731
NIP:	1182136414

Przeważającym przedmiotem działalności badanej Spółki jest działalność związana z oprogramowaniem – 62,01,Z.

1.1.4. Struktura własności i jednostki powiązane

Na dzień 31.08.2017 r. i na dzień wydania sprawozdania struktura własności kapitału zakładowego Spółki w wysokości 647 082 zł przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
1	Krzysztof Kwiatek	98 750	98 750	15,26%
2	Krzysztof Salek	98 750	98 750	15,26%
3	Tomasz Soból	98 750	98 750	15,26%
4	Marek Soból	93 750	93 750	14,49%
5	Blite Fund Sp. z o.o.	95 000	95 000	14,68%
6	Venture FIZ	147 082	147 082	22,73%
7	Tomasz Muchalski	10 000	10 000	1,55%
8	Jerzy Soból	5 000	5 000	0,77%
Razem		647 082	647 082,00	100,00%

W okresie badanym Spółka dokonała dwóch emisji akcji:

- 16.12.2016 r. – emisja 500 000 akcji serii A o nominale 1 zł za akcję, objęta za aport i gotówkę;

- 13.03.2017 r. – emisja 147 082 akcji serii B o nominale 1 zł za akcję objęta za gotówkę.

Do dnia badania akcje zostały objęte, a kapitał wniesiony.

Dnia 09.10.2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 32 354 nowych akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru. W tym dniu NWZ Spółki podjęło także uchwałę w sprawie ubiegania się o wprowadzenie akcji serii A i serii C do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect.

CREEPY JAR S.A.

*Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

Badana Spółka wg stanu na koniec badanego okresu nie jest spółką dominującą i nie jest spółką zależną.

1.1.5. Kierownik jednostki

Funkcje kierownika jednostki sprawuje Zarząd.

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 sierpnia 2017 r. i na dzień wydania sprawozdania z badania wchodzi:

Krzysztof Maciej Kwiatek	Prezes Zarządu
Krzysztof Salek	Członek Zarządu
Tomasz Michał Soból	Członek Zarządu
Marek Jacek Soból	Członek Zarządu

W okresie badanym oraz do dnia wydania opinii nie było zmian w składzie Zarządu.

1.2. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta i podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych**1.2.1. Dane identyfikujące kluczowego biegłego rewidenta:**

Imię i nazwisko: Janina Kozłowska
Numer w rejestrze: 10277

1.2.2. Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania:

Firma: PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska
Siedziba: Dziekanów Leśny
Adres: Dziekanów Leśny, ul. Lotników Alianckich 28, 05-092 Łomianki

Numer NIP: 118-044-95-40

PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska jest wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2941.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzono zgodnie z umową z dnia 29.09.2017 r., zawartą na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 31.08.2017 r. odnośnie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki w okresie od 05.10.2017 r. do 30.10.2017 r. z przerwami.

Kluczowy biegły rewident oraz PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska spełniają wymogi niezależności od badanej Spółki, o których mowa w art. 69–73 – zgodnie z art. 74 ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., 1089).

1.3. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 sierpnia 2017 r. i za okres kończący się tego dnia jest sprawozdaniem śródrocznym Spółki sporządzonym dla celów Memorandum Informacyjnego.

Spółka powstała 16 grudnia 2016 r. i sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 sierpnia 2016 r. jest jej pierwszym sprawozdaniem. Nie podlega ono też zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie.

CREEPY JAR S.A.

*Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

1.4. Zakres prac i odpowiedzialności

Niniejszy raport został przygotowany dla Walnego Zgromadzenia CREEPY JAR S.A. z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego przy ul. Gościnniej 11/28, gmina Stare Babice i dotyczy sprawozdania finansowego, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 sierpnia 2017 r., zestawienie w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych i rachunek zysków i strat sporządzone za okres od 16 grudnia 2016 r. do 31 sierpnia 2017 r. oraz Informacja uzupełniająca i objaśniająca.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłam stosownie do postanowień ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”), krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce oraz w sprawach nieuregulowanych w krajowych standardach rewizji finansowej, i w razie wątpliwości - Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz z innymi obowiązującymi przepisami.

Moim zadaniem było, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii i sporządzenie raportu, odnośnie tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Zarząd Spółki złożył w dniu wydania niniejszego raportu oświadczenie o rzetelności i jasności sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezastąpieniu zdarzeń wpływających w sposób znaczący na dane wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

W trakcie badania sprawozdania finansowego Zarząd Spółki złożył wszystkie żądane przeze mnie oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.

Zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony. Zakres i sposób przeprowadzonego badania wynika ze sporządzonej przeze mnie dokumentacji roboczej, znajdującej się w siedzibie PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska.



CREEPY JAR S.A.

Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.

2. Część analityczna raportu**2.1. Bilans**

AKTYWA	2017-08-31 zł '000	% sumy bilansowej
AKTYWA TRWAŁE		
Wartości niematerialne i prawne	405,42	14,3%
Rzeczowe aktywa trwałe	4,65	0,2%
	410,07	14,4%
AKTYWA OBROTOWE		
Należności krótkoterminowe	193,07	6,8%
Inwestycje krótkoterminowe	1 557,78	54,9%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	678,88	23,9%
	2 429,73	85,6%
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	2 839,80	100,0%

PASYWA	2017-08-31 zł '000	% sumy bilansowej
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
Kapitał (fundusz) podstawowy	647,08	22,8%
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 353,31	82,9%
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 353,31	82,9%
Zysk (strata) netto	-231,91	-8,2%
	2 768,49	97,5%
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
Zobowiązania krótkoterminowe	58,31	2,1%
Rozliczenia międzyokresowe	13,00	0,5%
	71,31	2,5%
PASYWA RAZEM	2 839,80	100,0%

CREEPY JAR S.A.

Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.

2.2. Rachunek zysków i strat

	2017 zł '000	% przychodów ze sprzedaży
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,15	100,0%
	0,15	100,0%
Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	25,01	16880,8%
Zużycie materiałów i energii	15,53	10483,6%
Usługi obce	78,40	52916,7%
Podatki i opłaty	7,21	4868,2%
Wynagrodzenia	27,20	18357,7%
Pozostałe koszty rodzajowe	81,38	54933,3%
	234,73	158440,3%
Zysk (strata) ze sprzedaży	-234,58	-158340,3%
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2,1%
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,5%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-234,58	-158339,6%
Przychody finansowe	3,16	2131,0%
Koszty finansowe	0,48	325,7%
Zysk (strata) brutto	-231,91	-156534,4%
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	-231,91	-156534,4%

2.3. Wybrane wskaźniki finansowe

Wyszczególnienie	j.m.	2016
1. Rentowność sprzedaży produktów, towarów i materiałów	%	wartość ujemna
(wynik na sprzedaży / przychody ze sprzedaży) *100		
2. Rentowność kapitałów własnych (ROE)	%	wartość ujemna
(wynik netto / przeciętny stan kapitałów własnych) *100		
3. Szybkość obrotu należności z tyt. dostaw i usług	ilość dni	0,0
(przeciętny stan należności z tyt. dostaw, robót i usług*365) / przychody ze sprzedaży		
4. Wskaźnik ogólnego zadłużenia	%	2,1%
(zobowiązania ogółem / aktywa ogółem) *100		
5. Wskaźnik płynności I		33,9
(aktywa obrotowe /zobowiązania krótkoterminowe)		

CREEPY JAR S.A.

*Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

3. Część szczegółowa raportu**3.1. Prawdliwość stosowanego systemu rachunkowości**

Spółka posiada aktualną dokumentację opisującą zasady rachunkowości, przyjęte przez Zarząd Spółki, w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego dokonałam wrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziłam znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a mogły mieć istotny wpływ na badane sprawozdanie finansowe, w tym dotyczących:

- zasadności i ciągłości stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- udokumentowania operacji gospodarczych,
- rzetelności, bezbłędności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz powiązania zapisów w ramach ksiąg rachunkowych,
- powiązania zapisów z dowodami księgowymi i sprawozdaniem finansowym,
- zasadności stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- spełniania warunków jakim powinna odpowiadać ochrona dokumentacji księgowej oraz przechowywania ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych.

Celem mojego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości.

3.2. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dane zawarte we wprowadzeniu oraz dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i prawidłowo. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

3.3. Sprawozdanie z działalności Spółki

Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

CREEPY JAR S.A.

*Raport uzupełniający sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego
za okres kończący się 31 sierpnia 2017 r.*

3.4. Informacja o sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta

W oparciu o przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 sierpnia 2017 r. i za okres kończący się tego dnia wydałam sprawozdanie z badania zawierające opinie bez zastrzeżeń.



Janina Kozłowska
Biegły rewident nr 10277

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w Imieniu PRESTIGE Kancelaria Audytorska Janina Kozłowska
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 2941

ul. Lotników Alianckich 28
05-092 Łomianki, Dziekanów Leśny

30 października 2017 r.
Dziekanów Leśny

6. Załączniki

6.1. Definicje i objaśnienia skrótów

Akcje, Akcje Emitenta	Akcje serii A i C Spółki o wartości nominalnej 1 zł każda
Akcje objęte Ofertą Publiczną	100.000 akcji zwykłych na okaziciela oferowanych przez Emitenta oraz Sprzedającego w ramach publicznej subskrypcji, w tym: 32.354 sztuk Akcji nowej emisji serii C oferowanych przez Emitenta (Akcje Oferowane), 67.646 sztuk Akcji istniejących na okaziciela serii A zbywanych przez Sprzedającego (Akcje Sprzedawane),
Cena Emisyjna Akcji, Cena Emisyjna, Cena Emisyjna Akcji Oferowanych	Cena emisyjna Akcji objętych Ofertą Publiczną
Deklaracja, Deklaracja Zainteresowania Nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną, Deklaracja Zainteresowania Nabyciem Akcji Oferowanych	Oświadczenie składane przez Inwestorów zainteresowania nabyciem Akcji objętych Ofertą Publiczną na zasadach określonych w Memorandum Informacyjnym.
Dyspozycja Deponowania	Oświadczenie Inwestora o rachunku papierów wartościowych, na którym zaksięgowane powinny zostać objęte (nabyte) przez Inwestora Akcje Oferowane
Dzień Memorandum, Data Memorandum	Dzień publikacji niniejszego Memorandum Informacyjnego, tj. 13 listopada 2017 r.
Dz. U.	Dziennik Ustaw Rzeczypospolitej Polskiej
Emitent, Spółka	Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łąszczyńskiego
Giełda, GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
Inwestor	Osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka nie posiadająca osobowości prawnej, będąca zarówno rezydentem, jak i nierezydentem w rozumieniu przepisów Prawa Dewizowego
KDPW	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna
Kodeks Cywilny, KC	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93, ze zm.)
Kodeks Handlowy, KH	Rozporządzenie Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 27 czerwca 1934 roku Kodeks handlowy (Dz. U. Nr 57, poz. 502 ze zm.)
Kodeks Spółek Handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 ze zm.)
Księga Popytu	Rejestr składanych przez Inwestorów Deklaracji zainteresowania nabyciem Akcji Oferowanych
Kodeks Karny	Ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553, ze zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
Memorandum, Memorandum Informacyjne	Niniejszy dokument przygotowany na potrzeby przeprowadzenia oferty publicznej publiczną 100 000 akcji, w tym: 67 646 akcji na okaziciela serii A, 32 354 akcji na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 1 zł każda
Oferujący	Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska SA z siedzibą w Warszawie
PDA, Prawo do Akcji, Prawo do Akcji serii C	Papier wartościowy w rozumieniu art. 3 Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, z którego wynika prawo do otrzymania Akcji serii C
Publiczna Oferta, Oferta, Oferta Publiczna	100.000 akcji zwykłych na okaziciela oferowanych przez Emitenta oraz Sprzedającego w ramach publicznej subskrypcji, w tym: 32.354 sztuk Akcji nowej emisji serii C oferowanych przez Emitenta (Akcje Oferowane), 67.646 sztuk Akcji istniejących na okaziciela serii A zbywanych przez Sprzedającego (Akcje Sprzedawane),
PLN, zł, złoty	Złoty – jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
POK	Punkt Obsługi Klienta
Prawo Bankowe	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 roku Prawo bankowe (jednolity tekst Dz. U. z 2002 r. Nr 72, poz. 665, ze zm.)
Prawo Dewizowe	Ustawa z dnia 27 lipca 2002 r. Prawo Dewizowe (Dz. U. Nr 141, poz. 1178)
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości
Rada Nadzorcza, Rada Nadzorcza Emitenta, Rada Nadzorcza Spółki	Rada Nadzorcza Creepy Jar S.A.
Regulamin Giełdy	Regulamin Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 stycznia 2006 r., który wszedł w życie z dniem 24 stycznia 2006 r.
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Creepy Jar S.A.

TD, Transza Detaliczna	Transza, w ramach której zostaną zaoferowane Akcje Oferowane inwestorom indywidualnym
TII, Transza Inwestorów Instytucjonalnych	Transza, w ramach której zostaną zaoferowane Akcje Oferowane inwestorom, do których zostanie skierowane zaproszenie do złożenia Zapisu lub którzy złożą zapis na nie mniej niż 100 000 zł
UE	Unia Europejska
Ustawa o Nadzorze nad Rynkiem Finansowym	Ustawa z dnia 21 lipca 2006 r. o nadzorze nad rynkiem finansowym (Dz. U. Nr 157, poz. 1119)
Ustawa o Nadzorze nad Rynkiem Kapitałowym	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o nadzorze nad rynkiem kapitałowym (Dz. U. Nr 183, poz. 1537)
Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538)
Ustawa o Ofercie Publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539)
Ustawa o Ochronie Konkurencji i Konsumentów	Ustawa z dnia 15 grudnia 2000 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. Nr 122, poz. 1319, ze zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2000 r. Nr 14, poz. 176 ze zm.)
Ustawa o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zm.)
Ustawa o Podatku od Czynności Cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity – Dz. U. z 2005 r. Nr 41, poz. 399 ze zm.)
Ustawa o Rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (jednolity tekst – Dz. U. z 2002 roku Nr 76, poz. 694 ze zm.)
WZA, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Creepy Jar S.A.
NWZA, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Creepy Jar
Zapis	Zapis na Akcje objęte Ofertą Publiczną
Zaproszenie	imienne zaproszenie do złożenia i opłacenia zapisu na Akcje serii A kierowane do Inwestorów w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych zgodnie z zasadami określonymi w Memorandum
Zarząd, Zarząd Emitenta, Zarząd Spółki	Zarząd Creepy Jar S.A.

6.2. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta

Identyfikator wydruku: RP/666293/3/20171107032944

Strona 1 z 7

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 07.11.2017 godz. 03:29:44

Numer KRS: 0000666293

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**
pobrana na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze
Sądowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz.1186, z późn. zm.)

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		02.03.2017	
Ostatni wpis	Numer wpisu	3	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	WA.XIV NS-REJ.KRS/11511/17/327	
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 366335731, NIP: 1182136414
3.Firma, pod którą spółka działa	CREEPY JAR 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 WARSZAWSKI ZACHODNI, gmina STARE BABICE, miejsc. BLIZNE ŁASZCZYŃSKIEGO
2.Adres	ul. GOŚCINNA, nr 11, lok. 28, miejsc. BLIZNE ŁASZCZYŃSKIEGO, kod 05-082, poczta STARE BABICE, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	-----

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Identyfikator wydruku: RP/666293/3/20171107032944

Strona 2 z 7

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1. Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	16.12.2016 R., REP. A NR 4475/2016, NOTARIUSZ SYLWIA JANKIEWICZ, KANCELARIA NOTARIALNA W KRAKOWIE.
	2	13.03.2017R., REPERTORIUM A NR 1831/2017, NOTARIUSZ TOMASZ CYGAN, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA STATUTU SPÓŁKI POPRZEC PRZYJĘCIE JEJ NOWEGO TEKSTU JEDNOLITEGO.

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

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedynego akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki		
1. Wysokość kapitału zakładowego		647 082,00 zł.
2. Wysokość kapitału docelowego		-----
3. Liczba akcji wszystkich emisji		647082
4. Wartość nominalna akcji		1,00 zł.
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego		647 082,00 zł.
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego		-----
Podrubryka 1		
Informacja o wniesieniu aportu		
1. Określenie wartości akcji objętych za aport	1	400 000,00 zł.

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1. Nazwa serii akcji	A

Identyfikator wydruku: RP/566293/3/20171107032944

Strona 3 z 7

2	2.Liczba akcji w danej serii	500000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	147082
2	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	147082
	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

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2.Sposób reprezentacji podmiotu	DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ SPÓŁKI, W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOSOSOBOWEGO, 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	KWIATEK
	2.Imiona	KRZYSZTOF MACIEJ
	3.Numer PESEL/REGON	77101700058
	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	-----
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	SALEK
	2.Imiona	KRZYSZTOF
	3.Numer PESEL/REGON	76040400076
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU

Identyfikator wydruku: RP/566293/3/20171107032944

Strona 4 z 7

3	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	SOBÓŁ
	2.Imiona	TOMASZ MICHAŁ
	3.Numer PESEL/REGON	81123000018
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
4	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	SOBÓŁ
	2.Imiona	MAREK JACEK
	3.Numer PESEL/REGON	770902000135
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	SOBÓŁ
	2.Imiona	MAREK JACEK
	3.Numer PESEL/REGON	770902000135
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	PAZIEWSKI
		2.Imiona	MICHAŁ
		3.Numer PESEL	77122000111
	2	1.Nazwisko	LIKOWSKI
		2.Imiona	TOMASZ EDWARD
		3.Numer PESEL	76101200612
	3	1.Nazwisko	PISKORZ
		2.Imiona	PIOTR
		3.Numer PESEL	76060603297
	4	1.Nazwisko	BRUDKIEWICZ
		2.Imiona	RYSZARD
		3.Numer PESEL	76070100577
	5	1.Nazwisko	PIEKART
		2.Imiona	GRZEGORZ MARIAN
		3.Numer PESEL	81091212198
	6	1.Nazwisko	MUCHALSKI
		2.Imiona	TOMASZ RADOSŁAW
		3.Numer PESEL	72071718591

Identyfikator wydruku: RP/666293/3/20171107032944

Strona 5 z 7

Rubryka 3 - Prokurend
Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot prowadzącej działalności przedsiębiorcy	1	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	58, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH
	2	62, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH
	3	63, 11, Z, PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
	4	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	5	63, 99, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE INFORMACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
	6	71, 20, B, POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE
	7	72, 19, Z, BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH
	8	70, 22, Z, POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA
	9	74, 90, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach
Brak wpisów

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
Brak wpisów

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 skłóć sprawozdanie finansowe	31.12.2017

Identyfikator wydruku: RP/666293/3/20171107032944

Strona 6 z 7

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 przedwko 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 spółki
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu

Identyfikator wydruku: RP/666293/3/20171107032944

Strona 7 z 7

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych lub o postępowaniu naprawczym
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 07.11.2017

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: <https://ems.ms.gov.pl>

6.3. Ujednolicony aktualny tekst statutu Emitenta

10

W związku z dokonanyymi wyżej zmianami oraz w związku z koniecznością dostosowania numeracji zawartej w Statucie Spółki, Statut Spółki otrzymuje nowe, jednolite brzmienie:-----

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ

(tekst jednolity)

L. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1

Firma Spółki

1. Spółka działa pod firmą **CREEPY JAR spółka akcyjna.**-----
2. W obrocie Spółka może używać skrótu firmy w brzmieniu: **CREEPY JAR S.A.**-----
3. Spółka może używać dla oznaczenia firmy wyróżniającego ją znaku słownego lub graficznego. Ponadto Spółka może dla oznaczenia swoich towarów i usług posługiwać się wyróżniającym je znakiem słownym lub graficznym, odrębnym dla znaku słownego lub graficznego wyróżniającego jej firmę.-----

§ 2

Siedziba Spółki

Siedzibą Spółki jest miejscowość Blizne Łaszczyńskiego, gmina Stare Babice.-----

§ 3

Czas trwania Spółki

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.-----

§ 4

Miejsce prowadzenia działalności Spółki

Spółka działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz może działać poza jej granicami.-----

§ 5

Struktura organizacyjna Spółki

1. Spółka może tworzyć oddziały, przedstawicielstwa, filie i inne placówki, tworzyć i prowadzić własne przedsiębiorstwa oraz uczestniczyć w innych



organizacjach gospodarczych.-----

2. Spółka może nabywać akcje i udziały w innych spółkach krajowych i zagranicznych.-----

§ 6

Rok obrotowy

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy, z zastrzeżeniem ust. 2 poniżej.-----
2. Pierwszy rok obrotowy Spółki rozpoczyna się w dniu zawiązania Spółki, a kończy się w dniu 31 grudnia 2017 roku.-----

§ 7

Przedmiot działalności Spółki

1. Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest:-----
- 1) 62.01.Z. działalność związana z oprogramowaniem - **działalność przeważająca**,-----
 - 2) 58.21.Z. działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,-----
 - 3) 62.09.Z. pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,-----
 - 4) 63.11.Z. przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,-----
 - 5) 63.12.Z. działalność portali internetowych,-----
 - 6) 63.99.Z. pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,-----
 - 7) 71.20.B. pozostałe badania i analizy techniczne,-----
 - 8) 72.19.Z. badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk,-----
 - 9) 70.22.Z. pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,-----
 - 10) 74.90.Z. pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,-----
 - 11) 63.91.Z. działalność agencji informacyjnych.-----

S.G.1 M. Jank

2. Działalność, na której prowadzenie wymagana byłaby koncesja bądź zezwolenie, prowadzona będzie przez Spółkę po uprzednim ich uzyskaniu. -----

II. KAPITAŁY SPÓŁKI

§ 8

Postanowienia ogólne

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 647.083,00 zł (sześćset czterdzieści siedem tysięcy osiemdziesiąt trzy złote) i nie więcej niż 679.436,00 zł (sześćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta trzydzieści sześć złotych) i dzieli się na nie mniej niż 647.083 (sześćset czterdzieści siedem tysięcy osiemdziesiąt trzy) i nie więcej niż 679.436 (sześćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta trzydzieści sześć) akcji o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, w tym: -----
 - a) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, o numerach od 000001 do 100000; -----
 - b) 400.000 (czterysta tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii A o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, o numerach od 100001 do 500000; -----
 - c) 147.082 (sto czterdzieści siedem tysięcy osiemdziesiąt dwie) akcje zwykłe na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, o numerach od 000001 do 147082; -----
 - d) nie mniej niż 1 (jedna) i nie więcej niż 32.354 (trzydzieści dwa tysiące trzysta pięćdziesiąt cztery) akcje zwykłe na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda, o numerach od 000001 nie więcej niż do numeru 32354.
2. 100.000 (sto tysięcy) akcji serii A zostało objętych w zamian za wkład pieniężny w wysokości 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych), wniesiony przed zarejestrowaniem Spółki. -----
3. 400.000 (czterysta tysięcy) akcji serii A zostało objętych w zamian za wkłady niepieniężne o łącznej wartości 400.000,00 zł (czterysta tysięcy złotych), wniesione przed zarejestrowaniem Spółki. -----
4. Wszystkie akcje serii B zostały objęte w zamian za wkład pieniężny w wysokości 2.500.394,00 zł (dwa miliony pięćset tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt

bądź

dziesiąt

00 zł

ch) i

sięcy

więc

dłoty)

kości

kości

je na

erach

zysta

lnej 1

54.

wkład

przed

kłady

tych),

ny w

ziesiąt

cztery złote). Wszystkie wyemitowane akcje serii C zostaną objęte w zamian za wkład pieniężny.-----

5. Akcje na okaziciela serii A o numerach od 000001 do 100000, akcje imienne serii A o numerach od 100001 do 500000, akcje na okaziciela serii B o numerach od B000001 do B147082, jak również akcje na okaziciela serii C o numerach od 000001 nie więcej niż do numeru 32354 są akcjami zwykłymi. -----
6. W Spółce tworzony jest kapitał zapasowy zgodnie z wymogami Kodeksu spółek handlowych. W Spółce mogą być tworzone kapitały rezerwowe, o których przeznaczeniu decyduje każdorazowo Walne Zgromadzenie. -----
7. Akcjonariusz może żądać zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela albo odwrotnie wyłącznie za uprzednią zgodą wyrażoną w uchwale Walnego Zgromadzenia. -----

§ 9

Umarzanie akcji

1. Akcje mogą zostać umorzone za zgodą danego akcjonariusza w drodze nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne). Umorzenie dobrowolne nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym. Za zgodą akcjonariusza, którego akcje mają zostać umorzone, umorzenie akcji może nastąpić bez wynagrodzenia.---
2. Akcje mogą zostać umorzone bez zgody danego akcjonariusza na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia (umorzenie przymusowe) w przypadku:-----
 - a) zawarcia umowy zbycia tych akcji wbrew postanowieniom § 10; lub -----
 - b) w odniesieniu do akcji, do których uprawniony jest członek Zarządu - w przypadku złożenia rezygnacji, o ile nie jest to spowodowane ważnymi powodami, lub naruszenia zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej, o którym mowa w art. 380 Kodeksu spółek handlowych, jeżeli na taką działalność członek Zarządu nie uzyskał zgody Walnego Zgromadzenia. -----
3. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego. Umorzenie

S.G.1 p. Jarosław

14

przymusowe następuje za wynagrodzeniem, które nie może być niższe od wartości przypadających na akcję aktywów netto, wykazanych w sprawozdaniu finansowym za ostatni rok obrotowy, pomniejszonych o kwotę przeznaczoną do podziału między akcjonariuszy. -----

§ 10**Rozporządzanie akcjami imiennymi**

Zbycie akcji imiennych lub ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego wymaga uprzedniej zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w uchwale podjętej jednomyślnie, w pełnym składzie Rady Nadzorczej, pod rygorem bezskuteczności wobec Spółki. -----

§ 11**Dywidenda**

1. Akcjonariusz ma prawo do udziału w zysku na zasadach ogólnych określonych w Kodeksie spółek handlowych. -----
2. Zarząd może wypłacać akcjonariuszom zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę. Wypłata zaliczki wymaga zgody Rady Nadzorczej. -----

§ 12**Obligacje**

Spółka może emitować obligacje. -----

III. ORGANY SPÓŁKI**§ 13****Postanowienia ogólne**

Organami Spółki są: Zarząd, Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie. -----

§ 14**Członkowie Zarządu**

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. -----
2. Zarząd działa w interesie Spółki rozumianym jako wypadkowa interesów akcjonariuszy, z dołożeniem staranności wynikającej z zawodowego charakteru swojej działalności. -----

artości
owym
działu

owego
odjętej
zności

onych

wanej
zające

resów
akteru

3. W skład Zarządu wchodzi od 1 (jednego) do 4 (czterech) członków.-----
4. Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą, z zastrzeżeniem § 22 ust. 2 poniżej. Członek Zarządu może być odwołany lub zawieszony w czynnościach także przez Walne Zgromadzenie.-----
5. Rada Nadzorcza może odwołać danego członka Zarządu w przypadku, gdy członek Zarządu: -----
 - a) rażąco zaniedbuje swoje obowiązki,-----
 - b) dopuści się rażącego naruszenia lub celowego niewykonania przyjętych przez Walne Zgromadzenie lub Radę Nadzorczą uchwał,-----
 - c) dopuszcza się rażącego naruszenia przyjętego w Spółce budżetu, -----
 - d) rażąco naruszać będzie postanowienia statutu Spółki lub regulaminu Zarządu, --
 - e) rażąco naruszać będzie postanowienia znanych mu umów zawartych pomiędzy akcjonariuszami Spółki, służących uregulowaniu zasad funkcjonowania Spółki. -----
6. Kadencja każdego członka Zarządu trwa 5 (pięć) lat i każdy z członków Zarządu jest powoływany na indywidualną kadencję. -----
7. Organem uprawnionym do wyrażania zgody, o której mowa w art. 380 § 1 Kodeksu spółek handlowych, jest Rada Nadzorcza Spółki.-----

§ 15

Reprezentacja Spółki

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki, w przypadku Zarządu wieloosobowego, wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. -----

§ 16

Funkcjonowanie Zarządu

1. Uchwały Zarządu mogą zapadć bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy jego członkowie wyrażą na to zgodę i nikt nie zgłosi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia Zarządu, ani co do porządku obrad. -----
2. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.-----

S.G.1 M. Jarek

3. Członkowie Zarządu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Zarządu oddając swój głos na piśmie, za pośrednictwem innego członka Zarządu, z wyłączeniem spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Zarządu. --
4. Uchwały mogą być podejmowane przez Zarząd w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, jeżeli wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. -----
5. Podejmowanie uchwał w trybie określonym powyżej w ust. 1 i 2 tego paragrafu nie dotyczy wyborów Prezesa Zarządu. -----
6. Rada Nadzorcza zatwierdza Regulaminu Zarządu Spółki. -----
7. Zarząd prowadzi działalność Spółki w oparciu o budżet, którego projekt sporządza Zarząd Spółki i przedstawia Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia na trzydzieści dni przed rozpoczęciem roku obrotowego, którego dotyczy budżet, z zastrzeżeniem zdania następnego. Budżet na 2017 rok będzie dotyczył okresu do dnia 31 marca 2018 roku, zaś budżet na rok 2018 będzie dotyczył okresu od dnia 1 kwietnia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku. Dopóki Rada Nadzorcza nie podejmie uchwały w przedmiocie zatwierdzenia budżetu, Zarząd Spółki uprawniony jest do działania zgodnie z projektem budżetu. W razie odmowy zatwierdzenia budżetu, Zarząd zobowiązany jest do niezwłocznego sporządzenia nowego budżetu, uwzględniającego uwagi Rady Nadzorczej i przedłożenia go ponownie do zatwierdzenia. Każdorazowa zmiana do budżetu rocznego wymaga dla swojej skuteczności zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą, przy czym jeżeli Rada Nadzorcza nie podejmie uchwały w sprawie zgłoszonej zmiany, w terminie 30 dni od dnia zgłoszenia zmiany Przewodniczącemu i Wiceprzewodniczącemu Rady, przyjmuje się, że Rada Nadzorcza taką zmianę zaakceptowała. -----
8. Zarząd Spółki zobowiązany jest przedstawiać Radzie Nadzorczej roczne sprawozdanie finansowe Spółki wraz z opinią biegłego rewidenta w terminie do dnia 30 kwietnia roku przypadającego po roku, którego sprawozdanie finansowe dotyczy, o ile wcześniej nie dojdzie do zaoferowania akcji Spółki w ofercie publicznej (na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu). -----

Zarządu
 zarządu, z
 zarządu. –
 lub przy
 ić, jeżeli
 dy. -----
 aragrafu

 projekt
 enia na
 udżet, z
 resu do
 d dnia 1
 eza nie
 Spółki
 dmowy
 ądzienia
 nia go
 ymaga
 i jeżeli
 rminie
 ącemu

 roczne
 nie do
 nsowe
 ofercie

Członkowie Rady Nadzorczej

1. Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków, w tym Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Członków Rady Nadzorczej. -----
2. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem zdania 2 i 3 niniejszego ustępu. Akcjonariuszowi - Venture Funduszowi Inwestycyjnemu Zamkniętemu przysługuje uprawnienie osobiste do powoływania dwóch członków, w tym Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybiera Rada Nadzorcza spośród swoich członków, z wyłączeniem Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. -----
3. Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna i wynosi 5 lat. -----

§ 18

Funkcjonowanie Rady Nadzorczej

1. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów, przy obecności co najmniej połowy składu Rady i zaproszeniu wszystkich jej członków.
2. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady, z wyłączeniem spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. -----
3. Uchwały mogą być podejmowane przez Radę Nadzorczą w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, jeżeli wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
4. Podejmowanie uchwał w trybie określonym powyżej w ust. 2 i 3 powyżej nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członka zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób. -----
5. Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia Rady Nadzorczej na prośbę innego członka Rady Nadzorczej w terminie 3 dni roboczych od dnia wystosowania takiej prośby (z terminem przeprowadzenia posiedzenia nie późniejszym niż 10 dni roboczych od dnia złożenia wniosku o zwołanie), każdy członek Rady Nadzorczej będzie mógł zwołać posiedzenie Rady Nadzorczej w

S. G. 1 p. Kowalski

terminie 7 dni roboczych od dnia zwołania, powiadamiając uprzednio Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Zaproszenia na posiedzenie Rady Nadzorczej powinny być sporządzane w formie pisemnej i doręczane na co najmniej 3 (trzy) dni przed wyznaczoną datą posiedzenia członkom Rady Nadzorczej. Doręczenie zaproszeń może odbywać się również pocztą elektroniczną, jeśli zgodę na taką formę wyrazi członek Rady Nadzorczej wskazując jednocześnie adres poczty elektronicznej.-----

6. Walne Zgromadzenie ma prawo uchwalenia Regulaminu Rady Nadzorczej.-----

§ 19

Kompetencje Rady Nadzorczej

1. Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami niniejszego Statutu i przepisami prawa, do kompetencji Rady Nadzorczej należy:-----
- a) zatwierdzanie budżetów rocznych oraz planów strategicznych Spółki przedstawionych przez Zarząd, w szczególności budżetu, o którym mowa w § 17 ust. 1 Statutu;-----
 - b) wyrażanie zgody na podejmowanie przez Zarząd czynności o wartości przekraczającej 50.000,00 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych, nie ujętych w budżecie na dany rok obrotowy, z zastrzeżeniem lit. k) poniżej oraz z uwzględnieniem ust. 2 poniżej;-----
 - c) wyrażanie zgody na rozporządzanie prawem lub zaciąganie zobowiązań w wysokości przekraczającej w okresie jednego roku obrotowego 50% (pięćdziesiąt procent) kapitałów własnych Spółki, z uwzględnieniem ust. 2 poniżej;-----
 - d) wyrażanie zgody na zawarcie umowy kredytu, pożyczki, faktoringu, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze w wysokości przekraczającej 10% (dziesięć procent) kapitałów własnych Spółki, z uwzględnieniem ust. 2 poniżej;-----
 - e) wyrażanie zgody na udzielanie przez Spółkę poręczeń lub gwarancji;-----
 - f) wyrażanie zgody na obciążenie aktywów Spółki zastawem lub hipoteką lub ustanowienie na nich innych ograniczonych praw rzeczowych, z wyłączeniem

uprzednio
Nadzorczej
3 (trzy)
wzrost
na taką
z pocztą
zej.

zapisami

Spółki
owa w §

wartości
tych w
oraz z

żeń w
o 50%
1 ust. 2

leasingu
zej 10%
ust. 2

ską lub
zeniem

- sytuacji, o których mowa w § 21 lit. f i g poniżej;-----
- g) ustalanie wynagrodzenia dla Członków Zarządu, z uwzględnieniem zasad wynagrodzenia wynikających z uchwały Walnego Zgromadzenia, o której mowa w § 21 pkt b poniżej, jeżeli taka uchwała została podjęta; -----
- h) wybór audytora Spółki;-----
- i) wyrażenie zgody na powołanie prokurenta; -----
- j) wyrażanie zgody na zbycie lub nabycie praw autorskich majątkowych lub innych praw własności intelektualnej lub przemysłowej, w szczególności praw do kodów źródłowych oprogramowania i znaków towarowych, nieprzewidzianych w budżecie rocznym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą; -----
- k) wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką a jakimkolwiek podmiotem powiązany z którymkolwiek z członków Zarządu, w rozumieniu art. 11 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych; -----
- l) wyrażanie zgody na zatrudnianie przez Spółkę doradców i innych osób niebędących pracownikami Spółki w charakterze konsultantów, prawników, agentów, jeżeli roczne wynagrodzenie takiej osoby nieprzewidziane w budżecie rocznym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą przekracza 20.000,00 zł (dwadzieścia tysięcy złotych);-----
- m) wyrażanie zgody na dokonanie przez Spółkę wszelkich nieodpłatnych rozporządzeń lub zaciągnięcie wszelkich nieodpłatnych zobowiązań; oraz
- n) wyrażanie zgody na zawarcie jakichkolwiek nieprzewidzianych w budżecie rocznym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą umów o czasie ich obowiązywania przekraczającym rok, których wypowiedzenie bądź zakończenie w jakikolwiek inny sposób może być związane ze świadczeniem majątkowym na rzecz drugiej strony. -----
2. W przypadku dokonania szeregu czynności z jednym podmiotem (lub z podmiotami należącymi do jednej grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów), dla

S.G.11 p. Kowalski

określenia konieczności uzyskania zgody Rady Nadzorczej na podjęcie przez Zarząd czynności przekraczającej 50.000 złotych przyjmuje się sumę wartości czynności dokonanych z tym podmiotem w przeciągu jednego roku obrotowego Spółki. W przypadku czynności przewidujących świadczenia okresowe, dla określenia wartości danej czynności przyjmuje się sumę świadczeń za jeden rok (lub wszystkich świadczeń okresowych, jeżeli czynność dotyczy krótszego okresu). W przypadku kredytów, pożyczek, poręczeń, gwarancji (za wyjątkiem gwarancji jakości wykonanych usług lub sprzedanych towarów) oraz innych czynności tego typu, jako wartość czynności przyjmuje się wartość odpowiednio kredytu, pożyczki, poręczenia lub gwarancji, niezależnie od okresowo uiszczanych prowizji lub odsetek.-----

§ 20

Funkcjonowanie Walnego Zgromadzenia

1. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki lub w Warszawie oraz w Krakowie, bez konieczności uzyskiwania odrębnej zgody wszystkich akcjonariuszy w tym zakresie. Walne Zgromadzenie może odbyć się w innym miejscu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jeśli wszyscy akcjonariusze wyrażą na to zgodę w formie pisemnej.-----
2. Powoływanie Walnego Zgromadzenia - zwołanie musi nastąpić listami poleconymi, ze wskazaniem porządku obrad i projektów uchwał. -----
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może zwołać:-----
 - a) Zarząd z własnej inicjatywy;-----
 - b) Rada Nadzorcza w trybie wskazanym w art. 399 § 2 Kodeksu spółek handlowych; -----
 - c) Blite Fund sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, o ile jest akcjonariuszem Spółki; lub -----
 - d) Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, o ile jest akcjonariuszem Spółki.-----
4. Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania uchwał, jeżeli na Walnym Zgromadzeniu reprezentowane jest co najmniej 80% kapitału zakładowego Spółki.
5. Na jedną akcję przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu. -----

e przez
wartości
mowego
we, dla
den rok
okresu).
warancji
ści tego
kredytu,
nowizji

oraz w
ariuszy
jsu na
ę na to

listami

spółek

Spółki;

iki.-----

Walnym

Spółki.

6. Z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa oraz ust. 7 poniżej, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów.-----
7. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają większością 80% głosów w przypadkach: -----
 - a) zmiany Statutu; -----
 - b) udzielenia zgody, o której mowa w § 8 ust. 7 powyżej; -----
 - c) przymusowego umorzenia akcji; -----
 - d) udzielenie zgody, o której mowa w § 21 lit. f poniżej; -----
 - e) udzielenie zgody, o której mowa w § 21 lit. i poniżej; -----
 - f) udzielenie zgody, o której mowa w § 21 lit. k poniżej; -----
 - g) połączenie, podział albo przekształcenie Spółki; oraz -----
 - h) rozwiązanie Spółki. -----
8. Zniesienie lub ograniczenie uprawnień osobistych przyznanych indywidualnie oznaczonemu akcjonariuszowi następuje za odszkodowaniem. -----
9. Walne Zgromadzenie może uchwalić Regulamin Walnego Zgromadzenia. -----

§ 21

Kompetencje Walnego Zgromadzenia

Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami niniejszego Statutu i przepisami prawa, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:-----

- a) wyrażanie zgody na otwarcie przez Spółkę oddziałów, filii, przedstawicielstw i innych placówek;-----
- b) ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu; -----
- c) ustalanie wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej; -----
- d) wyrażanie zgody na zawarcie umowy przez Spółkę z członkami Rady Nadzorczej, ich małżonkami, ich zstępными, ich innymi krewnymi i powinowatymi do drugiego stopnia oraz podmiotami z nimi powiązanymi w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, tj.;-----
- e) wyrażanie zgody na rozporządzanie prawem lub zaciąganie zobowiązań w

S. G. 11 J. Krawiec

22

wysokości przekraczającej w okresie jednego roku obrotowego 50% kapitałów własnych Spółki;-----

- f) nabycie, zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nim ograniczonego prawa rzeczowego;-----
- g) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, a także ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;-----
- h) wyrażanie zgody na objęcie lub nabycie udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki do innych przedsiębiorców;-----
- i) wyrażenie zgody na przyznanie prawa głosu zastawnikowi lub użytkownikowi akcji;-----
- j) określenie dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy; oraz-----
- k) wyrażenie zgody na podjęcie czynności w celu wprowadzenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, Dz. U. z 2016 r., poz. 1636, t.j., ze zm. -----

IV. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 22

Założyciele Spółki

1. Założycielami Spółki są:-----
 - a) Blite Fund sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie,-----
 - b) Krzysztof Kwiatek,-----
 - c) Krzysztof Sałek,-----
 - d) Tomasz Soból,-----
 - e) Marek Soból.-----
2. Założyciele dokonują wyboru pierwszego składu Zarządu i Rady Nadzorczej.---

§ 23

Ogłoszenia Spółki

Spółka zamieszcza swe ogłoszenia w dzienniku urzędowym „Monitor Sądowy i Gospodarczy”, chyba że przepisy prawa zobowiązująć będą do zamieszczania

ogłoszeń w inny sposób.” -----

§4 UCHWAŁY

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powierza Zarządowi Spółki dokonanie wszelkich czynności koniecznych do prawidłowego wykonania postanowień niniejszej uchwały oraz postanowień przepisów prawa, a w szczególności do złożenia oświadczenia lub oświadczeń w formie aktu notarialnego o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego w Statucie Spółki oraz w konsekwencji zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego.-----

§5 UCHWAŁY

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia. -----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządził głosowanie, w wyniku którego w głosowaniu jawnym powyższa uchwała, przy liczbie 647.082 akcji, z których oddano 647.082 ważnych głosów, które to akcje stanowią 100% kapitału zakładowego Spółki, została przyjęta jednogłośnie następującym stosunkiem głosów: „za” 647.082 głosów, przy braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się.-----

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdził, że uchwała niniejsza została podjęta jednomyślnie.-----

Uchwała Nr 4

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego

w sprawie wyrażenia zgody na dokonanie przez Zarząd Spółki zamiany akcji
zwykłych imiennych na akcje zwykłe na okaziciela na wniosek spółki pod firmą
Blite Fund sp. z o.o.

§1 UCHWAŁY

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Creepy Jar Spółka Akcyjna z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego, na podstawie § 8 ust. 7 statutu Spółki, wyraża zgodę na dokonanie przez Zarząd Spółki zamiany 95.000 (dziewięćdziesiąt pięć tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii A na akcje zwykłe na okaziciela na wniosek spółki pod firmą Blite Fund sp. z o.o. -----

S.G. / p. Koss

6.4. Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii C Spółki Creepy Jar S.A. w Transzy Detalicznej

Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii C Spółki CreepyJar S.A. w Transzy Detalicznej

Niniejszy formularz stanowi zapis na Akcje serii C spółki CreepyJar SA z siedzibą w Blizne Łaszczyńskiego (wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000666293), o wartości nominalnej 1,00 zł każda, sprzedawanych w ramach Publicznej Oferty w wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Podstawą prawną emisji jest Uchwała nr 1 NWZA CreepyJar SA z dnia 09 października 2017 r. Akcje serii C przeznaczone są do objęcia na warunkach określonych w Memorandum Informacyjnym i niniejszym formularzu zapisu

1. Imię i nazwisko (nazwa firmy osoby prawnej): _____
2. Miejsce zamieszkania (siedziba osoby prawnej). Kod pocztowy: _____ Miejscowość: _____
Ulica: _____ Numer domu: _____ Nr mieszkania: _____
3. PESEL, REGON (lub inny numer identyfikacyjny): _____
4. Adres do korespondencji (telefon kontaktowy): _____
5. Osoby zagraniczne: numer paszportu, numer właściwego rejestru dla osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej: _____
6. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej: _____
7. Status dewizowy: * ☐ rezydent ☐ nierezydent
8. Liczba subskrybowanych Akcji serii C : _____
(słownie: _____)
9. Cena Emisyjna wynosi _____ zł (słownie: _____)
10. Kwota wpłaty na Akcje serii C : _____ zł
(słownie: _____)
11. Forma wpłaty na Akcje serii C : _____
12. Forma zwrotu wpłaconej kwoty lub jej części: ☐ gotówka w POK, w którym złożono zapis ☐ przelew
rachunek nr: _____
prowadzony przez _____

Oświadczenie osoby składającej zapis

Ja niżej podpisany oświadczam, że:

- zapoznałem się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuję brzmienie Statutu oraz warunki Oferty Publicznej;
- zgadzam się na przydzielenie mi mniejszej liczby Akcji serii C oferowanych w Publicznej Ofercie niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Publicznej Oferty, przyjmuję do wiadomości, że przysługuje mi prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie;
- wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje serii C Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji serii C oraz, upoważniam te podmioty do otrzymania tych informacji;
- upoważniam firmę inwestycyjną, w której składa zapis do przekazywania Oferującemu oraz GPW w Warszawie informacji o złożonym przez niego zapisie na Akcje serii C oraz danych osobowych w celu weryfikacji prawidłowości i liczby złożonych zapisów.

Uwaga: Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych ewidencyjnych inwestora lub sposobu zwrotu wpłaconej kwoty bądź jej części może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia formularza zapisu ponosi inwestor.

.....
(data i podpis subskrybenta)

.....
(data przyjęcia zapisu, podpis i pieczęć przyjmującego zapis,
pieczęć adresowa domu maklerskiego)

*) właściwe zaznaczyć „x”

6.5. Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii A Spółki CreepyJar S.A. w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych

Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela serii A Spółki CreepyJar S.A. w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych

Niniejszy formularz stanowi zapis na Akcje serii A spółki CreepyJar SA z siedzibą w Warszawie (wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000666293), o wartości nominalnej 1,00 zł każda, sprzedawanych w ramach Publicznej Oferty. Akcje serii A przeznaczone są do objęcia na warunkach określonych w Memorandum Informacyjnym i niniejszym formularzu zapisu

1. Imię i nazwisko (nazwa firmy osoby prawnej): _____
2. Miejsce zamieszkania (siedziba osoby prawnej). Kod pocztowy: _____ Miejscowość: _____
Ulica: _____ Numer domu: _____ Nr mieszkania: _____
3. PESEL, REGON (lub inny numer identyfikacyjny): _____
4. Adres do korespondencji (telefon kontaktowy): _____
5. Osoby zagraniczne: numer paszportu, numer właściwego rejestru dla osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej: _____
6. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej: _____
7. Status dewizowy:* ☐ rezydent ☐ nierezydent
8. Liczba subskrybowanych Akcji serii A : _____
(słownie: _____)
9. Cena Emisyjna wynosi _____ zł (słownie: _____)
10. Kwota wpłaty na Akcje serii A : _____ zł
(słownie: _____)
11. Forma wpłaty na Akcje serii A : _____
12. Forma zwrotu wpłaconej kwoty lub jej części: ☐ gotówka w POK, w którym złożono zapis ☐ przelew
rachunek nr: _____
prowadzony przez _____

Oświadczenie osoby składającej zapis

Ja niżej podpisany oświadczam, że:

- zapoznałem się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuję brzmienie Statutu oraz warunki Oferty Publicznej;
- zgadzam się na przydzielenie mi mniejszej liczby Akcji serii A oferowanych w Publicznej Ofercie niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Publicznej Oferty, przyjmuję do wiadomości, że przysługuje mi prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie;
- wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje serii A Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji serii A oraz, upoważniam te podmioty do otrzymania tych informacji;

Uwaga: Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych ewidencyjnych inwestora lub sposobu zwrotu wpłaconej kwoty bądź jej części może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia formularza zapisu ponosi inwestor.

.....
(data i podpis subskrybenta)

.....
(data przyjęcia zapisu, podpis i pieczęć przyjmującego zapis, pieczęć adresowa domu maklerskiego)

DYSPOZYCJA DEPONOWANIA AKCJI SERII A SPÓŁKI CREEPYJAR S.A.

Proszę o zdeponowanie na rachunku papierów wartościowych nr: _____

prowadzonym w domu maklerskim (pełna nazwa i kod domu maklerskiego): _____

wszystkich przydzielonych mi Akcji serii A Spółki CreepyJar S.A.

Oświadczenie: Ja niżej podpisany, zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania firmy inwestycyjnej, w której dokonałem zapisu na Akcje serii A Spółki CreepyJar S.A., o wszelkich zmianach dotyczących numeru wyżej wymienionego rachunku papierów wartościowych lub podmiotu prowadzącego rachunek oraz stwierdzam nieodwołalność niniejszej Dyspozycji.

Uwaga: Dyspozycja bez wpisanego pełnego numeru rachunku, nazwy i kodu domu maklerskiego jest nieważna.

.....
(data i podpis subskrybenta)

.....
(data przyjęcia oraz podpis i pieczęć przyjmującego Dyspozycję)

*) właściwe zaznaczyć „x”

6.6. Lista punktów subskrypcyjnych przyjmujących zapisy na Akcje objęte Ofertą Publiczną

Lp.	NAZWA POK Miasto	Kod	Ulica	Telefon
1	Białystok	15-282	Piękna 1	(85) 744-10-44
2	Bielsko-Biała – AFI*	43-300	Cyniarska 36	(33) 812 33 89
3	Częstochowa	42-200	Al. NMP 2	(34) 361 00 03, 361 00 59
4	Gdańsk	80-824	Podwale Przedmiejskie 30	(58) 320 88 48
5	Katowice	40-048	Kościuszki 43	(32) 606-76-20
6	Kielce	25-102	Warszawska 31	(041) 344 45 25
7	Koszalin – AFI*	75-950	1 Maja 18/9	(94) 346-51-31
8	Kraków	31-068	Stradomska 5a/10	(12) 433-71-40
9	Łódź	90-368	Piotrkowska 166/168	(42) 636-00-05
10	Olsztyn – AFI*	10-539	Dąbrowszczaków 8/9	(89) 527 28 82
11	Poznań	60-523	Dąbrowskiego 79A	(61) 841-14-12 (61) 847-91-16
12	Rzeszów	35-017	S. Moniszki 8	(17) 850 84 86
13	Szczecin	70-415	Al. Papieża J. Pawła II 6	(91) 434-44-30
14	Warszawa	00-517	Marszałkowska 78/80	(22) 5043-300
15	Wrocław	50-107	Sukiennice 6	(71) 344-82-02