DOKUMENT INFORMACYJNY

mPay Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

sporządzony na potrzeby wprowadzenia 7.363.960 akcji zwykłych na okaziciela serii N
i 2.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii O,
o wartości nominalnej 0,15 zł każda do obrotu na rynku NewConnect,
prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

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

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

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

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

Autoryzowany Doradca

Dom Maklerski Banku BPS S.A.

Warszawa, dnia 20 maja 2022 roku

Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym

Oświadczenie Emitenta

Firma Emitenta: mPay Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: Warszawa 00-013, ul. Jasna 1 lok. 421

Telefon: +48 34 390 55 57

Faks: -

Adres poczty elektronicznej: kontakt@mpay.com.pl

Adres strony internetowej: www.mpay.pl

NIP: 5213258216

REGON: 015506707

KRS: 0000172708

Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Gospodarczego

OŚWIADCZENIE EMITENTA

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

Andrzej Basiak

Prezes Zarządu

Andrzej Zdzisław Basiak

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Zdzisław Basiak
Data: 2022.05.20 16:04:03 +02'00'

Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy

Firma Autoryzowanego Doradcy: Dom Maklerski Banku BPS Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: Warszawa 00-844, ul. Grzybowska 81

Telefon: + 48 22 53 95 555, 801 321 456

Faks: +48 22 53 95 556

Adres poczty elektronicznej: dm@dmbps.pl

Adres strony internetowej: www.dmbps.pl

NIP: 1080005418

REGON: 141428071

KRS: 0000304923

Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

OŚWIADCZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY

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

Katarzyna Szpunar

p.o. Prezesa Zarządu

Signed by / Podpisano przez:

Katarzyna Szpunar

Date / Data: 2022-05-20 16:20

Marta Kazimierska

Wiceprezes Zarządu

Signed by / Podpisano przez:

Marta Kazimierska

Date / Data: 2022-05-20 16:27

Spis treści

Dokument Informacyjny spółki mPay S.A. 6
1. Informacje o Emitencie 6
1.1. Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał 6
2. *Dane o instrumentach finansowych, które mają być przedmiotem wprowadzenia do obrotu* 7
3. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu 7
3.1. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży akcji będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie 7
3.2. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży akcji mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie 9
4. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych, ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści 10
5. Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia, z zastrzeżeniem § 12 pkt 2a) 21
6. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie 22
7. Streszczenie praw i obowiązków z instrumentów finansowych, przewidzianych świadczeń dodatkowych na rzecz emitenta ciążących na nabywcy, a także przewidzianych w statucie lub przepisach prawa obowiązkach uzyskania przez nabywcę lub zbywcę odpowiednich zezwoleń lub obowiązku dokonania określonych zawiadomień 22
7.1. Informacja o przewidzianych w Statucie lub przepisach prawa obowiązkach uzyskania przez nabywcę lub zbywcę Akcji odpowiednich zezwoleń lub obowiązku dokonania określonych zawiadomień 26
7.2. Ograniczenia w obrocie Akcjami wynikające z Ustawy o ofercie publicznej, Ustawy o obrocie, Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów oraz Rozporządzenia w sprawie koncentracji 26
8. Wskazanie osób zarządzających emitentem i nadzorujących emitenta, Autoryzowanego Doradcy oraz firm audytorskich badających sprawozdania finansowe emitenta (wraz ze wskazaniem biegłych rewidentów dokonujących badania) 40
9. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: (I) nazwy (firmy) oraz formy prawnej, (II) siedziby i adresu, (III) przedmiotu działalności, (III) udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub w prawach głosu 41
10. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych 42
11. Czynniki ryzyka 44
11.1. Czynniki związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność 44
11.2. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta 46
11.3. Czynniki ryzyka związane z akcjami 49
12. Podstawowe informacje o Emitencie 52
12.1. Historia emitenta 52
12.2. Działalność prowadzona przez Emitenta 53
12.3. Akcjonariusze Emitenta posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu 55
13. Informacje dodatkowe, w tym wysokość kapitału zakładowego, oraz wskazanie dokumentów korporacyjnych emitenta udostępnionych do wglądu 55
13.1. Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu informacyjnego uproszczonego, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe 56
13.2. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości

przewidywanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw podmiotów uprawnionych do nabycia tych akcji 56
13.3. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie 57
13.4. Wskazanie miejsca udostępnienia ostatniego udostępnionego do publicznej wiadomości publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego dla tych instrumentów finansowych lub instrumentów finansowych tego samego rodzaju co te instrumenty finansowe; okresowych raportów finansowych emitenta, opublikowanych zgodnie z obowiązującymi emitenta przepisami 57
14. Załączniki 58
14.1. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla emitenta 58
14.2. Ujednolicony aktualny tekst statutu emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd 58
14.3. Definicje i objaśnienia skrótów 82

Dokument Informacyjny spółki mPay S.A.

1. Informacje o Emitencie

Firma Emitenta: mPay Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: Warszawa 00-013, ul. Jasna 1 lok. 421

Telefon: +48 34 390 55 57

Faks: -

Adres poczty elektronicznej: kontakt@mpay.com.pl

Adres strony internetowej: www.mpay.pl

NIP: 5213258216

REGON: 015506707

KRS: 0000172708

Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Gospodarczego.

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

Działalność Emitenta w zakresie świadczenie przez Emitenta usług płatniczych w charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej w rozumieniu ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 roku o usługach płatniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 873 ze zm.) odbywa się w oparciu o decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 13 września 2016 roku. Zgodnie z treścią decyzji zakres świadczonych usług obejmuje:

a) przyjmowanie wpłat gotówki i dokonywanie wypłat gotówki z rachunku płatniczego oraz wszelkie działania niezbędne do prowadzenia rachunku;

b) wykonywanie transakcji płatniczych, w tym transferu środków pieniężnych na rachunek płatniczy u dostawcy użytkownika lub u innego dostawcy przy użyciu karty płatniczej lub podobnego instrumentu płatniczego;

c) wykonywanie transakcji płatniczych, w tym transferu środków pieniężnych na rachunek płatniczy u dostawcy użytkownika lub u innego dostawcy przez wykonywanie usług polecenia przelewu, w tym stałych zleceń;

d) wydawanie instrumentów płatniczych;

e) umożliwianie akceptowania instrumentów płatniczych oraz wykonywania transakcji płatniczych, zainicjowanych instrumentem płatniczym płatnika przez akceptanta lub za jego pośrednictwem, polegających w szczególności na obsłudze autoryzacji, przesyłaniu do wydawcy instrumentu płatniczego lub systemów płatności zleceń płatniczych płatnika lub akceptanta, mających na celu przekazanie akceptantowi należnych mu środków, z wyłączeniem czynności polegających na rozliczaniu i rozrachunku tych transakcji w ramach systemu płatności w rozumieniu ustawy o ostateczności rozrachunku (acquiring):

   i) świadczenie usługi przekazu pieniężnego;

   ii) świadczenie usługi inicjowania transakcji płatniczej;

   iii) świadczenie usługi dostępu do informacji o rachunku;

iv) wydawanie instrumentu płatniczego, w postaci "e-portmonetki" w ramach aplikacji "mPay płatności mobilne" umożliwiającego dokonywanie przez użytkowników płatności:

- w celu nabycia biletów na środki komunikacji zbiorowej;

- w celu zapłaty za parking (bilety parkingowe);

- za doładowania GSM;

- za doładowania do gier;

- w celu nabycia biletów na wydarzenia z kategorii "Rozrywka" (wydarzenia sportowe, bilety na festiwale, bilety do ogrodów zoologicznych oraz bilety do Tatrzańskiego Parku Narodowego);

- za tzw. cegiełki cyfrowe w ramach akcji charytatywnych.

2. *Dane o instrumentach finansowych, które mają być przedmiotem wprowadzenia do obrotu*

Przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect jest:

- 7.363.960 (słownie: siedem milionów trzysta sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset sześćdziesiąt) akcji zwykłych, na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,15 zł każda („Akcje Serii N");

- 2.600.000 (słownie: dwa miliony sześćset tysięcy) akcji zwykłych, na okaziciela serii O o wartości nominalnej
0,15 zł każda („Akcje Serii O").

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

3.1. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży akcji będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie

Szczegóły subskrypcji 7.363.960 Akcji Serii N będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect:

1) data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży tj. data podpisania umowy objęcia Akcji Serii N - 29.12.2020 r.,
2) data przydziału akcji: Emisja Akcji Serii N doszła do skutku w dniu 30 grudnia 2020 roku w wyniku należytego objęcia i opłacenia w pełni oferowanych Akcji Serii N,
3) liczba akcji objętych subskrypcją: 17.650.000 akcji,
4) redukcja nie wystąpiła,
5) w ramach subskrypcji prywatnej objęto: 7.363.960 akcji (kod ISIN - PLMPAY000033),
6) akcje były obejmowane po 0,43 zł,

6a) informacje o sposobie opłacenia objętych (nabytych) akcji: akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny oraz w drodze umownego potrącenia wzajemnych wymagalnych wierzytelności pieniężnych subskrybenta i Emitenta, zgodnie z rt.. 14 § 4 k.s.h.

7) propozycja zawarcia umowy objęcia akcji została przedstawiona 5 podmiotom spośród których oferty przyjęło 5 podmiotów,

8) umowy objęcia akcji podpisało 5 osób (w tym 1 osoba fizyczna oraz 4 osoby prawne),

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

W ramach przeprowadzonej subskrypcji przydzielono akcje serii N następującym podmiotom powiązanym z Emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 pkt. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:
- Grupa LEW Spółka Akcyjna z siedzibą w Częstochowie objęła 1.162.797 akcji serii N. Pozostałe podmioty, które objęły akcje serii N Emitenta nie są podmiotami powiązanymi w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9) nie zawarto umów o subemisję,

10) łączne koszty emisji wyniosły 11.008,05 zł, w tym: koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty – 10.145,81 zł, sporządzenie dokumentu ofertowego i informacyjnego wraz z kosztami doradztwa – 862,24 zł.

Zgodnie z wiedzą posiadaną przez Emitenta, do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego, żaden z akcjonariuszy Spółki nie dokonał sprzedaży Akcji Serii N w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie.

Emisja Akcji Serii N została przeprowadzona w drodze subskrypcji prywatnej, na podstawie imiennie zawartych umów objęcia akcji, adresowanych i zawartych z zachowaniem warunków emisji, do której nie jest wymagane sporządzenie ani zatwierdzenie prospektu emisyjnego na podstawie art. 1 ust 4 lit b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129. Tryb oferty nie wymaga również sporządzenia Memorandum Informacyjnego w związku z art. 3 ust 1a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Liczba osób do których była kierowana oferta Akcji serii N, wraz z liczbą osób, do których kierowane były oferty publiczne, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129, tego samego rodzaju papierów wartościowych nie przekracza 149 i tym samym nie wymaga opublikowania memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b ustawy o ofercie publicznej, które podlega zatwierdzeniu przez Komisję.

Szczegóły subskrypcji 2.600.000 Akcji Serii O będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect:

1) data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży tj. data podpisania umowy objęcia Akcji Serii O: 29.12.2020r.,

2) data przydziału akcji: Emisja Akcji Serii O doszła do skutku w dniu 30 grudnia 2020 roku w wyniku należytego objęcia i opłacenia w pełni oferowanych Akcji Serii O,

3) liczba akcji objętych subskrypcją: 2.600.000 akcji,

4) redukcja nie wystąpiła,

5) w ramach subskrypcji prywatnej objęto: 2.600.000 akcji (kod ISIN - PLMPAY000033),

6) akcje były obejmowane po 0,15 zł, wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny,

7) propozycja zawarcia umowy objęcia akcji została przedstawiona 10 osobom, spośród których oferty przyjęło 10 osób,

8) umowy objęcia akcji podpisało 10 osób (będących osobami fizycznymi),

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

Podmioty, które objęły Akcje Serii O Emitenta nie są podmiotami powiązanymi w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,

9) nie zawarto umów o subemisję,

10) łączne koszty emisji wyniosły 3.886,62 zł w tym: koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty – 3.582,19 zł, sporządzenie dokumentu ofertowego i informacyjnego wraz z kosztami doradztwa – 304,43 zł.

Zgodnie z wiedzą posiadaną przez Emitenta, do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego, żaden z akcjonariuszy Spółki nie dokonał sprzedaży Akcji Serii O w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie.

Emisja Akcji Serii O została przeprowadzona w drodze subskrypcji prywatnej, na podstawie imiennie zawartych umów objęcia akcji, adresowanych i zawartych z zachowaniem warunków emisji, do której nie jest wymagane sporządzenie ani zatwierdzenie prospektu emisyjnego na podstawie art. 1 ust 4 lit b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129. Tryb oferty nie wymaga również sporządzenia Memorandum Informacyjnego w związku z art. 3 ust 1a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Liczba osób do których była kierowana oferta Akcji serii O, wraz z liczbą osób, do których kierowane były oferty publiczne, o których mowa w art. 1 ust. 4 lit. b Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129, tego samego rodzaju papierów wartościowych nie przekracza 149 i tym samym nie wymaga opublikowania memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b ustawy o ofercie publicznej, które podlega zatwierdzeniu przez Komisję.

3.2. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży akcji mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie

W okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie Akcji Serii N i Akcji Serii O miały miejsce dwie dodatkowe subskrypcje akcji serii N, które nie są objęte wnioskiem o wprowadzenie ze względu na różnicę ceny emisyjnej tych akcji serii N w stosunku do już wprowadzonych do obrotu akcji Emitenta (paragraf 3 ust. 1a Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu).

Szczegóły subskrypcji 7.387.450 akcji serii N (nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie):

1) data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży tj. data podpisania umowy objęcia akcji serii N: 26.04.2021 r.,
2) data przydziału akcji: Emisja akcji serii N doszła do skutku w dniu 28 kwietnia 2021 roku w wyniku należytego objęcia i opłacenia w pełni wszystkich oferowanych akcji serii N,
3) liczba akcji objętych subskrypcją: 18.235.928 akcji,
4) redukcja nie wystąpiła,
5) w ramach subskrypcji prywatnej objęto: 7.387.450 akcji (kod ISIN - PLMPAY000041),
6) akcje były obejmowane po 0,74 zł, wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny,
7) propozycja zawarcia umowy objęcia akcji została przedstawiona 12 osobom, spośród których oferty przyjęło 12 osób,

8) umowy objęcia akcji podpisało 12 osób,

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

Podmioty, które objęły akcje serii N Emitenta nie są podmiotami powiązanymi w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9) nie zawarto umów o subemisję,

10) łączne koszty emisji wyniosły 7.674,67 zł, w tym: koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty – 6.508,00 zł, sporządzenie dokumentu ofertowego i informacyjnego wraz z kosztami doradztwa – 1.166,67 zł.

Szczegóły subskrypcji 1.248.374 akcji serii N (nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie):

1) data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży tj. data podpisania umowy objęcia akcji serii N: 28.06.2021 r.,

2) data przydziału akcji: Emisja akcji serii N doszła do skutku w dniu 29 czerwca 2021 roku w wyniku należytego objęcia i opłacenia w pełni wszystkich oferowanych akcji serii N,

3) liczba akcji objętych subskrypcją: 3.378.378 akcji,

4) redukcja nie wystąpiła,

5) w ramach subskrypcji prywatnej objęto: 1.248.374 akcji (kod ISIN - PLMPAY000058),

6) akcje były obejmowane po 0,74 zł, wszystkie akcje zostały objęte za gotówkowy wkład pieniężny,

7) propozycja zawarcia umowy objęcia akcji została przedstawiona 11 osobom, spośród których oferty przyjęło 9 osób,

8) umowy objęcia akcji podpisało 9 osób,

8a) informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:
Podmioty, które objęły akcje serii N Emitenta nie są podmiotami powiązanymi w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9) nie zawarto umów o subemisję,

10) łączne koszty emisji wyniosły 3.091,67 zł, w tym: koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty – 1.925,00 zł, sporządzenie dokumentu ofertowego i informacyjnego wraz z kosztami doradztwa –1.166,67 zł.

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

Akcje Serii N

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego poprzez emisję Akcji Serii N był Zarząd Spółki, zgodnie z art. 431 §1 i 2 oraz 432 §1 i 2 k.s.h i upoważnieniem udzielonym Zarządowi Spółki na postawie § 8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki.

Podstawą prawną emisji Akcji Serii N będących przedmiotem wprowadzenia do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego są::

- uchwała nr 1 Zarządu Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w ramach kapitału docelowego z dnia 28 grudnia 2020 roku, objęta protokołem notarialnym Repertorium A nr 8585/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku (data rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS – 3 lutego 2021 r.) – dla 7.363.960 sztuk Akcji Serii N, oraz
- przepisy §8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki określające wysokość kapitału docelowego do wysokości, którego Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, które zostały zawarte w akcie notarialnym z dnia 31 sierpnia 2020 r., Repertorium A nr 3371/2020 (Uchwała nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „mPay" S.A. w przedmiocie zmiany statutu Spółki oraz Uchwała nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „mPay" S.A. w przedmiocie uchwalenia tekstu jednolitego statutu Spółki) .

  Data rejestracji kapitału docelowego w KRS – 13 października 2020 r.

Akcje Serii O

Organem uprawnionym do podjęcia decyzji o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego poprzez emisję Akcji Serii O był Zarząd Spółki, zgodnie z art. 431 §1 i 2 oraz 432 §1 i 2 k.s.h i upoważnieniem udzielonym Zarządowi Spółki na postawie § 8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki.

Podstawą prawną emisji Akcji Serii O będących przedmiotem wprowadzenia do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego są:

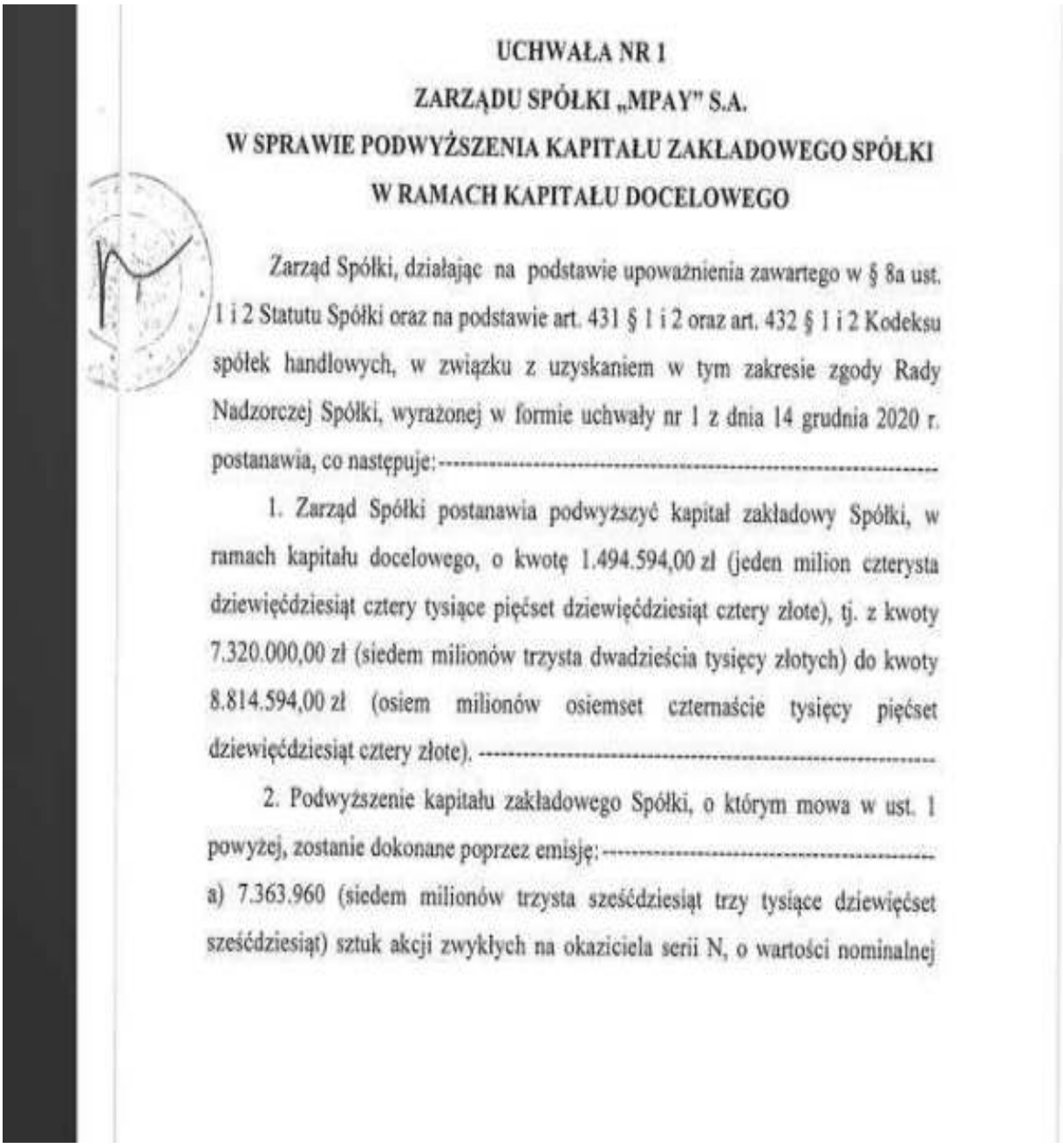
- uchwała nr 1 Zarządu Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w ramach kapitału docelowego z dnia 28 grudnia 2020 roku, objęta protokołem notarialnym Repertorium A nr 8585/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku (data rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS – 3 lutego 2021 r.) – dla 2.600.000 sztuk Akcji Serii O,
- przepisy §8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki określające wysokość kapitału docelowego do wysokości, którego Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, które zostały zawarte w akcie notarialnym z dnia 31 sierpnia 2020 r., Repertorium A nr 3371/2020 (Uchwała nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „mPay" S.A. w przedmiocie zmiany statutu Spółki oraz Uchwała nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „mPay" S.A. w przedmiocie uchwalenia tekstu jednolitego statutu Spółki)

  Data rejestracji kapitału docelowego w KRS – 13 października 2020 r.

Andrzej Zdzisław Basiak

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Zdzisław Basiak
Data: 2022.05.20 15:56:23 +02'00'

Uchwała nr 1 Zarządu Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w ramach kapitału docelowego z dnia 28 grudnia 2020 roku – dla 7.363.960 sztuk Akcji Serii N oraz 2.600.000 sztuk Akcji Serii O, objęta protokołem notarialnym Repertorium A nr 8585/2020 z dnia 28 grudnia 2020 roku *(Uchwała została przyjęta wszystkimi głosami „za", tj. 2 głosami).*



UCHWAŁA NR 1

ZARZĄDU SPÓŁKI „MPAY" S.A.

W SPRAWIE PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI

W RAMACH KAPITAŁU DOCELOWEGO

Zarząd Spółki, działając na podstawie upoważnienia zawartego w § 8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki oraz na podstawie art. 431 § 1 i 2 oraz art. 432 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych, w związku z uzyskaniem w tym zakresie zgody Rady Nadzorczej Spółki, wyrażonej w formie uchwały nr 1 z dnia 14 grudnia 2020 r. postanawia, co następuje:----------

1. Zarząd Spółki postanawia podwyższyć kapitał zakładowy Spółki, w ramach kapitału docelowego, o kwotę 1.494.594,00 zł (jeden milion czterysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt cztery złote), tj. z kwoty 7.320.000,00 zł (siedem milionów trzysta dwadzieścia tysięcy złotych) do kwoty 8.814.594,00 zł (osiem milionów osiemset czternaście tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt cztery złote). ----------

2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zostanie dokonane poprzez emisję:----------

a) 7.363.960 (siedem milionów trzysta sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset sześćdziesiąt) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii N, o wartości nominalnej

0,15 złotych (piętnaście groszy) każda („**Akcje Serii N**"), które zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej, ----------

b) 2.600.000 (dwa miliony sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii O, o wartości nominalnej 0,15 złotych (piętnaście groszy) każda („**Akcje Serii O**"), które zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej.----------

3. Cena emisyjna jednej Akcji Serii N wynosi 0,43 złotych (czterdzieści trzy grosze).----------

4. Cena emisyjna jednej Akcji Serii O wynosi 0,15 złotych (piętnaście groszy).----------

5. Akcje Serii N oraz Akcje Serii O mogą być obejmowane za wkłady pieniężne. Dopuszcza się opłacenie akcji w drodze potrącenia umownego dokonanego zgodnie z art. 14 § 4 Kodeksu spółek handlowych. ----------

6. Akcje Serii N oraz Akcje Serii O uczestniczyć będą w dywidendzie za dany rok obrotowy na następujących warunkach:----------

a) w przypadku, gdy Akcje Serii N lub Akcje Serii O zostaną wydane w okresie od początku roku obrotowego do dnia dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 Kodeksu spółek handlowych włącznie, akcje te uczestniczą w zysku od pierwszego dnia roku obrotowego, poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym doszło do ich wydania,----------

b) w przypadku, gdy Akcje Serii N lub Akcje Serii O zostaną wydane w okresie po dniu dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 Kodeksu spółek handlowych, do końca roku obrotowego - akcje uczestniczą w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zostały wydane.----------

7. Akcje Serii N oraz Akcje Serii O zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej. Termin zawarcia umów subskrypcji prywatnej dotyczących objęcia Akcji Serii N oraz Akcji Serii O oraz wniesienia w całości wkładów na pokrycie tych akcji, ustala się na dzień 29 i 30 grudnia 2020 r.----------

Po przedstawieniu projektu uchwały i przeprowadzeniu jawnego głosowania, Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta

jednomyślnie, wszystkimi głosami „za", przy braku głosów „przeciw" i „wstrzymujących się". ----------

Do punktu 5 porządku obrad: ----------

Realizując punkt 5 porządku obrad, Przewodniczący posiedzenia Zarządu poddał pod głosowanie uchwałę o następującej treści: ----------

UCHWAŁA NR 2

ZARZĄDU SPÓŁKI „MPAY" S.A.

W SPRAWIE OKREŚLENIA LISTY UPRAWNIONYCH INWESTORÓW W RAMACH SUBSKRYPCJI PRYWATNEJ AKCJI SERII N

Zarząd Spółki, w związku z podjęciem Uchwały nr 1 powyżej oraz uzgodnieniem, że Akcje Serii N zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej, postanawia niniejszym, zgodnie z treścią zasad subskrypcji w ramach subskrypcji prywatnej sporządzonych dla Akcji Serii N, określić listę inwestorów uprawnionych do udziału w ofercie objęcia nie mniej niż 6.976.744,00 zł (sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści cztery złote) i nie więcej niż 17.650.000 (siedemnaście milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych nowej emisji, na okaziciela serii N, o wartości nominalnej 0,15 złotych (piętnaście groszy) każda, w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. W związku z powyższym, do udziału w ofercie objęcia Akcji Serii N będą uprawnieni wyłącznie następujący inwestorzy: ----------

1. (...); ----------
2. (...); ----------
3. (...); ----------
4. (...); ----------
5. (...). ----------

Po przedstawieniu projektu uchwały i przeprowadzeniu jawnego głosowania, Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta jednomyślnie, wszystkimi głosami „za", przy braku głosów „przeciw" i „wstrzymujących się". ---

Do punktu 6 porządku obrad: ----------

Realizując punkt 6 porządku obrad, Przewodniczący posiedzenia Zarządu poddał pod głosowanie uchwałę o następującej treści: ----------

UCHWAŁA NR 3

ZARZĄDU SPÓŁKI „MPAY" S.A.

W SPRAWIE OKREŚLENIA LISTY UPRAWNIONYCH INWESTORÓW W RAMACH SUBSKRYPCJI PRYWATNEJ AKCJI SERII O

Zarząd Spółki, w związku z podjęciem Uchwały nr 1 powyżej oraz uzgodnieniem, że Akcje Serii O zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej, postanawia niniejszym, zgodnie z treścią zasad subskrypcji w ramach subskrypcji prywatnej sporządzonych dla Akcji Serii O, określić listę inwestorów uprawnionych do udziału w ofercie objęcia 2.600.000 (dwa miliony sześćset tysięcy) akcji zwykłych nowej emisji, na okaziciela serii O, o wartości nominalnej 0,15 złotych (piętnaście groszy) każda, w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. W związku z powyższym, do udziału w ofercie objęcia Akcji Serii O będą uprawnieni wyłącznie następujący inwestorzy: ----------

1. (...); ----------
2. (...); ----------
3. (...); ----------
4. (...); ----------
5. (...); ----------
6. (...); ----------
7. (...); ----------
8. (...); ----------
9. (...); ----------

Uchwała nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „MPAY" S.A. w przedmiocie zmiany statutu Spółki objęta Repertorium A nr 3371/2020 z dnia 31 sierpnia 2020 r. (w związku z emisją Akcji serii N i emisją Akcji serii O oraz w związku z upoważnieniem Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego).

UCHWAŁA NR 14

ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA „MPAY" S.A.

W PRZEDMIOCIE ZMIANY STATUTU SPÓŁKI

„Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić statut Spółki w ten sposób, że: ----------

a) § 7 **ust. 1** statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie: ----------

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 7.320.000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta dwadzieścia tysięcy złotych) i nie więcej niż 12.810.000 PLN (słownie: dwanaście milionów osiemset dziesięć tysięcy złotych)". ----------

b) § 7 **ust. 2** statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie: ----------

„Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na nie mniej niż 48.800.000 (słownie: czterdzieści osiem milionów osiemset tysięcy) i nie więcej niż 85.400.000 (słownie: osiemdziesiąt pięć milionów czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,15 zł (słownie: piętnaście groszy) każda, w tym 11.000.000 (słownie: jedenaście milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii A, 2.800.000 (słownie: dwa miliony osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, 14.400.000 (słownie: czternaście milionów czterysta tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, 1.800.000 (słownie: milion osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E, 3.200.000 (słownie: trzy miliony dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii F, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii G, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii H, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii I, 2.150.000 (słownie: dwa miliony sto pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii J, 1.450.000 (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii K, 4.800.000 (słownie: cztery miliony osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii L, 4.000.000 (słownie: cztery miliony) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii M,

nie mniej niż 2.000.000 (słownie: dwa miliony) i nie więcej niż 34.000.000 (słownie: trzydzieści cztery miliony) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii N oraz 2.600.000 (słownie: dwa miliony sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii O".----------

c) **§ 7 ust. 3** statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie: ----------

„Akcje serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N i O zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym". ----------

d) **§ 8a ust. 1** statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie: ----------

„Zarząd Spółki jest upoważniony, w okresie do dnia 31 sierpnia 2023 roku, do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 5.490.000 (pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt) złotych (kapitał docelowy). Zarząd może wykonywać przyznane mu upoważnienie poprzez dokonanie jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego, po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, wyrażonej w formie uchwały. Zarząd Spółki może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jak i w zamian za wkłady niepieniężne. Zarząd Spółki nie może wydawać akcji uprzywilejowanych lub przyznawać akcjonariuszowi osobistych uprawnień, o których mowa w art. 354 kodeksu spółek handlowych. Niniejsze upoważnienie nie obejmuje uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego ze środków własnych Spółki." ----------

Po przedstawieniu projektu uchwały i przeprowadzeniu jawnego głosowania Przewodniczący ogłosił jego wyniki:----------

- liczba akcji, z których oddano ważne głosy w głosowaniu wyniosła 44.458.010 (czterdzieści cztery miliony czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy dziesięć), co stanowi 91,10 % w kapitale zakładowym Spółki; ----------
- łączna liczba ważnych głosów oddanych w głosowaniu wyniosła 44.458.010 (czterdzieści cztery miliony czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy dziesięć) głosów;----------
- za przyjęciem uchwały oddano 44.458.010 (czterdzieści cztery miliony czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy dziesięć) głosów;----------

19

– nikt nie głosował przeciwko;----------

– nikt nie wstrzymał się od głosu.----------

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta w głosowaniu jawnym. ----------

Uchwała Nr 1 Rady Nadzorczej Spółki „MPAY" S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 14 grudnia 2020 r. w sprawie wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.037.500,00 zł w ramach kapitału docelowego, w tym wyrażenie zgody na cenę emisyjną akcji emitowanych na podstawie planowanego podwyższenia kapitału zakładowego:

UCHWAŁA NR 1

RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI „MPAY" S.A.

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Z DNIA 14 GRUDNIA 2020 R.

w sprawie wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.037.500,00 złotych (słownie: trzy miliony trzydzieści siedem tysięcy pięćset 00/100 złotych) w ramach kapitału docelowego, w tym wyrażenie zgody na cenę emisyjną akcji emitowanych na podstawie planowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki

1. Rada Nadzorcza Spółki niniejszym wyraża zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, w ramach kapitału docelowego, o kwotę 3.037.500,00 złotych (słownie: trzy miliony trzydzieści siedem tysięcy pięćset 00/100 złotych), tj. z kwoty 7.320.000,00 złotych (słownie: siedem milionów trzysta dwadzieścia tysięcy złotych) do kwoty 10.357.500,00 złotych (słownie: dziesięć milionów trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset 00/100 złotych) poprzez emisję:
   a. 17.650.000 (słownie: siedemnaście milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy dziewięćset siedem) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii N, o wartości nominalnej 0,15 złotych (słownie: piętnaście groszy) każda („**Akcje Serii N**"), które zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej,

Poświadczam za zgodność z oryginałem
dnia 2021 -11- 15
Warszawa

2

b. 2.600.000 (słownie: dwa miliony sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii O, o wartości nominalnej 0,15 złotych (słownie: piętnaście groszy) każda („**Akcje Serii O**"), które zostaną objęte w drodze subskrypcji prywatnej.

2. W związku z punktem 1 powyżej, Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 446 § 2 Kodeksu spółek handlowych, wyraża zgodę na wysokość ceny emisyjnej Akcji Serii N oraz Akcji Serii O, emitowanych na podstawie planowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w kwocie:
   a. 0,43 złotych (słownie: czterdzieści trzy grosze) w przypadku każdej Akcji Serii N,
   b. 0,15 złotych (słownie: piętnaście groszy) w przypadku każdej Akcji Serii O.
3. Do niniejszej uchwały załączony został projekt *Dokumentu informacyjnego dot. ofertowania Akcji Serii N* oraz *Dokumentu informacyjnego dot. ofertowania Akcji Serii O*.
4. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym. Ilość głosów biorących udział w głosowaniu: 5

Głosów „za":	- 5
Głosów „przeciw":	- 0
Głosy „nieważne":	- 0
Głosy „wstrzymujące się":	- 0

W związku z powyższym Przewodniczący oświadczył, że uchwała została podjęta.

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

Określenie sposobu pokrycia Akcji Serii N:

Emitent dopuścił następujące formy opłacenia Akcji Serii N:

a) wkłady pieniężne,
b) w drodze umownego potrącenia wzajemnych wymagalnych wierzytelności pieniężnych subskrybenta i Emitenta, zgodnie z art.. 14 § 4 k.s.h.

Liczba Akcji serii N opłaconych poprzez potrącenie wierzytelności (kompensatę pożyczek na Akcje serii N)	5813960
Liczba Akcji serii N opłaconych wkładem pieniężnym	1550000

W ramach oferty prywatnej Emitent doszło do opłacenia Akcji Serii N w pierwszej subskrypcji z wykorzystaniem konstrukcji potrącenia w następujący sposób:

1. "US.EN."EKO" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością objęła 4.651.163 (słownie: cztery miliony sześćset pięćdziesiąt jeden tysięcy sto sześćdziesiąt trzy) akcji zwykłych nowej emisji, na okaziciela serii N, w zamian za wkład pieniężny w postaci wierzytelności wynikającej z umowy pożyczki zawartej w dniu 31 stycznia 2020 r. pomiędzy Spółką „a "US.EN."EKO" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 30 kwietnia 2020 r., aneksem nr 2 z dnia 17 czerwca 2020 r., aneksem nr 3 z dnia 31 sierpnia 2020 r. oraz aneksem nr 4 z dnia 30 września 2020 r., w wysokości 2.000.000,09 PLN (słownie: dwa miliony złotych 09/100);
2. Grupa „LEW" Spółka Akcyjna objęła 1.162.797 (słownie: jeden milion sto sześćdziesiąt dwa tysiące siedemset dziewięćdziesiąt siedem) akcji zwykłych nowej emisji, na okaziciela serii N, w zamian za wkład pieniężny w postaci wierzytelności wynikającej z umowy pożyczki zawartej w dniu 9 stycznia 2015 r. pomiędzy Spółką a Grupa „LEW" Spółka Akcyjna, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 23 grudnia 2015 r., aneksem nr 2 z dnia 15 września 2017 r., aneksem nr 3 z dnia 29 marca 2018 r., aneksem nr 4 z dnia 29 marca 2018 r., aneksem nr 5 z dnia 21 grudnia 2018 r., aneksem nr 6 z dnia 10 czerwca 2019 r.. aneksem nr 7 z dnia 10 października 2019 r., aneksem nr 8 z dnia 19 grudnia 2019 r.; aneksem nr 9 z dnia 17 marca 2020 r., aneksem nr 10 z dnia 22 czerwca 2020 r, oraz aneksem nr 11 z dnia 10 września 2020 r. w wysokości 200.002,71 PLN (słownie: dwieście tysięcy dwa złote 71/100) oraz z umowy pożyczki zawartej w dniu 4 kwietnia 2016 r. pomiędzy Spółką a Grupa „LEW" Spółka Akcyjna, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 4 kwietnia 2017 r., aneksem nr 2 z dnia 29 marca 2018 r,, aneksem nr 3 z dnia 21 grudnia 2018 r., aneksem nr 4 z dnia 10 czerwca 2019 r., aneksem nr 5 z dnia 10 października 2019 r., aneksem nr 6 z dnia 19 grudnia 2019 r., aneksem nr 7 z dnia 17 marca 2020 r., aneksem nr 8 z dnia 22 czerwca 2020 r. oraz aneksem nr 9 z dnia 10 września 2020 r. w wysokości 300.000,00 PLN (słownie: trzysta tysięcy złotych).

Pozostali nabywcy nabyli Akcje Serii N w podwyższonym kapitale zakładowym Emitenta za wkład pieniężny, poprzez dokonanie wpłat pieniężnych na rachunek Emitenta.

Określenie sposobu pokrycia Akcji Serii O:

Emitent dopuścił następujące formy opłacenia Akcji Serii O:

a) wkłady pieniężne,
b) w drodze umownego potrącenia wzajemnych wymagalnych wierzytelności pieniężnych subskrybenta i Emitenta, zgodnie z art. 14 § 4 k.s.h.

Wszyscy nabywcy nabyli Akcje Serii O w podwyższonym kapitale zakładowym Emitenta za wkład pieniężny, poprzez dokonanie wpłat pieniężnych na rachunek Emitenta.

6. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

Akcje Serii N oraz Akcje Serii O uczestniczą w dywidendzie za dany rok obrotowy na następujących warunkach:

a) w przypadku, gdy Akcje Serii N lub akcje serii O zostaną wydane w okresie od początku roku obrotowego do dnia dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 Kodeksu spółek handlowych włącznie, akcje te uczestniczą w zysku od pierwszego dnia roku obrotowego, poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym doszło do ich wydania, tj. akcje uczestniczą w dywidendzie począwszy od dnia 01stycznia 2020 roku.

b) w przypadku, gdy Akcje Serii N lub akcje serii O zostaną wydane w okresie po dniu dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 Kodeksu spółek handlowych, do końca roku obrotowego - akcje uczestniczą w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zostały wydane, tj. akcje uczestniczą w dywidendzie począwszy od dnia 01 stycznia 2021 roku.

Jednocześnie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, uchwałą nr 5 z dnia 29 czerwca 2021 roku w sprawie przeznaczenia zysku, osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2020 postanowiło, iż zysk Emitenta osiągnięty w roku obrotowym 2020 w kwocie 59.381,88 PLN zostaje przeznaczony na pokrycie strat poniesionych przez Spółkę w latach ubiegłych.

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

a) Informacja ogólna

Akcje Serii N oraz Akcje Serii O są tożsame w prawach z Akcjami Spółki pozostałych serii, które są notowane na rynku NewConnect, w szczególności, ale nie wyłącznie, w prawie do dywidendy oraz w prawie głosu.

Według Statutu Emitenta z Akcjami nie są związane jakiekolwiek szczególne przywileje, ograniczenia co do przenoszenia praw z Akcji, zabezpieczenia ani świadczenia dodatkowe.

b) Prawa wynikające z instrumentów finansowych

Prawa, obowiązki i ograniczenia związane z Akcjami Emitenta, są określone przepisami k.s.h., innymi przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu.

c) Prawa o charakterze majątkowym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze majątkowym:

- prawo do udziału w zysku - zgodnie z art. 347 § 1 k.s.h. akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom; ponieważ żadna z Akcji nie jest uprzywilejowana co do dywidendy, zysk przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom Emitenta dzieli się, zgodnie z art. 347 § 2 k.s.h., w stosunku do liczby Akcji, co oznacza, iż na każdą akcję przypada dywidenda w jednakowej wysokości; zgodnie z art. 348 § 2 i § 3 k.s.h. uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu dywidendy ustalonym przez walne zgromadzenie;

- prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji (prawo poboru) - zgodnie z art. 433 § 1 k.s.h. akcjonariuszom przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji (prawo poboru) w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji; w interesie spółki walne zgromadzenie może uchwałą pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub części; podjęcie takiej uchwały wymaga większości co najmniej 4/5 głosów; uchwała taka może zostać podjęta tylko wtedy, gdy pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji zostało zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia; podejmowanie uchwały o wyłączeniu prawa poboru nie jest konieczne, jeżeli uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta) z obowiązkiem oferowania ich następnie akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale albo, że nowe akcje mają być objęte przez subemitenta w przypadku, gdy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im akcji;
- prawo do udziału w majątku spółki w przypadku jej likwidacji - stosownie do art. 474 § 2 k.s.h. w przypadku likwidacji spółki majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu jej wierzycieli dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do wysokości dokonanych przez każdego z nich wpłat na kapitał zakładowy;
- prawo do zbycia akcji - zgodnie z art. 337 § 1 k.s.h. akcje są zbywalne; jednocześnie Statut Emitenta nie wprowadza żadnych ograniczeń w tym zakresie;
- prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach - akcje mogą być przedmiotem zastawu lub użytkowania ustanowionego przez ich właściciela;
- prawo do umorzenia akcji - zgodnie z § 7 ust. 4 Statutu Emitenta Akcje Spółki mogą być umarzane za zgodą akcjonariusza, którego akcji umorzenie dotyczy w sposób i na warunkach określonych uchwałą Walnego Zgromadzenia (umorzenie dobrowolne);
- prawo związane z wykupem akcji - zgodnie z art. 416 § 4 i 417 § 4 k.s.h. skuteczność uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki zależy od wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, o ile w statucie spółki nie został zamieszczony zapis, przewidujący możliwość istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki bez konieczności wykupu akcji w sytuacji gdy uchwała zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego; zgodnie z § 27 Statutu istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki następuje bez wykupu akcji akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego.

d) Prawa o charakterze korporacyjnym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze korporacyjnym:

- prawo do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu - na podstawie art. 412 § 1 k.s.h. akcjonariusz ma prawo uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu; zgodnie z art. 411 § 1 k.s.h. każda akcja uprawnia do oddania jednego głosu; głos może być oddany przez pełnomocnika, przy czym pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej; zgodnie z art. 411^1 § 1 k.s.h. akcjonariusz spółki publicznej może oddać głos na walnym zgromadzeniu drogą korespondencyjną, jeżeli przewiduje to regulamin walnego zgromadzenia; w chwili

obecnej u Emitenta nie obowiązuje regulamin walnego zgromadzenia przewidujący taką możliwość; zgodnie z art. 406^5 § 1 k.s.h. udział w walnym zgromadzeniu można wziąć również przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że statut spółki stanowi inaczej. Statut Emitenta nie wyklucza takiej możliwości;

- prawo do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 399 § 3 k.s.h. akcjonariusze reprezentujący co najmniej 50 proc. kapitału zakładowego spółki lub co najmniej 50 proc. ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie;
- prawo do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 400 § 1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku tego zgromadzenia; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;
- prawo do złożenia wniosku o umieszczenie określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 401 § 1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego spółki mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;
- prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 401 § 4 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;
- prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422-427 k.s.h.;
- prawo do żądania wyboru rady nadzorczej odrębnymi grupami - zgodnie z art. 385 § 3 k.s.h. na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, wybór rady nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy statut przewiduje inny sposób powołania rady nadzorczej;
- prawo do uzyskania informacji o spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa zgodnie z art. 428 k.s.h.;
- prawo do żądania zbadania przez biegłego na koszt spółki publicznej określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw - zgodnie z art. 84 i 85 Ustawy o ofercie publicznej uchwałę w tym przedmiocie może podjąć walne zgromadzenie na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów;
- prawo do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie;
- prawo do żądania odpisów sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinią biegłego

rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem - wynikające z art. 395 § 4 k.s.h.;

- prawo do przeglądania w lokalu zarządu spółki listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia - wynikające z art. 407 § 1 k.s.h. oraz do przesłania listy akcjonariuszy nieodpłatnie na adres do doręczeń elektronicznych albo pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana – zgodnie z art. 407 § 11 k.s.h.;
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad walnego zgromadzenia w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem - wynikające z art. 407 § 2 k.s.h.;
- prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej trzech osób; wniosek mogą złożyć akcjonariusze posiadający 10 proc. kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu; wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji - wynikające z art. 410 § 2 k.s.h.;
- prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał - wynikające z art. 421 § 3 k.s.h.;
- prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 k.s.h.;
- prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 k.s.h. (w przypadku połączenia spółki), w art. 540 § 1 k.s.h. (w przypadku podziału spółki) oraz w art. 561 k.s.h. (w przypadku przekształcenia spółki);
- prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta, albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustał;. żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedź powinna być złożone na piśmie - wynikające z art. 6 k.s.h.;
- 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 porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie publicznej, osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów w tej spółce - wynikające z art. 82 Ustawy o ofercie publicznej;
- prawo żądania wykupu posiadanych przez niego akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów w danej spółce publicznej - zgodnie z art. 83 Ustawy o ofercie publicznej takiemu żądaniu są obowiązani zadośćuczynić solidarnie akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90 proc. 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 proc. ogólnej liczby głosów.

7.1. Informacja o przewidzianych w Statucie lub przepisach prawa obowiązkach uzyskania przez nabywcę lub zbywcę Akcji odpowiednich zezwoleń lub obowiązku dokonania określonych zawiadomień

Statut Emitenta nie przewiduje jakichkolwiek ograniczeń w obrocie Akcjami.

7.2. Ograniczenia w obrocie Akcjami wynikające z Ustawy o ofercie publicznej, Ustawy o obrocie, Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów oraz Rozporządzenia w sprawie koncentracji

Obrót Akcjami Emitenta, jako papierami wartościowymi spółki publicznej, podlega ograniczeniom określonym w Ustawie o ofercie publicznej, Ustawie o obrocie, Ustawie o ochronie konkurencji i konsumentów, Rozporządzeniu w sprawie koncentracji oraz Ustawy o kontroli niektórych inwestycji.

a) Umowne ograniczenia w obrocie Akcjami

- W 10 umowach objęcia akcji serii O zawartych 29.12.2020r. pomiędzy uprawnionymi podmiotami a Emitentem, uprawnieni zobowiązali się, iż nie zbędą obejmowanych w Spółce akcji ani nie ustanowią jakiegokolwiek obciążeń, w tym w postaci ograniczonego prawa rzeczowego lub zobowiązania obligacyjnego, na Akcjach Obejmowanych. Okres powyżej wskazanego zobowiązania określony został w 3 wariantach w zależności od danej umowy to jest zobowiązanie trwa odpowiednio w okresie 9 (dziewięciu) miesięcy od zawarcia umowy objęcia akcji, w okresie 18 (osiemnastu) miesięcy od zawarcia umowy objęcia akcji bądź do dnia 30.09.2021 r.
  Powyższe umowne ograniczenia w obrocie akcjami serii O dotyczą 2.600.000 akcji serii O.
- W 12 umowach objęcia akcji serii N zawartych 26.04.2021r. pomiędzy uprawnionymi podmiotami a Emitentem, uprawnieni przyjęli do wiadomości, że zgodnie z § 3 ust. 1a pkt 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, akcje obejmowane nie mogą zostać wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu w ciągu 12 miesięcy od dnia podjęcia uchwały o ustaleniu ceny emisyjnej akcji obejmowanych.
  Powyższe umowne ograniczenia w obrocie powyższymi akcjami serii N dotyczą 7.387.450 akcji serii N.
- W 9 umowach objęcia akcji serii N zawartych 28.06.2021r. pomiędzy uprawnionymi podmiotami a Emitentem, uprawnieni zobowiązali się, iż nie zbędą obejmowanych w Spółce akcji ani nie ustanowią jakiegokolwiek obciążeń, w tym w postaci ograniczonego prawa rzeczowego lub zobowiązania obligacyjnego, na akcjach obejmowanych w ciągu 12 miesięcy od dnia podjęcia uchwały o ustaleniu ceny emisyjnej akcji obejmowanych lub do pierwszego notowania Spółki na Głównym Rynku Giełdy Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie.
  Powyższe umowne ograniczenia w obrocie powyższymi akcjami serii N dotyczą 1.248.374 akcji serii N.

b) Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Zgodnie z art. 69 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, każdy:

- kto osiągnął lub przekroczył 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25 proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo
- kto posiadał co najmniej 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25 proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25

proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. 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 pkt 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, o którym mowa powyżej, powinno zawierać informacje o:

- dacie i rodzaju zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie,
- 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,
- 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,
- podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje spółki,
- osobach, z którymi została zawarta umowa, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu,
- liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej, do których nabycia jest uprawniony lub zobowiązany jako posiadacz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie publicznej, 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;
- liczbie głosów z akcji, obliczonej w sposób określony w art. 69b ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej, do których w sposób pośredni lub bezpośredni odnoszą się instrumenty finansowe, o których mowa w art. 69b ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie publicznej, rodzaju lub nazwie tych instrumentów finansowych oraz dacie wygaśnięcia tych instrumentów finansowych;
- łącznej sumie liczby głosów wskazanych na podstawie art. 69 ust. 4 pkt 2, 7 i 8 Ustawy o ofercie publicznej i jej procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów.

Zgodnie z art. 69a ustawy o ofercie publicznej obowiązki związane z dokonaniem zawiadomienia spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

1) zajściem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;

2) pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Obowiązki określone w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia. Nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo

wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar wykonywania tego prawa - w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie

Zgodnie z art. 69b Ustawy o ofercie publicznej 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:

1) po upływie terminu zapadalności bezwarunkowo uprawniają lub zobowiązują ich posiadacza do nabycia akcji, z którymi związane są prawa głosu, wyemitowanych już przez emitenta, lub 2) 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 w pkt 1 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 L 86 z 24.03.2012, str. 1, z późn. zm.).

Obowiązki, o których mowa w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej, powstają również w przypadku wykonania uprawnienia do nabycia akcji spółki publicznej, mimo złożenia uprzednio zawiadomienia zgodnie z ust. 1, jeżeli wskutek nabycia akcji łączna liczba głosów wynikających z akcji tego samego emitenta osiąga lub przekracza progi ogólnej liczby głosów w spółce publicznej określone w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej.

Naruszenie określonego w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej obowiązku zawiadomienia Komisji o osiągnięciu lub przekroczeniu określonego progu ogólnej liczby głosów powoduje zgodnie z art. 89 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej utratę przez akcjonariusza prawa wykonywania głosu z tych akcji.

Prawo głosu wykonane wbrew zakazowi, o którym mowa w zdaniu poprzednim, nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałami walnego zgromadzenia.

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. z 2016 r. poz. 891).

Zgodnie z art. 87 Ustawy o ofercie publicznej obowiązki określone powyżej spoczywają, odpowiednio, również na:

1) podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w tej ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej;

2) funduszu inwestycyjnym - także w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:

a) inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,

b) inne fundusze inwestycyjne lub alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot,

2a) 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:

a) inne alternatywne spółki inwestycyjne zarządzane przez tego samego zarządzającego ASI w rozumieniu ustawy o funduszach inwestycyjnych,

b) inne alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;

2b) na funduszu emerytalnym - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie dan progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez inne fundusze emerytalne zarządzane przez to samo towarzystwo emerytalne;

3) na podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:

a) 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,

b) 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 zleceniodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,

c) przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;

4) również pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie dał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;

5) również łącznie na wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania bezpośrednio lub pośrednio, lub obejmowania w wyniku oferty niebędącej ofertą publiczną przez te podmioty lub przez osobę trzecią, o której mowa w pkt 4 lit. A powyżej, akcji spółki publicznej, lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;

6) 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;

7) na pełnomocniku niebędącym firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych.

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

Obowiązki określone w powyższych punktach powstają również w przypadku, 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:

1) małżonków, ich wstępnych, zstępnych i rodzeństwo oraz powinowatych w tej samej linii lub stopniu, jak również osoby pozostające w stosunku przysposobienia, opieki i kurateli;

2) osoby pozostające we wspólnym gospodarstwie domowym;

3) jednostki powiązane w rozumieniu Ustawy o rachunkowości.

Do liczby głosów, która powoduje powstanie wskazanych powyżej obowiązków:

1) po stronie podmiotu dominującego - wlicza się liczbę głosów posiadanych przez jego podmioty zależne;

2) po stronie 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;

3) 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;

4) 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.

c) Ograniczenia wynikające z Rozporządzenia MAR

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia MAR informacją poufną jest - informacja określona w sposób precyzyjny, która nie została podana do wiadomości publicznej, dotycząca bezpośrednio lub pośrednio jednego lub większej liczny emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do publicznej wiadomości miałby prawdopodobny znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na ceny powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Przedmiotowa informacja uznaje się za określoną w sposób precyzyjny jeżeli, wskazuje ona na zbiór okoliczności które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub sprzedawanych na aukcji produktów opartych na uprawnianiach do emisji.

W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określoną w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowolnieniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia.

Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR, bezprawne ujawnienie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy osoba znajdująca się w posiadaniu informacji poufnej ujawnia tą informację innej osobie z wyjątkiem przypadków gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków.

Zgodnie z art. 14 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie:

• wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;

• rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych;

• bezprawnego ujawniania informacji poufnych;

wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając na własnych rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośredni, instrumenty finansowe, których informacja 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. W odniesieniu do aukcji uprawnień do emisji lub innych opartych na nich produktów sprzedawanych na aukcji, przeprowadzanych zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (UE) nr 1031/2010, wykorzystywanie informacji poufnej obejmuje również złożenie, modyfikację lub wycofanie oferty przez daną osobę działającą na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej.

Udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

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

Art. 14 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnej z racji:

• bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta lub uczestnika rynku uprawnień do emisji;

• posiadania udziałów w kapitale emitenta lub uczestnika rynku uprawnień do emisji;

• posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków;

lub

• zaangażowania w działalność przestępczą.

Zgodnie z art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osoby blisko z nimi związane są obowiązane do powiadomienia Emitenta oraz KNF o każdej transakcji zawieranej na własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych Emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź powiązanych z nimi instrumentami finansowymi. Termin na powiadomienia o przedmiotowych transakcjach wynosi 3 dni robocze po dniu transakcji.

Obowiązek powiadomienia Emitenta oraz KNF powstaje, gdy łączna kwota transakcji dokonana przez daną osobę w danym roku kalendarzowym osiągnie próg 5.000 euro.

Przez osoby pełniące obowiązki zarządcze zgodnie z § 3 ust. 1 pkt. 25 Rozporządzenia MAR rozumie się osobę związaną z Emitentem która jest:

• jest członkiem organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego tego podmiotu; lub

• pełni funkcje kierownicze, nie będąc członkiem organów, o których mowa w punkcie powyżej, przy czym ma stały dostęp do informacji poufnych dotyczących pośrednio lub bezpośrednio tego podmiotu oraz uprawnienia do podejmowania decyzji zarządczych mających wpływ na dalszy rozwój i perspektywy gospodarcze tego podmiotu.

Przez osoby blisko związane z osobami pełniącymi obowiązki zarządcze zgodnie z § 3 ust. 1 pkt. 26 Rozporządzenia MAR rozumie się osoby które:

• małżonka lub partnera uznawanego zgodnie z prawem krajowym za równoważnego z małżonkiem;

• dziecko będące na utrzymaniu zgodnie z prawem krajowym;

• członka rodziny, który w dniu danej transakcji pozostaje we wspólnym gospodarstwie domowym przez okres co najmniej roku; lub

• osobę prawną, grupę przedsiębiorstw lub spółkę osobową, w której obowiązki zarządcze pełni osoba pełniąca obowiązki zarządcze lub osoba, o której mowa w lit. a), b) lub c), nad którą osoba taka sprawuje pośrednią lub bezpośrednią kontrolę, która została utworzona, by przynosić korzyści.

Powiadomienie ww. osób obejmuje następujące transakcje:

• nabycia lub zbycia instrumentów finansowych Emitenta lub instrumentów dłużnych Emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź powiązanych z nimi instrumentami finansowymi;

• zastawienia lub pożyczenie lub instrumentów dłużnych Emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź powiązanych z nimi instrumentami finansowymi;

• zawierane przez osobę zawodowo zajmującą się pośredniczeniem w zawieraniu transakcji lub wykonywaniu zleceń lub przez inną osobę w imieniu osoby pełniącej funkcję zarządcze lub osoby blisko związane z taka włączając w to transakcję zawierane w ramach uznania;

• dokonywane w tytułu polisy ubezpieczeniowej na życie, określonej w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/138/WE w przypadku gdy:

i. ubezpieczającym jest osoba pełniąca obowiązki zarządcze lub osoba blisko związana z taką osobą;
ii. ryzyko inwestycyjne ponosi ubezpieczający;

iii. ubezpieczający ma prawo lub swobodę podejmowania decyzji inwestycyjnych dotyczących konkretnych instrumentów w ramach polisy ubezpieczeniowej na życie lub wykonywania

iv. transakcji dotyczących konkretnych instrumentów w ramach przedmiotowej polisy na życie.

Dodatkowo w Rozporządzeniu nr 2016/522 w art. 10 został doprecyzowany katalog transakcji objętych obowiązkiem wynikającym z art. 19 Rozporządzenia MAR:

a) nabycie, zbycie, krótką sprzedaż, subskrypcje lub wymianę;

b) przyjęcie lub realizacja opcji na akcje, w tym opcji na akcje przyznanej osobie pełniącej obowiązki zarządcze lub pracownikom w ramach ich pakietu wynagrodzeń, oraz zbycie akcji pochodzących z realizacji opcji na akcje;

e) zawarcie umowy swapu akcyjnego lub realizacja swapu akcyjnego;

f) transakcje na instrumentach pochodnych lub z nimi związane, w tym transakcje rozliczane w środkach pieniężnych;

h) zawarcie kontraktu różnic kursowych obejmującego instrument finansowy przedmiotowego emitenta lub uprawnienia do emisji lub oparte na nich produkty sprzedawane na aukcji;

j) nabycie, zbycie lub wykonanie praw, w tym opcji sprzedaży i kupna, a także warrantów;

k) subskrypcje podwyższenia kapitału lub emisja instrumentów dłużnych;

l) transakcje obejmujące instrumenty pochodne i instrumenty finansowe powiązane z instrumentem dłużnym przedmiotowego emitenta, w tym swapy ryzyka kredytowego;

n) transakcje warunkowe uzależnione od spełnienia określonych warunków i faktyczne wykonanie takich transakcji;

o) automatyczną lub nieautomatyczną konwersję instrumentu finansowego na inny instrument finansowy, w tym zamianę obligacji zamiennych na akcje;

p) dokonane lub otrzymane darowizny, w tym darowizny pieniężne, oraz otrzymany spadek;

q) transakcje, których przedmiotem są indeksowane produkty, koszyki i instrumenty pochodne w zakresie wymaganym zgodnie z art. 19 rozporządzenia (UE) nr 596/2014;

r) transakcje, których przedmiotem są akcje lub jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych, w tym alternatywne fundusze inwestycyjne (AFI), w zakresie wymaganym zgodnie z art. 19 Rozporządzenia (UE) nr 596/2014;

s) transakcje dokonane przez zarządzającego alternatywnym funduszem inwestycyjnym, w który osoba pełniąca obowiązki zarządcze lub osoba blisko związana z taką osobą zainwestowała, w zakresie wymaganym zgodnie z art. 19 Rozporządzenia (UE) nr 596/2014;

t) transakcje dokonane przez osobę trzecią na podstawie uprawnienia do indywidualnego zarządzania portfelem lub składnikiem aktywów, w imieniu lub na korzyść osoby pełniącej obowiązki zarządcze, lub osoby blisko związanej z taką osobą;

v) zaciąganie lub udzielanie pożyczek w postaci papierów wartościowych lub instrumentów dłużnych emitenta lub powiązanych z nimi instrumentów pochodnych lub innych instrumentów finansowych.

Zgodnie z art 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR okresem zamkniętym jest w przypadku raportów okresowych - 30 dni kalendarzowe liczone przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości raportu okresowego.

Emitent zgodnie z art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na dokonanie transakcji na własny rachunek lub rachunek osoby trzeciej w trakcie trwania okresu zamkniętego:

a) na podstawie indywidualnych przypadków z powodu istnienia wyjątkowych okoliczności takich jak poważne trudności finansowe, wymagające natychmiastowej sprzedaży akcji;

b) z powodu cech danej transakcji dokonywanej w ramach programu akcji pracowniczych, programów oszczędnościowych, kwalifikacji lub uprawnień do akcji lub też transakcji, w których korzyść związana z danym papierem wartościowym nie ulegnie zmianie lub cech transakcji z nimi związanych.

Jednocześnie w art. 7 - 9 Rozporządzenia nr 2016/522 zostało doprecyzowane przesłanie udzielenia przez Emitenta zgody na zwolnienie osoby pełniącej u niego obowiązki zarządcze z okresu zamkniętego.

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia nr 2016/522 osoba pełniąca obowiązki zarządcze może prowadzić obrót w okresie zamkniętym o ile:

– zajdzie jedna z okoliczności o których mowa w art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR;

– jest wstanie wykazać, że nie mogła dokonać określonej transakcji w innym momencie niż w okresie zamkniętym. Podejmując decyzję o udzieleniu zgody na przeprowadzenie natychmiastowej sprzedaży swoich akcji w okresie zamkniętym, Emitentem dokonuje indywidualnej oceny każdego wniosku pisemnego, o którym mowa w art. 7 ust. 2 Rozporządzenia nr 2016/522 złożonego przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze. Emitent ma prawo do udzielenia zgody na natychmiastową sprzedaż akcji jedynie w przypadku, gdy okoliczności takich transakcji można uznać za wyjątkowe. Okoliczności, uważa się za wyjątkowe, gdy są niezwykle pilne, nieprzewidziane i istotne oraz jeżeli ich przyczyna ma charakter zewnętrzny wobec osoby pełniącej obowiązki zarządcze, a osoba pełniąca obowiązki zarządcze nie ma nad nimi żadnej kontroli. Emitent oprócz innych wskaźników uwzględni, czy i w jakim stopniu osoba pełniąca obowiązki zarządcze:

• w momencie składania wniosku musi wypełnić zobowiązanie finansowe lub zaspokoić roszczenie finansowe możliwe do wyegzekwowania na drodze prawnej;

• musi wypełnić zobowiązanie wynikające z sytuacji lub znajduje się w sytuacji, która zaistniała przed rozpoczęciem okresu zamkniętego i w której wymaga się płatności danej kwoty na rzecz osoby trzeciej, w tym zobowiązania podatkowe, a nie może wypełnić zobowiązania finansowego lub zaspokoić roszczenia finansowego za pomocą środków innych niż natychmiastowa sprzedaż akcji.

Zgodnie z art. 9 Rozporządzenia nr 2016/522 Emitent ma prawo udzielić zgody osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na obrót na własny rachunek lub na rachunek osoby trzeciej w okresie zamkniętym między innymi, ale nie wyłącznie, w okolicznościach, w których ta osoba pełniąca obowiązki zarządcze:

a) otrzymała lub przyznano jej instrumenty finansowe w ramach programu akcji pracowniczych, jeżeli spełnione zostaną następujące warunki:

i. Emitent wcześniej zatwierdził program akcji pracowniczych i jego warunki zgodnie z prawem krajowym, a w warunkach programu akcji pracowniczych określono moment udzielenia lub przyznania instrumentów finansowych oraz ich kwotę, lub podstawę wyliczenia takiej kwoty, oraz pod warunkiem że nie ma żadnych możliwości podejmowania decyzji w ramach swobody uznania; ii. osobie pełniącej obowiązki zarządcze nie przysługuje żadna swoboda uznania w zakresie przyjmowania udzielonych lub przyznanych instrumentów finansowych;

b) otrzymała lub przyznano jej instrumenty finansowe w ramach programu akcji pracowniczych, który ma miejsce w okresie zamkniętym, jeżeli zastosowano wcześniej zaplanowane i zorganizowane podejście w odniesieniu do warunków, okresowości, momentu udzielenia, grupy osób uprawnionych, którym przyznano instrumenty finansowe, i wartości instrumentów finansowych, które mają zostać udzielone; udzielenie lub przyznanie instrumentów finansowych odbywa się zgodnie z określonymi ramami regulacyjnymi, dzięki którym żadna informacja poufna nie może mieć wpływu na udzielenie ani na przyznanie instrumentów finansowych;

c) korzysta z praw opcji, warrantów lub zamiany obligacji zamiennych przydzielonych jej w ramach programu akcji pracowniczych, w przypadku gdy termin ważności takich praw opcji, warrantów lub obligacji zamiennych przypada na okres zamknięty, a także dokonuje sprzedaży akcji nabytych w wyniku skorzystania z praw opcji, warrantów lub zamiany obligacji zamiennych, jeżeli spełnione zostaną wszystkie z następujących warunków:

i. osoba pełniąca obowiązki zarządcze powiadamia emitenta o swojej decyzji o skorzystaniu z praw opcji, warrantów lub zamianie obligacji zamiennych co najmniej cztery miesiące przed upływem terminu ważności;

ii. decyzja osoby pełniącej obowiązki zarządcze jest nieodwracalna;

iii. osoba pełniąca obowiązki zarządcze otrzymała zezwolenie od Emitenta przed otrzymaniem dochodu;

d) uzyskuje instrumenty finansowe Emitenta w ramach programu akcji pracowniczych, jeżeli spełnione zostaną następujące warunki:

i. osoba pełniąca obowiązki zarządcze przystąpiła do programu przed okresem zamkniętym z wyjątkiem sytuacji, w których nie może przystąpić do programu w innym momencie ze względu na datę rozpoczęcia zatrudnienia;

ii. osoba pełniąca obowiązki zarządcze nie zmienia warunków swojego uczestnictwa w programie ani nie odwołuje swojego uczestnictwa w programie w okresie zamkniętym;

iii. operacje zakupu zorganizowano w wyraźny sposób zgodnie z warunkami programu, a osoba pełniąca obowiązki zarządcze nie ma żadnego prawa ani prawnej możliwości ich zmiany w okresie zamkniętym, lub operacje zakupu zaplanowano w ramach programu w celu interwencji w określonym dniu, który przypada w okresie zamkniętym;

e) przenosi lub otrzymuje, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, pod warunkiem że instrumenty przenoszone są między dwoma rachunkami osoby pełniącej obowiązki zarządcze i że takie przeniesienie nie skutkuje zmianą ceny instrumentów finansowych;

f) nabywa kwalifikacje lub uprawnienia do akcji Emitenta, a ostatni dzień takiego nabycia na mocy umowy spółki lub wewnętrznych przepisów Emitenta przypada w okresie zamkniętym, pod warunkiem że osoba pełniąca obowiązki zarządcze przedłoży Emitentowi dowód potwierdzający powody, dla których to nabycie nie miało miejsca w innym czasie, a Emitent uzna przedstawione wyjaśnienie za odpowiednie.

d) Ograniczenia w obrocie wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów

Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów w art. 13 ust. 1 nakłada na każdego przedsiębiorcę obowiązek zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, jeżeli:

a) łączny światowy obrót przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 1.000.000.000 euro lub

b) łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 50.000.000 euro.

Zgodnie z art. 13 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów obowiązek zgłoszenia, o którym mowa powyżej, dotyczy zamiaru:

a) połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców;

b) przejęcia - przez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców;

c) utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy;

d) nabycia przez przedsiębiorcę 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.

Zgodnie z art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji:

a) jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro;

b) jeżeli obrót żadnego z przedsiębiorców, w przypadku połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców lub utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro;

c) polegającej na przejęciu kontroli nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami należącymi do jednej grupy kapitałowej oraz jednocześnie nabyciu części mienia przedsiębiorcy lub przedsiębiorców należących do tej grupy kapitałowej - jeżeli obrót przedsiębiorcy lub przedsiębiorców, nad którymi ma nastąpić przejęcie kontroli, i obrót realizowany przez nabywane części mienia nie przekroczył łącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro;

d) 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 lub udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:

i. instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub

ii. wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów;

e) 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;

f) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę lub nabywający część mienia jest konkurentem albo należy do

grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego lub którego część mienia jest nabywana;

g) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgodnie z art. 15 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów dokonanie koncentracji przez przedsiębiorcę zależnego uważa się za jej dokonanie przez przedsiębiorcę dominującego. Zgodnie z art. 16 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów przy badaniu wysokości obrotu bierze się 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. Dodatkowo art. 16 ust. 2 tejże ustawy stanowi, iż przy badaniu wysokości obrotu przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, bierze się pod uwagę obrót zarówno tego przedsiębiorcy jak i jego przedsiębiorców zależnych oraz przedsiębiorców jest przejmowana kontrola i ich przedsiębiorców zależnych.

Zgodnie z art. 94 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

a) wspólnie łączący się przedsiębiorcy, albo

b) przedsiębiorca przejmujący kontrolę, albo

c) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy, albo

d) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy.

Zgodnie z art. 94 ust. 3 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.

Postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone w terminie miesiąca 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.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydaje w drodze decyzji zgodę na dokonanie koncentracji lub zakazuje dokonania koncentracji. Wydając zgodę Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może w decyzji zobowiązać przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji do spełnienia określonych warunków.

Decyzje Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wygasają, jeżeli w terminie 2 lat od dnia wydania zgody na dokonanie koncentracji koncentracja nie została dokonana. Prezes Urzędu może, na wniosek przedsiębiorcy uczestniczącego w koncentracji, przedłużyć, w drodze postanowienia, ten termin o rok, jeżeli przedsiębiorca wykaże, że nie nastąpiła zmiana okoliczności, w wyniku której koncentracja może spowodować istotne ograniczenie konkurencji na rynku.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10 proc. 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, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie podał nieprawdziwe dane w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, a także jeżeli nie

udzielił żądanych informacji bądź udzielił informacji nieprawdziwych lub wprowadzających w błąd. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu decyzji 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 karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględnia w szczególności okres, stopień oraz okoliczności naruszenia przepisów Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, a także uprzednie naruszenie przepisów tejże ustawy.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, gdy koncentracja została dokonana, a przywrócenie konkurencji na rynku nie jest możliwe w inny sposób, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności:

a) podział połączonego przedsiębiorcy na warunkach określonych w decyzji;

b) zbycie całości lub części majątku przedsiębiorcy;

c) zbycie udziałów lub akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami

d) lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę;

przy czym decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji w sprawie z zakresu koncentracji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 k.s.h. 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 stwierdzenie nieważności umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

e) Ograniczenia w obrocie wynikające z Rozporządzenia w sprawie koncentracji

Wymogi w zakresie kontroli koncentracji, mające wpływ na obrót akcjami wynikają także z regulacji zawartych w Rozporządzeniu w sprawie koncentracji.

Rozporządzenie w sprawie koncentracji zawiera uregulowania dotyczące tzw. koncentracji o wymiarze wspólnotowym, a więc obejmujących przedsiębiorstwa i powiązane z nimi podmioty, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami.

Rozporządzenie w sprawie koncentracji obejmuje wyłącznie koncentracje prowadzące do trwałej zmiany struktury własnościowej w przedsiębiorstwie. Koncentracje wspólnotowe podlegają zgłoszeniu do Komisji Europejskiej przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

a) zawarciu umowy,

b) ogłoszeniu publicznej oferty, lub

c) przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienia Komisji Europejskiej na podstawie Rozporządzenia w sprawie koncentracji można również dokonać w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar

w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zawiadomienie Komisji służy uzyskaniu jej zgody na dokonanie takiej koncentracji.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w następujących przypadkach:

a) gdy łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 5 miliardów euro, oraz

b) gdy łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską, każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji, wynosi więcej niż 250 milionów euro,

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 ma wymiar wspólnotowy również w przypadku, gdy:

1. łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2,5 miliarda euro;

2. w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro;

3. w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich, o których mowa w punkcie powyżej, łączny obrót każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 25 milionów euro, oraz

4. łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro, 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.

f) Ograniczenia wynikające z Ustawy o kontroli niektórych inwestycji („Ustawa o kontroli inwestycji")

Zgodnie z przepisami Ustawy o kontroli inwestycji podmiot, który zamierza nabyć lub osiągnąć istotne uczestnictwo albo nabyć dominację w podmiocie podlegającym ochronie, w tym w spółce publicznej, jest obowiązany każdorazowo złożyć zawiadomienie organowi kontroli o zamiarze jego dokonania.

W rozumieniu Ustawy o kontroli inwestycji jako znaczące uczestnictwo należy uznać sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

a) posiadanie udziałów albo akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów, albo

b) posiadanie udziału kapitałowego w spółce osobowej o wartości wynoszącej co najmniej 20% wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, lub

c) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Natomiast przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną przez:

1) nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub 2) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot. Przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się:

1) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub

2) osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiotu objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji albo objęcie udziałów albo akcji, lub

3) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną w rozumieniu art. 12d, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli:

1) podmiot składający zawiadomienie, o którym mowa w art. 12f ust. 1-4, nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub

2) podmiot składający zawiadomienie, o którym mowa w art. 12f ust. 1-4, nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli, lub

3) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej - przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub

4) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne lub

5) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej.

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

1) bez złożenia odpowiedniego zawiadomienia, albo

2) pomimo wydania decyzji o sprzeciwie,

- jest nieważne, chyba że wydano decyzję stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

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

Zarząd "MPAY" S.A.

Andrzej Basiak – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza "MPAY" S.A.

Piotr Polanowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Janusz Sobczyk – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Bieniak – Członek Rady Nadzorczej

Radosław Dudziński – Członek Rady Nadzorczej

Magdalena Saide– Członek Rady Nadzorczej

Mariusz Chudzicki – Członek Rady Nadzorczej

Autoryzowany Doradca:

Osoby zarządzające Autoryzowanym Doradcą:
W skład osób zarządzających Autoryzowanym Doradcą wchodzą obecnie:

Katarzyna Szpunar – p.o. Prezesa Zarządu Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.

Marta Kazimierska – Wiceprezes Zarządu Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.

W skład osób nadzorujących Autoryzowanego Doradcę wchodzą obecnie:

Michał Jakubowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.

Krzysztof Górajek - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.

Zygmunt Sitek - Członek Rady Nadzorczej Domu Maklerskiego Banku BPS S.A

Firmy audytorskie:

Biegłym rewidentem dokonującym badania sprawozdania finansowego za 2019 i 2020 r. była mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" o numerze ewidencyjnym podmiotu nr 2703.

9. **Biegłym rewidentem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego za 2021 i 2022 jest spółka General Audyt Sp. z o.o o numerze ewidencyjnym podmiotu nr 3776.Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: (I) nazwy (firmy) oraz formy prawnej, (II) siedziby i adresu, (III) przedmiotu działalności, (III) udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub w prawach głosu**

W dniu 24.02.2022 roku „MPAY" S.A. nabył 100% udziałów w Spółce Kansanon Investments Sp. z o.o. W związku z powyższym Kansanon investments Sp. z o.o. jest jednostką zależną wobec „MPAY" S.A.

„MPAY" S.A. tworzy również Grupę Kapitałową z Grupa „LEW" S.A.. „MPAY" S.A. jest jednostką zależną wobec Grupa „LEW" S.A., która jest jednostką dominującą najwyższego szczebla w całej grupie kapitałowej.

Akcjonariat spółki "MPAY" S.A.

Liczba akcji	Liczba głosów na WZA	Kapitał akcyjny	Liczba dużych	Liczba akcji w posiadaniu dużych akcjonariuszy	Procent akcji w posiadaniu	Liczba głosów w posiadaniu dużych	Procent głosów w posiadaniu

			akcjonariuszy		dużych akcjonariuszy	akcjonariuszy	dużych akcjonariuszy
67 399 784	67 399 784	10 109 967,60	3	46 640 734	69,20%	46 640 734	69,20%

Najwięksi akcjonariusze spółki "MPAY" S.A.

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów
Grupa Lew SA	38 480 109 (57,09%)	38 480 109 (57,09%)
Us.En.Eko sp. z o.o.	4 651 163 (6,90%)	4 651 163 (6,90%)
Zaorski Rafał	3 509 462 (5,21%)	3 509 462 (5,21%)

Największy akcjonariusz spółki "MPAY" S.A.

Nazwa Grupa LEW S.A.

Forma prawna: Spółka akcyjna

Siedziba i adres: ul. Brzeźnicka 46b, 42-215 Częstochowa

Przedmiot przeważającej działalności: 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

Zarząd:

- Andrzej Basiak – Prezes Zarządu,
- Janusz Sobczyk – Członek Zarządu.

Rada nadzorcza:

- Mariusz Chudzicki – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szymon Grabowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Bieniak – Członek Rady Nadzorczej.

Akcjonariat Grupa LEW S.A.

Nazwisko i imię	Udział w Grupa LEW	Liczba akcji pośrednio	Liczba akcji bezpośrednio	Liczna akcji razem:	Udział % pośrednio	Udział % bezpośrednio	Udział % razem
Basiak Andrzej	62,61%	24 092 396	470 000	24 562 396	35,75%	0,70%	**36,443%**
Basiak Barbara	37,39%	14 387 713	1 312	14 389 025	21,35%	0,00%	**21,349%**
		38 480 109	**471 312**	**38 951 421**	**57,09%**	0,70%	**57,792%**

10. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych

Wskazanie powiązań pomiędzy osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.

Na datę sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego pomiędzy osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta nie występują jakiekolwiek powiazania osobowe.

Lp.	Imię i nazwisko	Opis powiązania
1.	Andrzej Basiak - Prezes Zarządu	Brak

2.	Piotr Polanowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej	Brak
3.	Janusz Sobczyk – Członek Rady Nadzorczej	Brak
4.	Jacek Bieniak – Członek Rady Nadzorczej	Brak
5.	Radosław Dudziński – Członek Rady Nadzorczej	Brak
6.	Magdalena Saide – Członek Rady Nadzorczej	Brak
7.	Mariusz Chudzicki – Członek Rady Nadzorczej	Brak

Wskazanie powiązań pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Na datę sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta, występują następujące powiazania osobowe:

Andrzej Basiak – Prezes Zarządu Emitenta - jest jednocześnie:

- Prezesem Zarządu Grupa „LEW" S.A. z siedzibą w Częstochowie - znaczącego akcjonariusza Emitenta, który na datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego posiada 38.480.109 (słownie: trzydzieści osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy sto dziewięć) akcje Emitenta reprezentujące 57,09% proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) kapitału zakładowego Spółki oraz 57,09 proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Janusz Sobczyk – Członek Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie:

- Członkiem Zarządu Grupa „LEW" S.A. z siedzibą w Częstochowie - znaczącego akcjonariusza Emitenta, który na datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego posiada38.480.109 (słownie: trzydzieści osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy sto dziewięć) akcje Emitenta reprezentujące 57,09% proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) kapitału zakładowego Spółki oraz 57,09 proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Mariusz Chudzicki – Członek Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie:

- Przewodniczącym Rady Nadzorczej Grupa „LEW" S.A. z siedzibą w Częstochowie - znaczącego akcjonariusza Emitenta, który na datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego posiada 38.480.109 (słownie: trzydzieści osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy sto dziewięć) akcje Emitenta reprezentujące 57,09% proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) kapitału zakładowego Spółki oraz 57,09 proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Jacek Bieniak – Członek Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie:

- Członkiem Rady Nadzorczej Grupa „LEW" S.A. z siedzibą w Częstochowie - znaczącego akcjonariusza Emitenta, który na datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego posiada 38.480.109 (słownie: trzydzieści osiem milionów czterysta osiemdziesiąt tysięcy sto dziewięć) akcje Emitenta reprezentujące 57,09% proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) kapitału zakładowego Spółki oraz 57,09 proc. (słownie: pięćdziesiąt siedem 09/100 procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Poza powyżej opisanymi powiazaniami brak jest innych istotnych powiazań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących, a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.

Wskazanie powiązań pomiędzy Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami Emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)

Autoryzowany Doradca nie jest podmiotem dominującym lub zależnym wobec Emitenta.

Brak jakichkolwiek istotnych powiazań osobowych, majątkowych lub organizacyjnych pomiędzy Autoryzowanym Doradcą lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających, a Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzający i nadzorczych Emitenta lub głównymi akcjonariuszami Emitenta.

11. Czynniki ryzyka

Niniejszy rozdział zawiera informacje na temat czynników powodujących ryzyko dla nabywcy instrumentów finansowych objętych Dokumentem Informacyjnym, a w szczególności czynników związanych z sytuacją gospodarczą, majątkową i finansową Emitenta. Poniższy spis nie ma charakteru zamkniętego, obejmując najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Emitenta należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej. Opisane ryzyka, wraz z pozostałymi czynnikami, które ze względu na znacznie mniejsze prawdopodobieństwo oraz złożoność działalności gospodarczej Emitenta nie zostały w niniejszym dokumencie opisane, mogą w skrajnych sytuacjach skutkować niezrealizowaniem założonych przez inwestora celów inwestycyjnych lub nawet utratą części zainwestowanego kapitału. Przedstawiając czynniki ryzyka w poniższej kolejności, Emitent nie kierował się prawdopodobieństwem ich zaistnienia, ani oceną ich ważności. Inwestycja w akcje Spółki jest odpowiednia dla inwestorów, którzy rozumieją i akceptują ryzyka związane z inwestycją oraz będących w stanie zaakceptować poniesienie ewentualnej straty części lub całości zainwestowanych środków. Potencjalni inwestorzy powinni mieć świadomość, iż czynniki ryzyka opisane poniżej mogą nie wyczerpywać wszystkich zagrożeń, na jakie narażony jest Emitent w związku z prowadzoną przez siebie działalnością.

11.1. Czynniki związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

a) Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność Emitenta zależy od sytuacji makroekonomicznej panującej na rynku polskim, jak i na świecie. Efektywność, a w szczególności rentowność prowadzonej przez Emitenta działalności gospodarczej zależy między innymi od tempa wzrostu gospodarczego, poziomu konsumpcji społeczeństwa, polityki fiskalnej i pieniężnej państwa oraz poziomu inflacji. Rozwój Emitenta zależy także od poziomu innowacyjności społeczeństwa i poziomu optymizmu konsumenckiego. Wszystkie wymienione czynniki wywierają pośrednio wpływ na generowane przychody i ponoszone koszty przez Emitenta, jak również na tempo realizacji założonej strategii rozwoju. W celu ograniczenia powyższego ryzyka Emitent prowadzi politykę bieżącego analizowania zmian w otoczeniu makroekonomicznym oraz dostosowywania się do zmieniających się warunków prowadzenia działalności gospodarczej.

b) Ryzyko zmian otoczenia prawnego

Przepisy prawa w Polsce ulegają dość częstym zmianom. Zmianom ulegają także interpretacje prawa oraz praktyka jego stosowania. Przepisy mogą ulegać zmianom na korzyść przedsiębiorców, lecz mogą także powodować negatywne skutki. Zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje, zwłaszcza w odniesieniu do prawa podatkowego a także prawa działalności gospodarczej, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych czy prawa z zakresu papierów wartościowych mogą wywołać negatywne

konsekwencje dla Spółki. Istotne dla jej funkcjonowania są również zmiany w zakresie przepisów regulujących prowadzenie systemów autoryzacji i rozliczeń oraz płatności z wykorzystaniem elektronicznych instrumentów płatniczych. Ewentualne nowelizacje tych przepisów mogą nakładać na Spółkę dodatkowe obowiązki i konieczność zmian w prowadzeniu działalności mPay oraz wykonywaniu funkcji Krajowej Instytucji Płatniczej. Pociągać to może za sobą obowiązek uzyskania dodatkowych zgód albo zezwoleń. W przypadku, gdyby okazało się, iż Spółka nie będzie spełniać wymogów postawionych w znowelizowanych przepisach, istnieje ryzyko utraty przez nią możliwości prowadzenia działalności Krajowej Instytucji Płatniczej i systemu rozliczeń i autoryzacji. Niebezpieczne są także zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych. Brak jest jednolitości w praktyce organów skarbowych i orzecznictwie sądowym w sferze opodatkowania. Przyjęcie przez organy podatkowe interpretacji prawa podatkowego innej niż przyjęta przez Emitenta może implikować pogorszenie jego sytuacji finansowej, a w efekcie ujemnie wpłynąć na osiągane wyniki i perspektywy jej rozwoju. Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, podatku od nieruchomości czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego traktowanie podatników przez organy podatkowe cechuje pewna niekonsekwencja i nieprzewidywalność. Obowiązujące regulacje zawierają również pewne sprzeczne przepisy i niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i spółkami. Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli władz, które w razie wykrycia nieprawidłowości uprawnione są do obliczania zaległości podatkowych wraz z odsetkami. Deklaracje podatkowe spółek mogą zostać poddane kontroli władz skarbowych przez okres pięciu lat, a niektóre transakcje przeprowadzane w tym okresie, w tym transakcje z podmiotami powiązanymi, mogą zostać zakwestionowane do celów podatkowych przez właściwe władze skarbowe. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniach finansowych mogą ulec zmianie w późniejszym terminie, po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez władze skarbowe. W celu minimalizacji opisanego wyżej ryzyka, Emitent na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawa i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosować strategię Emitenta do występujących zmian.

c) Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym

Rynek płatności mobilnych, na którym Spółka prowadzi działalność, cechuje coraz wyższy stopień konkurencji. Istnieje ryzyko, iż ewentualne zaostrzenie konkurencji na rynku płatności mobilnych, a w szczególności pojawienie się nowych podmiotów lub też uzyskanie pozycji dominującej przez któryś z obecnie działających na tym rynku podmiotów, może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe osiągane przez Emitenta w przyszłości.

d) Ryzyko rynkowe

Działalność Spółki zależy od sytuacji makroekonomicznej panującej na rynku polskim, jak i na świecie. Efektywność, a w szczególności rentowność prowadzonej przez mPay działalności gospodarczej zależy między innymi od tempa wzrostu gospodarczego, poziomu konsumpcji społeczeństwa, polityki fiskalnej i pieniężnej państwa oraz poziomu inflacji, wysokości stóp procentowych oraz kursów walut. Wszystkie wymienione czynniki wywierają pośrednio wpływ na generowane przychody i ponoszone koszty przez Spółkę, jak również na tempo realizacji założonej strategii rozwoju. Rynek płatności mobilnych na świecie znajduje się na etapie dynamicznego rozwoju, co wiąże się z częstymi zmianami w poziomach sprzedaży usług i produktów dostępnych na tym rynku. Rozwiązania technologiczne dostępne na rynku przechodzą liczne zmiany, pojawiają się nowe podmioty oferują cenowe produkty. Wiąże się to z trudnościami w skonstruowaniu długoterminowych prognoz dotyczących tego rynku. W związku z tym istnieje ryzyko, iż mPay nie będzie w stanie dostosować się do szybkich zmian rynkowych, co może przełożyć się na pogorszenie jej pozycji konkurencyjnej oraz sytuacji finansowej.

e) Ryzyko innych nieprzewidzianych zdarzeń – w tym wynikających z siły wyższej

W 2020 Spółka dokonała rozszerzenia kierunków rozwojowych na kolejne lata działalności. Prognozuje się, że w kolejnych latach procentowy udział sprzedaży usług, aplikacji i systemów informatycznych będzie znacznie wyższy niż w roku bieżącym. W związku z powyższym obecna sytuacja związana z epidemią COVID-19 nie będzie wywierała istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki. Pomimo tego Spółka zaktualizowała listę zabiegów zapewniających nieprzerwaną ciągłość działania, m.in. przez umożliwienie zatrudnionym w mPay pracy zdalnej, czy wprowadzenie dodatkowych procedur związanych z bezpiecznymi i higienicznymi warunkami pracy.

W ocenie Spółki, atak Rosji na Ukrainę nie miał znaczącego wpływu na działalność Spółki.

Jednostka na bieżąco monitoruje sytuację w Ukrainie oraz analizuje jej wpływ na prowadzoną działalność.

11.2. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

a) Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami Emitenta

Pracownicy Emitenta posiadają wysokospecjalistyczną wiedzę, umiejętności i doświadczenie w zakresie systemów płatności mobilnych. Ewentualna utrata któregokolwiek z kluczowych pracowników może niekorzystnie wpłynąć na działalność operacyjną Spółki i wyniki finansowe osiągane przez Spółkę w przyszłości. Emitent minimalizuje powyższe ryzyko poprzez odpowiednie zarządzanie zasobami ludzkimi.

b) Ryzyko związane z karami umownymi

W umowach zawieranych przez Spółkę, w szczególności w zakresie obsługi płatności sprzedaży biletów komunikacji miejskiej oraz miejsc parkingowych za pomocą systemu mPay znajdują się klauzule przewidujące kary umowne w przypadku nieprawidłowości w funkcjonowaniu systemu. Wysokość kar umownych uzależniona jest od czasu trwania usterek i naliczana jest zwykle według stawki równej iloczynowi części wynagrodzenia oraz czasu trwania usterki. W związku z powyższym istnieje ryzyko, iż w przypadku wystąpienia przedłużającej się awarii systemu informatycznego Spółki będzie ona narażona na wystąpienie zobowiązania do zapłaty kar umownych, co może mieć negatywny wpływ na sytuację

c) Ryzyko związane z funkcjonowaniem w powiązaniu z Grupa „LEW" S.A.

Emitent przy prowadzeniu działalności w znacznym stopniu współpracuje z większościowym akcjonariuszem - Grupą „LEW" S.A. – zarówno w obszarze finansowania, jak i obszarze operacyjnym (m.in. w zakresie usług doradczych dotyczących systemów płatniczych i zarządzania). Na Datę Dokumentu Informacyjnego mPay jest stroną umów pożyczek udzielonych przez Grupa „LEW" S.A. Istnieje zatem ryzyko, iż w przypadku dokonania konwersji wierzytelności wynikających z tych umów lub konwersji wierzytelności wynikających z nowych umów pożyczek na kapitał zakładowy Emitenta poprzez objęcie przez większościowego akcjonariusza Grupę „LEW" S.A., akcji przyszłych emisji Spółki, udział dotychczasowych akcjonariuszy mPay S.A. w kapitale zakładowym Spółki może ulec zmniejszeniu. Ponadto w przypadku ewentualnego zbycia większościowego pakietu akcji Emitenta przez Grupę „LEW" S.A. może powstać ryzyko zaprzestania wyżej opisanej współpracy, co w konsekwencji może negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe generowane przez Emitenta w przyszłości.

d) Ryzyko biznesowe związane z wynikiem realizowanych projektów

W toku prowadzonej działalności mPay podejmuje decyzje dotyczące bieżącej działalności. W przypadku podjęcia niewłaściwych decyzji co do doboru klientów, kształtu produktów i usług lub zobowiązań wobec partnerów biznesowych istnieje ryzyko nie osiągnięcia zysków z tytułu realizowanych projektów lub przedsięwzięć biznesowych.

e) Ryzyko płynności

Ryzyko płynności związane jest z zagrożeniem utraty zdolności do wywiązywania się z bieżących zobowiązań płatniczych.

Celem polityki mPay w zakresie zarządzania płynnością finansową jest zapewnienie płynności finansowej przedsiębiorstwa oraz zachowanie właściwych relacji między zyskiem, a ryzykiem w decyzjach o pozyskaniu i zachowaniu kapitału.

f) Ryzyko operacyjne

Za ryzyko operacyjne Spółka uważa wszelkie ryzyko związane z pojawianiem się strat wynikających z niedostosowania lub zawodności wewnętrznych procesów oraz systemów informatycznych, ludzi, a także strat wynikłych ze zdarzeń zewnętrznych. Podstawą działania mPay są systemy informatyczne, za pomocą których realizuje swą działalność operacyjną. W przypadku ewentualnej awarii systemów informatycznych skutkującej ograniczeniem lub brakiem dostępu do danych, częściową lub całkowitą utratą danych, mPay będzie zmuszona do ograniczenia lub czasowego wstrzymania działalności, co mogłoby mieć wpływ na jej sytuację finansową. mPay identyfikuje ryzyka właściwe dla wszystkich jej produktów, procesów, działań i systemów.

Identyfikacja ryzyka uwzględnia:

- czynniki wewnętrzne (takie jak: struktura organizacyjna, specyfika działalności, użytkowane systemy informatyczne, specyfika klientów, skargi od klientów, jakość kadr, zmiany organizacyjne oraz rotacja kadr),

- czynniki zewnętrzne (otoczenie: czynniki polityczne, prawne, socjodemograficzne, konkurencję, postęp technologiczny), które mogą wpływać negatywnie na realizację celów mPay. mPay stara się dywersyfikować ryzyka i przeciwdziałać ich niekorzystnemu wpływowi na jej sytuację finansową.

g) Ryzyko wyniku finansowego

Ryzyko wyniku finansowego związane jest z możliwością nieosiągnięcia przez Spółkę założonego poziomu wyniku finansowego. Spółka wyznacza poziom wyniku finansowego, który powinna osiągnąć poprzez swoje działania. Celem strategicznym takiego działania jest utrzymanie stałej, niewrażliwej na zmiany otoczenia pozycji rynkowej i ekonomicznej.

Głównym działaniem, będącym elementem stabilnego gospodarowania finansami Spółki jest zabezpieczanie potrzeb finansowych w oparciu o roczne plany budżetowe, które Zarząd weryfikuje w cyklach kwartalnych, eliminując tym samym ryzyko niezrealizowania lub opóźnienia realizacji planów biznesowych.

h) Ryzyka zapewniania zgodności

Przepisy prawa w Polsce ulegają dość częstym zmianom. Zmianom ulegają także interpretacje prawa oraz praktyka jego stosowania. Przepisy mogą ulegać zmianom na korzyść przedsiębiorców, lecz mogą także powodować negatywne skutki. Zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje, zwłaszcza w odniesieniu do prawa podatkowego a także prawa działalności gospodarczej, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych czy prawa z zakresu papierów wartościowych mogą mieć wpływ na wyniki finansowe osiągane przez mPay.

i) Czynniki ryzyka związane z prowadzeniem przez Emitenta nieprawidłowego wykonywania obowiązków ustawowych.

Ryzyko związane z niedopełnieniem obowiązków informacyjnych wobec KNF

Emitent działając jako Krajowa Instytucja Płatnicza, na mocy ustawy o usługach płatniczych, zobowiązany jest do wykonywania określonych obowiązków informacyjnych wobec KNF. W przypadku stwierdzenia, że KIP nie wykonuje albo nieprawidłowo wykonuje obowiązek udzielenia informacji lub przekazywania danych, bądź nie wykonała w wyznaczonym terminie zaleceń lub utrudnia albo uniemożliwia przeprowadzenie przez KNF kontroli działalności i sytuacji finansowej lub nie wykonuje nakazów KNF dotyczących wszelkich informacji w przedmiocie nadzoru nad krajową instytucją płatniczą,

a także gdy działalność krajowej instytucji płatniczej jest wykonywana z naruszeniem prawa lub stwarza zagrożenie interesów użytkowników lub posiadaczy pieniądza elektronicznego, KNF może:

1) wystąpić do organu Krajowej Instytucji Płatniczej z wnioskiem o odwołanie osoby zarządzającej bezpośrednio odpowiedzialnej za stwierdzone nieprawidłowości;

2) zawiesić w czynnościach osobę zarządzającą, o której mowa w pkt 1, do czasu podjęcia uchwały w sprawie wniosku o jej odwołanie przez organy Krajowej Instytucji Płatniczej na najbliższym posiedzeniu; zawieszenie w czynnościach polega na wyłączeniu z podejmowania decyzji za Krajową Instytucję Płatniczą w zakresie jej praw i obowiązków majątkowych;

3) ograniczyć zakres działalności Krajowej Instytucji Płatniczej lub jej jednostek organizacyjnych;

4) nałożyć na osobę zarządzającą bezpośrednio odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości karę pieniężną do wysokości trzykrotnego miesięcznego wynagrodzenia brutto tej osoby, wyliczonego na podstawie średniego wynagrodzenia brutto za ostatnie 3 miesiące przed nałożeniem kary;

5) nałożyć na Krajową Instytucję Płatniczą karę pieniężną w wysokości do 1 000 000 zł;

6) cofnąć zezwolenie na świadczenie usług płatniczych w charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej.

Ponadto KNF może także zawiesić w czynnościach osobę zarządzającą Krajową Instytucją Płatniczą w przypadku:

- przedstawienia tej osobie zarzutów w postępowaniu karnym lub w postępowaniu w sprawie o przestępstwo skarbowe;

- spowodowania przez tę osobę znacznych strat majątkowych Krajowej Instytucji Płatniczej.

Istnieje zatem ryzyko, iż w przypadku, iż w przypadku niewykonywania lub nienależytego wykonywania obowiązków wskazanych w art. 105 Ustawy o usługach płatniczych, Emitent zostałby obciążony sankcjami wskazanymi w treści ww. przepisu.

W celu ograniczenia powyższego ryzyka Emitent wdrożył procedury dotyczące kontroli wewnętrznej, monitoringu i raportowania, obowiązek sporządzenia których został nałożonych na Emitenta w związku z świadczeniem przez Emitenta usług płatniczych w charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej.

Ryzyko związane z działaniami nadzorczymi KNF wobec KIP

Wszystkie podmioty, które uzyskały zezwolenie jako Krajowe Instytucje Płatnicze i które podlegają nadzorowi Komisji Nadzoru Finansowego są zobowiązane do przestrzegania przepisów prawa, przede wszystkim przepisów Ustawy o usługach płatniczych. Zgodnie z regulacjami tej ustawy, w związku z działalnością prowadzoną w zakresie usług płatniczych, instytucje płatnicze muszą wypełnić szereg obowiązków. Obowiązki te można podzielić na te, które odnoszą się do użytkowników usług płatniczych oraz na takie, które muszą być realizowane względem organu nadzoru. Nadzór nad Krajowymi Instytucjami Płatniczymi ma charakter ostrożnościowy, który polega w szczególności na dokonywaniu oceny sytuacji finansowej Krajowej Instytucji Płatniczej i badaniu jakości systemu zarządzania Krajową Instytucją Płatniczą, w tym systemu kontroli wewnętrznej.

W ramach działań nadzorczych KNF:

- weryfikuje przekazywane okresowo dane sprawozdawcze (kwartalne i roczne),

- analizuje wyniki finansowe KIP w kontekście ich zgodności z przedstawianymi planami finansowymi,

- przeprowadza kontrole w nadzorowanych podmiotach w celu weryfikacji zgodności ze stanem faktycznym danych, zawartych w sprawozdaniach okresowych oraz kontroli zgodności prowadzonej działalności w zakresie usług płatniczych z obowiązującymi przepisami prawa i zaleceniami oraz wytycznymi KNF.

Środki nadzorcze, jakie KNF może stosować wobec Krajowych Instytucji Płatniczych obejmują:

- wezwanie Krajowej Instytucji Płatniczej do przekazania w wyznaczonym terminie wszelkich informacji niezbędnych dla realizacji celów nadzoru;

- żądanie okresowego przekazywania przez Krajową Instytucję Płatniczą określonych danych niezbędnych do oceny sytuacji finansowej Krajowej Instytucji Płatniczej,

- wydawanie Krajowej Instytucji Płatniczej zaleceń w zakresie: (1) zapewnienia zgodności działalności Krajowej Instytucji Płatniczej z przepisami ustawy oraz rozporządzenia (WE) nr 924/2009 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 16 września 2009 r. w sprawie płatności transgranicznych we Wspólnocie oraz uchylającego rozporządzenie (WE) nr 2560/2001, (2) zwiększenia funduszy własnych, (3) podjęcia środków koniecznych do osiągnięcia i przestrzegania norm ostrożnościowych, (4) opracowania i stosowania procedur, które zapewnią utrzymywanie oraz bieżące monitorowanie poziomu funduszy własnych, (5) podjęcia środków koniecznych dla zapobieżenia naruszeniom interesów użytkowników;

- nakazanie, aby Krajowa Instytucja Płatnicza wstrzymała wypłaty z zysku lub wstrzymała tworzenie nowych jednostek organizacyjnych do czasu osiągnięcia norm ostrożnościowych wynikających z Ustawy o usługach płatniczych;

- nakazanie Krajowej Instytucji Płatniczej opracowania i wykonania planu przywrócenia prawidłowych stosunków finansowych.

W celu ograniczenia powyższego ryzyka Emitent wdrożył procedury dotyczące kontroli wewnętrznej, monitoringu i raportowania, obowiązek sporządzenia których został nałożonych na Emitenta w związku ze świadczeniem przez Emitenta usług płatniczych w charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej. Powyższe procedury mają na celu przeciwdziałania ziszczeniu się przesłanek zastosowania przez KNF dodatkowych środków nadzorczych.

Ryzyko generowane poprzez możliwość nałożenia sankcji nadzorczych przez KNF

Ryzyko działania przez Emitenta jako Krajowa Instytucja Płatnicza jest generowane również poprzez sankcje nadzorcze, które mogą zostać nałożone przez KNF, a obejmujące:

- wystąpienie do organu Krajowej Instytucji Płatniczej z wnioskiem o odwołanie lub zawieszenie osoby zarządzającej bezpośrednio odpowiedzialnej za stwierdzone nieprawidłowości;

- ograniczenie zakresu działalności Krajowej Instytucji Płatniczej lub jej jednostek organizacyjnych,

- nałożenie na osobę zarządzającą bezpośrednio odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości karę pieniężną do wysokości trzykrotnego miesięcznego wynagrodzenia brutto tej osoby,

- nałożenie na Krajową Instytucję Płatniczą kary pieniężnej w wysokości do 1.000.000 zł;

- cofnięcie zezwolenie na świadczenie usług płatniczych.

W celu ograniczenia powyższego ryzyka Emitent wdrożył procedury dotyczące kontroli wewnętrznej, monitoringu i raportowania. Prowadzenie przez Spółkę w sposób zgodny z powyższymi procedurami skutkować będzie brakiem konieczności zastosowania przez KNF dodatkowych środków nadzorczych.

11.3. Czynniki ryzyka związane z akcjami

a) Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta – kształtowaniem się przyszłego kursu akcji oraz płynności obrotu

Na cenę instrumentów finansowych notowanych na rynku NewConnect wpływa wiele czynników, w tym czynniki niezwiązane bezpośrednio z Emitentem i jego sytuacją gospodarczą i finansową, które kształtują decyzje inwestorów. Jednocześnie obrót instrumentami Emitenta cechuje się relatywnie niską płynnością. W związku z tym osoba nabywająca instrumenty Emitenta może nie być w stanie ich zbyć w dowolnym terminie i po satysfakcjonującej cenie. Istnieje również ryzyko poniesienia straty związanej

ze sprzedażą instrumentów po cenie niższej niż cena nabycia, a także ryzyko związane z niemożliwością wyjścia z inwestycji, związane z brakiem popytu na instrumenty Emitenta.

b) Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu notowań akcji lub wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z §11 Regulaminu ASO Organizator ASO może zawiesić obrót instrumentami finansowymi Emitenta:

• na wniosek Emitenta

• jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,

• jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zgodnie z §12 ust. 1 Regulaminu ASO, jego organizator może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

• na wniosek emitenta akcji - w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym;

• jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu;

• jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie;

• wskutek otwarcia likwidacji emitenta;

• wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z §12 ust. 2 Regulaminu ASO, jego organizator wyklucza lub wycofuje instrumenty finansowe z obrotu:

• w przypadkach określonych przepisami prawa;

• jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona;

• w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów;

• po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania.

• w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu.

Zgodnie z §12 ust. 3 Regulaminu ASO, przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator ASO może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z §12 ust. 4 Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza z obrotu instrumenty finansowe niezwłocznie po uzyskaniu informacji o wykluczeniu z obrotu danych instrumentów na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie wykluczenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia MAR, chyba że takie wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z §17c Regulaminu ASO, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki istniejące

w alternatywnym systemie obrotu, Organizator ASO może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

• upomnieć emitenta;

• nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

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

Zgodnie z § 17d Regulaminu ASO, Organizator ASO 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 ASO może wskazać nazwę podmiotu pełniącego w stosunku do tego emitenta obowiązki Autoryzowanego Doradcy.

Zgodnie z art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, GPW jako Organizator ASO, na żądanie Komisji, 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, GPW jako Organizator ASO zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie na żądanie Komisji, GPW jako Organizator ASO wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe, w przypadku gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów. Informacje o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu publikowane są niezwłocznie na stronie internetowej GPW jako Organizatora ASO.

c) Ryzyko związane z ewentualnym rozwiązaniem umowy z Animatorem Rynku lub wykluczeniem Animatora Rynku z działania w ASO

Zgodnie z §9 pkt. 7 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku, Organizator ASO może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy - o ile Organizator ASO nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

W przypadku zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu zawieszenia tego prawa - o ile Organizator ASO nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

d) Ryzyko nałożenia na Emitenta kar administracyjnych przez Komisję Nadzoru Finansowego

Zgodnie z art. 96 Ustawy o ofercie publicznej, gdy Emitent nie dopełni obowiązków informacyjnych wynikających z tej ustawy, Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 1.000.000 zł.

Zgodnie z art. 176 Ustawy o obrocie Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 1.000.000 zł w przypadku, gdy Emitent nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 157 i 158 Ustawy o obrocie lub wynikające z przepisów wydanych na podstawie art. 160 ust. 5 tej Ustawy o obrocie.

e) Ryzyko nałożenia na Emitenta kar pieniężnych przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu

Zgodnie z §17c Regulaminu ASO w przypadku, gdy Emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w ASO lub nie wykonuje lub nienależycie wykonuje obowiązki istniejące w ASO,

Organizator ASO, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia, może nałożyć na Emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł. Ponadto Organizator ASO może postanowić o nałożeniu kary pieniężnej łącznie z karą zawieszenia obrotu lub wykluczenia z obrotu.

f) Ryzyko kształtowania się kursu akcji Emitenta

Kurs akcji Emitenta od debiutu w 22.11.2011 r. kształtował się między 0,09 zł a 4,14 zł. Tym samym akcjonariusz musi liczyć się z dużą zmiennością kursu, występującego często pod wpływem stosunkowo niedużych zleceń kupna lub sprzedaży, co generuje dodatkowe ryzyko dla posiadaczy akcji Emitenta.

12. Podstawowe informacje o Emitencie

12.1. Historia emitenta

Emitent został wpisany do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 9 września 2003 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000172708.

System płatności mobilnej mPay funkcjonuje na rynku polskim na podstawie Decyzji Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 13 września 2016 roku w przedmiocie zezwolenia na świadczenie przez Emitenta usług płatniczych w charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej.

Od 2011 roku Emitent akcje Emitenta są notowane w alternatywnym systemie obrotu NewConnect.Spółka mPay S.A. to wiodący polski dostawca rozwiązań z obszaru m-płatności.

Działa na rynku od 2003 roku, tworząc i rozwijając innowacyjne instrumenty umożliwiające realizację transakcji finansowych za pomocą urządzeń mobilnych. Flagowym produktem spółki jest aplikacja mPay umożliwiająca m.in. kupowanie biletów komunikacyjnych, regulowanie należności za płatne parkowanie czy zasilanie telefonicznych kont prepaid za pomocą smartfona lub tabletu.

Będąc najdłużej działającym krajowym dostawcą rozwiązań dla m-płatności, mPay S.A. łączy bogate doświadczenie i wiedzę ekspercką z najnowszymi technologiami, idealnie wpisując się w bieżące trendy rynkowe, odpowiadając na oczekiwania użytkowników i wyznaczając standardy w branży.

Od 2007 roku, spółka mPay jest koncesjonowanym agentem rozliczeniowym, uprawnionym do procesowania transakcji realizowanych za pomocą urządzeń mobilnych. Inwestorem strategicznym mPay S.A. jest od 2013 roku Grupa „LEW" S.A. 13 września 2016 roku Komisja Nadzoru Finansowego wydała zezwolenie na mocy którego firma mPay S.A. ma możliwość świadczenia usług o charakterze Krajowej Instytucji Płatniczej (IP39/2016).

W styczniu 2021 mPay podpisał umowę z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A., na zakup Domu Maklerskiego Banku BPS S.A.. Transakcja zakupu była warunkowa i podlegała procedurze zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego. Równolegle do tego procesu Spółka przygotowywała rozwiązania

techniczne umożliwiające dostęp do wybranych opcji inwestycyjnych w aplikacji mobilnej mPay. Bardzo perspektywiczny projekt wpisywał się w długofalową strategię rozwoju Emitenta. Budowanie przewagi rynkowej Emitent opiera przede wszystkim na unikalnej ofercie dostępnej za pośrednictwem wielofunkcyjnego narzędzia, jakim jest dziś aplikacja mobilna mPay oraz na systematycznym zwiększaniu liczby jej użytkowników. Na początku listopada 2021 Komisja Nadzoru Finansowego sprzeciwiła się przejęciu Domu Maklerskiego Banku BPS S.A. przez Emitenta ze względu na kwestie związane z wymogami kapitałowymi podmiotu przejmującego - Grupy Lew (akcjonariusza większościowego Emitenta). mPay złożył do Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy dotyczącej jego inwestycji w Dom Maklerski Banku BPS S.A. Emitent oczekuje na odpowiedź KNF od podjętej decyzji do dnia 19 czerwca 2022 r.
Ostatecznie planowana transakcja zakupu 100% udziałów w Domu Maklerskim Banku BPS SA nie doszła do skutku z powodu odstąpienia od Umowy ze Spółką przez Bank BPS SA.

12.2. Działalność prowadzona przez Emitenta

mPay SA z siedzibą w Warszawie jest spółką publiczną, a jej akcje są notowane w ramach alternatywnego systemu obrotu na rynku „NewConnect" organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Spółka opracowała i rozwija system płatności mobilnych, które pozwalają na realizację i rozliczanie płatności dokonywanych za pomocą telefonu komórkowego (tzw. m-płatności). Od roku 2007 rozpoczęła działalność w roli Agenta Rozliczeniowego na podstawie zgody Prezesa Narodowego Banku Polskiego i prowadzi system autoryzacji i rozliczeń płatności. Zgodnie z Ustawą o usługach płatniczych działalność prowadzona przez mPay SA jest kwalifikowana jako działalność Krajowej Instytucji Płatniczej. W dniu 13 września 2016 r. Komisja Nadzoru Finansowego wydała zezwolenie o nr IP39/2016 na świadczenie usług płatniczych w charakterze krajowej instytucji płatniczej przez Spółkę.

Emitent obsługuje i rozlicza transakcje finansowe przeprowadzane za pomocą telefonów komórkowych. Usługa mPay jest dostępna dla zarejestrowanych użytkowników. Rejestracja odbywa się poprzez telefon komórkowy, stronę internetową lub za pośrednictwem współpracującej z mPay instytucji finansowej np. banku. Emitent oraz operatorzy komórkowi są niezbędnymi podmiotami umożliwiającymi techniczne działanie rozwiązania mPay. Emitent dostarcza rozwiązanie technologiczne, za pomocą którego użytkownicy mogą płacić mobilnie, pełni rolę Krajowej Instytucji Płatniczej, prowadzi elektroniczne portmonetki oraz aktywnie pozyskuje akceptantów (współpraca akceptantów jest niezbędna do zbudowania odpowiedniej bazy punktów akceptujących płatności z wykorzystaniem telefonów komórkowych). Z kolei operatorzy GSM dostarczają infrastrukturę telekomunikacyjną, niezbędną do komunikacji użytkowników i akceptantów płatności (sprzedawców) z Emitentem w kanale komunikacji USSD. Sprzedawcy, otrzymują potwierdzenie realizacji transakcji za pośrednictwem specjalnego terminala lub telefonu komórkowego. mPay operuje także z użyciem aplikacji mobilnej na smartfony i tablety (dostępna na platformy Android, iOS i Windows Phone). mPay pobiera prowizję od każdej transakcji od akceptantów (sprzedawców) tytułem udostępnienia usług płatności mobilnych (usługa płatnicza). Wartość tej prowizji stanowi przychód ze sprzedaży dla mPay. Koszty sprzedaży wynikają z podziału pobieranej prowizji pomiędzy operatorów sieci komórkowych, instytucji finansowych oraz mPay S.A. w ustalonych umownie kwotach. W przypadku biletów komunikacji miejskiej oraz doładowań telefonicznych typu pre-paid, mPay posiada inną politykę sprzedaży. W tym przypadku nie pobiera prowizji od transakcji. Spółka mPay kupuje powyższe dobra z dyskontem, po czym sprzedaje je za cenę, za którą użytkownicy nabyliby dobra płacąc w inny sposób. Spółka realizuje więc zysk na sprzedaży równy różnicy wartości biletów i kart pre-paid sprzedanych dla użytkowników oraz wartości tych dóbr nabytych od sprzedających. mPay sprzedaje bilety komunikacji miejskiej na podstawie umów z poszczególnymi przewoźnikami. W niektórych miastach mPay zakupuje bilety hurtowo (do „magazynu") z upustem przewidzianym dla dystrybutorów biletów w uchwale rady miasta. Płatności za parkowanie w miejskich Strefach Płatnego Parkowania Obsługa płatności za parkowanie w SPP zwykle kwalifikowana jest jako usługa świadczona na rzecz jednostki publicznej – lokalnego zarządcy dróg, i dostawca jest wybierany w drodze przetargu publicznego. W zależności od sposobu sformułowania

SIWZ (Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia) oraz sposobu sformułowania umowy przez Zamawiającego operator płatności mobilnych pełni rolę Krajowej Instytucji Płatniczej lub jest dostawcą kompleksowej usługi obsługi płatności za parkowanie (usługa oprócz rozliczenia płatności obejmuje dostarczenie systemu do kontroli Parkowania oraz monitorowania i raportowania). Z punktu widzenia mPay jako dostawcy usług płatniczych sposób kwalifikacji umowy ma znaczenie dla zastosowania odpowiedniej stawki VAT. Sprzedaż Elektronicznych Jednostek Doładowania Spółka oferuje doładowania telefonów na kartę (Elektronicznych Jednostek Doładowania) operatorów sieci komórkowych. Podobnie jak w przypadku sprzedaży biletów tak i w tym przypadku mPay pełni rolę dystrybutora EJD (dokonuje sprzedaży na własny rachunek). Wartość sprzedaży EJD oraz biletów stanowi przychód spółki w odróżnieniu od innych typów transakcji, gdzie przychodem jest tylko wartość prowizji od rozliczanych transakcji. Sprzedaż jest dokonywana zarówno w kanałach mobilnych jak i na stronie www.doladowania.pl. Płatności w Internecie System mPay oferuje rozwiązania bezpośredniej integracji serwisu www sprzedawcy z platformą mPay. Jest również zintegrowany z agregatorami płatności internetowych: Przelewy24, Dotpay, Transferuj.pl. Płatności poprzez wymienionych agregatorów e-płatności zdecydowanie dominują w kategorii płatności w Internecie systemu mPay. Przekazy środków pomiędzy użytkownikami systemu mPay Przelewy pomiędzy użytkownikami systemu mPay są uzupełnieniem innych płatności na rzecz akceptantów. Usługa ta pozwala na przekazywanie środków pomiędzy członkami rodziny oraz jest też mechanizmem „zapraszania" znajomych do korzystania z systemu mPay. Płatności za faktury telekomunikacyjne Umowy z operatorami komórkowymi na udostępnienie komunikacji USSD pozwalają na wygodne dla użytkowników zaoferowanie płatności za faktury operatora komórkowego. Użytkownik systemu mPay jednoznacznie jest identyfikowany w sieci poprzez numer MSISDN. W usłudze płatności za fakturę telekomunikacyjną system mPay kieruje zapytanie bezpośrednio do systemu rozliczeń operatora o istnienie i kwotę faktury do zapłacenia. Dzięki temu rozwiązaniu abonenci sieci dostają prosty mechanizm regulowania swoich zobowiązań wobec operatora.

Spółka realizuje przyjętą strategię rozwoju opartą o sprzedaż usług integracyjnych w obszarze systemów płatności mobilnych. Spółka, oprócz systemu płatności mobilnych mPay, oferuje serwis mPay Wallet umożliwiający rejestrację kart płatniczych w nowoczesnym portfelu cyfrowym MasterPass. Jest to oferta skierowania do banków oraz do użytkowników indywidualnych. Spółka prowadzi również serwis www.doladowania.pl w ramach którego, dzięki aktywnej współpracy z operatorami telekomunikacyjnymi, systematycznie zwiększa transakcyjność usługi. Strategicznym celem mPay, poprzez który Zarząd buduje wartość mPay dla jej Akcjonariuszy, jest upowszechnienie cyfrowych płatności na rynku masowym. Ponadto Spółka konsekwentnie rozwijała dotychczasowe obszary biznesowe, a w szczególności zakres produktów i usług dostępnych w aplikacji mobilnej mPay czyli zakup biletów komunikacji miejskiej i międzymiastowej w tym kolejowe i autobusowe, wnoszenie opłat w strefach płatnego parkowania oraz dystrybucję produktów ESD (Electronic Software Distribution).

Spółka wzbogaciła aplikację mPay o nowe funkcjonalności. Strategicznym celem mPay, poprzez który Zarząd buduje wartość mPay dla jej Akcjonariuszy, jest upowszechnienie cyfrowych płatności na rynku masowym. Spółka tworzyła nowe rozwiązania, rozbudowując zakres oferty produktów i usług przede wszystkim w obszarze finansów, między innymi o pożyczki i kredyty gotówkowe.

Została wdrożona usługa porównywania Ofert i zakupu ubezpieczeń komunikacyjnych OC i AC oraz turystyczne. Platforma Ubezpieczeń działa zarówno w aplikacji mobilnej jak i przez dedykowaną stronę internetową. Użytkownicy w prosty sposób otrzymują ofertę Ubezpieczenia oraz dokonują zakupu polis od czołowych towarzystw ubezpieczeniowych. Cały proces odbywa się on-line w kilka sekund. Jest to jedna z niewielu Aplikacji na rynku, która umożliwia uzyskanie Oferty po zeskanowaniu kodu AZTEC z dowodu rejestracyjnego bez konieczności żmudnego wpisywania danych do formularzy internetowych.

Została w pełni wdrożona usługa mPayGo!. Usługa pozwala na planowanie dojazdu środkami komunikacji miejskiej do dowolnego punktu. Dostępna jest w 38 miastach. Poza planowaniem dojazdu

w ramach usługi dostępne są rozkłady jazdy, informacje o godzinie przyjazdu pojazdu aktualizowane w czasie rzeczywistym oraz szereg innych funkcji. Usługa jest bezpłatna, ale umożliwia po wyznaczeniu trasy zakup bilety. Jest to właściwie druga taka aplikacja na rynku wyznaczające trasy z danego punktu z uwzględnieniem różnych wariantów dojazdu komunikacją miejską i jednocześnie umożliwiającą zakup biletów na te przejazdy.

Wśród kluczowych czynników wzrostu sprzedaży jest poszerzenie portfela usług o możliwość wniesienia opłat za przejazd autostradami zarówno państwowymi jak i prywatnymi. Kluczowe jest, aby najbliższym czasie dostarczyć użytkownikom aplikacji mPay możliwość wnoszenia opłat za przejazd wszystkim autostradami na terenie kraju. Ponadto spółka w lutym br. podpisała umowę z kolejnym ogólnopolskim przewoźnikiem kolejowym.

12.3. Akcjonariusze Emitenta posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów
Grupa Lew SA	38 480 109 (57,09%)	38 480 109 (57,09%)
Us.En.Eko sp. z o.o.	4 651 163 (6,90%)	4 651 163 (6,90%)
Zaorski Rafał	3 509 462 (5,21%)	3 509 462 (5,21%)

13. Informacje dodatkowe, w tym wysokość kapitału zakładowego, oraz wskazanie dokumentów korporacyjnych emitenta udostępnionych do wglądu

Zgodnie z §7 ust. 1 oraz ust. 2 Statutu Emitenta Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 7.620.000 PLN (słownie: siedem milionów sześćset dwadzieścia tysięcy złotych) i nie więcej niż 11.370.000 PLN (słownie: jedenaście milionów trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych).

Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na nie mniej niż 50.800.000 (słownie: pięćdziesiąt milionów osiemset tysięcy) i nie więcej niż 75.800.000 (słownie: siedemdziesiąt pieć milionów osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,15 zł (słownie: piętnaście groszy) każda, w tym 11.000.000 (słownie: jedenaście milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii A, 2.800.000 (słownie: dwa miliony osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, 14.400.000 (słownie: czternaście milionów czterysta tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, 1.800.000 (słownie: milion osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E, 3.200.000 (słownie: trzy miliony dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii F, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii G, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii H, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii I, 2.150.000 (słownie: dwa miliony sto pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii J, 1.450.000 (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii K, 4.800.000 (słownie: cztery miliony osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii L, 4.000.000 (słownie: cztery miliony) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii M oraz nie mniej niż 2.000.000 (słownie: dwa miliony) i nie więcej niż 27.000.000 (słownie: dwadzieścia siedem milionów) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii N.

Na Datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego na kapitały własne Emitenta składają się następujące pozycje (w oparciu o roczny raport Spółki za 2021 r. sporządzony na dzień 21 marca 2022 r. obejmujący bilans Spółki za 2021 r. to jest od 01.01.2021 – 31.12.2021):

- kapitał zakładowy (podstawowy) Spółki wynosi 10.109.967,60 zł (dziesięć milionów sto dziewięć tys. dziewięćset sześćdziesiąt siedem złotych 60/100) i dzieli się na:
  - 11.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,

- 2.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 14.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 1.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 3.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii I,
- 2.150.000 akcji zwykłych na okaziciela serii J,
- 1.450.000 akcji zwykłych na okaziciela serii K,
- 4.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L,
- 4.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii M,
- 15.999.784 akcji zwykłych na okaziciela serii N,
- 2.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii O.

o wartości nominalnej 0,15 zł (piętnaście groszy) każda.

- kapitał zapasowy Spółki wynosi 7.479.625,96 zł (siedem milionów czterysta siedemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dwadzieścia pięć złotych 96/100)
- strata z lat ubiegłych lat wynosi 2.973.866,84 zł (dwa miliony dziewięćset siedemdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 84/100)
- zysk netto bieżącego okresu to jest od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. wyniósł 154 379,26zł (sto pięćdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt dziewięć 26/100).

Dokumenty korporacyjne Emitenta, tj. Statut Emitenta są dostępne na stronie internetowej Emitenta www.mpay.pl.

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

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

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

Emitent nie emitował dotychczas obligacji z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji, jak również obligacji zamiennych na akcje. Na datę sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Emitent nie

przewiduje wyemitowania obligacji zamiennych lub obligacji dających prawo pierwszeństwa do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji.

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

Zgodnie z § 8a Statutu Zarząd Emitenta upoważniony jest w okresie do dnia 31 sierpnia 2023 roku, do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 5.490.000 (pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt) złotych (kapitał docelowy). Zarząd może wykonywać przyznane mu upoważnienie poprzez dokonanie jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego, po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, wyrażonej w formie uchwały. Zarząd Spółki może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jak i w zamian za wkłady niepieniężne. Zarząd Spółki nie może wydawać akcji uprzywilejowanych lub przyznawać akcjonariuszowi osobistych uprawnień, o których mowa w art. 354 kodeksu spółek handlowych. Niniejsze upoważnienie nie obejmuje uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego ze środków własnych Spółki.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Zarząd Spółki podwyższył kapitał zakładowy o łączną nominalną kwotę 2.789.967,60 (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt siedem i 60/100) złotych. Zarząd Spółki jest uprawniony do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach pozostałej kwoty kapitału docelowego o kwotę 2.700.032,40 (słownie: dwa miliony siedemset tysięcy trzydzieści dwa i 40/100) złotych.

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

Wszystkie dokumenty informacyjne Emitenta sporządzone w związku z wprowadzeniem akcji do obrotu na rynku NewConnect oraz okresowe raporty finansowe Emitenta opublikowane zgodnie z obowiązującymi przepisami są dostępne na stronie:

Emitenta: www.mpay.pl

Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu: www.newconnect.pl

Andrzej Zdzisław Basiak

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Zdzisław Basiak
Data: 2022.05.20 15:54:47 +02'00'

14. Załączniki

14.1. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla emitenta

14.2. Ujednolicony aktualny tekst statutu emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd

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

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 20.05.2022 godz. 09:00:05
Numer KRS: 0000172708

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		09.09.2003		
Ostatni wpis	Numer wpisu	78	Data dokonania wpisu	08.03.2022
	Sygnatura akt	WA.XII NS-REJ.KRS/7081/22/474		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 015906707, NIP: 5213258216
3.Firma, pod którą spółka działa	"MPAY" 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?	---

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. JASNA, nr 1, lok. 421, miejsc. WARSZAWA, kod 00-013, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	BOK@MPAY.COM.PL
4.Adres strony internetowej	WWW.MPAY.PL

Rubryka 3 - Oddziały		
1	1.Firma oddziału	"MPAY" SPÓŁKA AKCYJNA ODDZIAŁ W CZĘSTOCHOWIE
	2.Siedziba	kraj POLSKA, woj. ŚLĄSKIE, powiat CZĘSTOCHOWA, gmina CZĘSTOCHOWA, miejsc. CZĘSTOCHOWA
	3.Adres	ul. BRZEŹNICKA, nr 468, lok. 284, miejsc. CZĘSTOCHOWA, kod 42-215, poczta CZĘSTOCHOWA, kraj POLSKA

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie	1	26.06.2003., NOT. TOMASZ CYGAN; K.N. TOMASZ CYGAN NOTARIUSZ EWA MROCZEK

statutu		NOTARIUSZ S.C AL. JEROZOLIMSKIE 133/91 02-304 WARSZAWA, REP. A - 5140/2003. 18.08.2003., NOT. TOMASZ CYGAN; K.N. TOMASZ CYGAN NOTARIUSZ EWA MROCZEK NOTARIUSZ S.C AL. JEROZOLIMSKIE 133/91 02-304 WARSZAWA, REP. A - 4566/2003.
	2	AKT NOTARIALNY Z DNIA 02.02.2006R., REPERTORIUM A NR 336/2006, BARBARA BRYL, NOTARIUSZ W WARSZAWIE, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1; UCHYLONO W CAŁOŚCI DOTYCHCZASOWY STATUT SPÓŁKI I USTALONO JEGO NOWE BRZMIENIE
	3	AKT NOTARIALNY Z DNIA 24.07.2006 R., REP. A NR 2245/2006, BARBARA BRYL, NOTARIUSZ W WARSZAWIE, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1; ZMIENIONO: § 7 UST. 1 DODANO: § 7 UST. 2 PKT C)
	4	AKT NOTARIALNY Z DNIA 13.11.2006 R., REP.A NR 3350/2006, BARBARA BRYL, NOTARIUSZ W WARSZAWIE, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE ZMIENIONO: § 7 UST.1, DODANO: § 7 UST.2 PKT D)
	5	AKT NOTARIALNY Z DNIA 10.09.2007 R. REPERTORIUM A NR 3088/2007, BARBARA BRYL, NOTARIUSZ W WARSZAWIE, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL.FRETA 33/35 M.1.; ZMIENIONO: § 7 UST.1; DODANO: § 7 UST.2 PKT E); USUNIĘTO: § 18 UST.2 PKT 11.
	6	24.09.2007 R. - BARBARA BRYL - NOTARIUSZ W WARSZAWIE, REP. A - 3257/2007 - UCHYLONO DOTYCHCZASOWE POSTANOWIENIA STATUTU I NADANO STATUTOWI NOWĄ TREŚĆ.
	7	AKT NOTARIALNY Z DNIA 06.03.2008 R., REPERTORIUM A NR 744/2008, BARBARA BRYL, NOTARIUSZ W WARSZAWIE, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1.; ZMIENIONO: § 7 UST. 1, 2 I 3
	8	AKT NOTARIALNY Z DNIA 24.10.2008 R., ASESOR NOTARIALNY ARTUR OHIELAN, ZASTĘPCA BARBARY BRYL NOTARIUSZA W WARSZAWIE, REP. A NR 2712/2008, ZMIENIONO: § 14 UST. 1.
	9	AKT NOTARIALNY Z DNIA 17.12.2008 R., REP. A NR 3155/2008, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1; ZMIENIONO: § 6 ORAZ § 7 UST. 1 -3; DODANO: § 8 a
	10	AKT NOTARIALNY Z DNIA 11.02.2009 R., REP. A NR 230/2009, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1. ZMIENIONO: § 7
	11	AKT NOTARIALNY Z DNIA 18.03.2009 R., REPERTORIUM A NR 800/2009, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, UL. FRETA 33/35 M.1; ZMIENIONO: § 7
	12	AKT NOTARIALNY Z DNIA 27.04.2009 R., REP. A NR 892/2009, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1; ZMIENIONO § 7
	13	28.01.2010 R. - BARBARA BRYL - NOTARIUSZ W WARSZAWIE, REP. A - 245/2010 - ZMIENIONO § 7.
	14	AKT NOTARIALNY Z DNIA 1 CZERWCA 2010 R., REPERTORIUM A NR 1483/2010, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M. 1; ZMIENIONO: § 7
	15	AKT NOTARIALNY Z DNIA 14 WRZEŚNIA 2010 R., REPERTORIUM A NR 2201/2010, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA 33/35 M.1; ZMIENIONO: § 7
	16	AKT NOTARIALNY Z DNIA 9 GRUDNIA 2010 R., REPERTORIUM A NR 2821/2010, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. FRETA

	33/33 M. 1.; ZMIENIONO: § 7
17	AKT NOTARIALNY Z DNIA 24 STYCZNIA 2011 R., REPERTORIUM A NR 133/2011 R., NOTARIUSZ BARBARA BRYL, PROWADZĄCA KANCELARIĘ NOTARIALNĄ W WARSZAWIE, PRZY UL. PRĘTA 33/33 M. 1.; ZMIENIONO: § 7
18	AKT NOTARIALNY Z DNIA 14 CZERWCA 2011 R., REP. A NR 1441/2011, NOTARIUSZ BARBARA BRYL, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ZMIENIONO: § 7 UST. 1 I 2, § 14, § 20 UST. 3, § 21 UST. 3 STATUTU SPÓŁKI AKT NOTARIALNY Z DNIA 2 SIERPNIA 2011 R., REP. A NR 1892/2011, ASESOR NOTARIALNY KATARZYNA LIJKA - ZASTĘPCA NOTARIUSZA BARBARY BRYL, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE ZMIENIONO: § 7 UST. 1 I 2 STATUTU SPÓŁKI
19	09.01.2014 R., REP. A NR 80/2014, NOTARIUSZ ŁUCJA KALISZ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, UL.TARGOWA 69 LOK. 3; ZMIENIONO § 7 PKT 1 ORAZ § 7 PKT 2 STATUTU SPÓŁKI.
20	W DNIU 7.10.2015 R., AKT NOTARIALNY REP. A NR 6946/2015, NOTARIUSZ OLGA BOGUSZ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZM. § 7 PKT 1 - 3 STATUTU
21	30.12.2015 R., REPERTORIUM A NR 8384/2015, OLGA KOTAPSKA ZASTĘPCA ŁUCJI KALISZ NOTARIUSZA W WARSZAWIE ZMIENIONO: § 6 UST. 1 LIT (P), § 6 UST. 1 LIT (R), § 6 UST. 1 LIT (Z), § 6 UST. 1 LIT (AA), § 7 UST. 3, § 8 A, § 10, § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 17, § 18 UST. 2, § 20 UST. 3, § 20 UST. 4, § 20 UST. 5, § 21, § 24, § 25, § 26, § 27, § 28, § 29, § 30
22	30.05.2018 R., REP. A NR 2712/2018, NOTARIUSZ ŁUCJA KALISZ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA §7 USTĘP 1-3 STATUTU SPÓŁKI
23	31.08.2020R., REP. A NR 3371/2020, NOTARIUSZ ŁUCJA KALISZ, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA: §7 UST.1, §7 UST.2, §7 UST.3, §8A UST.1
24	28.01.2022., REP A NR 623/2022, NOTARIUSZ WIESŁAWA ANNA PROKOPIUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIANA §7 STATUTU SPÓŁKI POPRZEZ DODANIE UST. 8.

Rubryka 5	
1.Czas, na jaki zostało utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2.Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	------
4.Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikające z akcji?	NIE
5.Czy obligatariusze 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	10 109 967,60 ZŁ
2.Wysokość kapitału docelowego	5 490 000,00 ZŁ
3.Liczba akcji wszystkich emisji	87398784
4.Wartość nominalna akcji	0,13 ZŁ
5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	10 109 967,60 ZŁ
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	300 000,00 ZŁ
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	11000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	SERIA B
	2.Liczba akcji w danej serii	2800000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	14400000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	SERIA D
	2.Liczba akcji w danej serii	1000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
5	1.Nazwa serii akcji	SERIA E
	2.Liczba akcji w danej serii	1800000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
6	1.Nazwa serii akcji	SERIA F
	2.Liczba akcji w danej serii	3200000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SA UPRZYWILEJOWANE
7	1.Nazwa serii akcji	SERIA G
	2.Liczba akcji w danej serii	1000000

	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
8	1.Nazwa serii akcji	H
	2.Liczba akcji w danej serii	600000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
9	1.Nazwa serii akcji	SERIA I
	2.Liczba akcji w danej serii	600000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
10	1.Nazwa serii akcji	SERIA J
	2.Liczba akcji w danej serii	2150000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
11	1.Nazwa serii akcji	SERIA K
	2.Liczba akcji w danej serii	1430000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
12	1.Nazwa serii akcji	SERIA L
	2.Liczba akcji w danej serii	4800000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
13	1.Nazwa serii akcji	SERIA M
	2.Liczba akcji w danej serii	4000000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
14	1.Nazwa serii akcji	N
	2.Liczba akcji w danej serii	13999784
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE
15	1.Nazwa serii akcji	O
	2.Liczba akcji w danej serii	2600000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE

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?	---

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu	
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD SPÓŁKI
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI W IMIENIU SPÓŁKI UPOWAŻNIONY JEST SAMODZIELNIE CZŁONEK ZARZĄDU, NATOMIAST W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI POWOŁANI SĄ: A) PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE; B) CZŁONEK ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z INNYM CZŁONKIEM ZARZĄDU LUB PROKURENTEM.

Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	BASIAK
	2.Imiona	ANDRZEJ ZDZISŁAW
	3.Numer PESEL/REGON	690728053230
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	------

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA SPÓŁKI
	Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	POLANOWSKI
		2.Imiona	PIOTR MIKOŁAJ
		3.Numer PESEL	79051900850
	2	1.Nazwisko	SOBCZYK
		2.Imiona	JANUSZ
		3.Numer PESEL	74012704034
	3	1.Nazwisko	WIERNIAK
		2.Imiona	JACEK MARCIN
		3.Numer PESEL	71071600299
	4	1.Nazwisko	SAIDE
		2.Imiona	MAGDALENA AGNIESZKA
		3.Numer PESEL	76060201846
	5	1.Nazwisko	CUDZIŃSKI

	2.Imiona	RADOSŁAW
	3.Numer PESEL	75010210839
6	1.Nazwisko	CHUDZICKI
	2.Imiona	MARIUSZ
	3.Numer PESEL	69041212836

Rubryka 3 - Prokurenci		
1	1.Nazwisko	PRÓCHNICKA
	2.Imiona	MAŁGORZATA TERESA
	3.Numer PESEL	69081202648
	4.Rodzaj prokury	ŁĄCZNA, Z CZŁONKIEM ZARZĄDU

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	47. 91. Z. SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	61. 10. Z. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI PRZEWODOWEJ
	2	61. 20. Z. DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI BEZPRZEWODOWEJ, Z WYŁĄCZENIEM TELEKOMUNIKACJI SATELITARNEJ
	3	63. 12. Z. DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	4	63. 11. Z. PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
	5	62. 01. Z. DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
	6	62. 03. Z. DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM URZĄDZENIAMI INFORMATYCZNYMI
	7	46. 52. Z. SPRZEDAŻ HURTOWA SPRZĘTU ELEKTRONICZNEGO I TELEKOMUNIKACYJNEGO ORAZ CZĘŚCI DO NIEGO
	8	64. 19. Z. POZOSTAŁE POŚREDNICTWO PIENIĘŻNE
	9	62. 09. Z. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w roku	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	09.09.2004	26.09.2003-31.12.2003
	2	29.12.2005	01.01.2004 - 31.12.2004
	3	17.11.2006	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	4	09.07.2007	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	5	26.06.2008	01.01.2007 - 31.12.2007
	6	10.07.2009	01.01.2008 - 31.12.2008
	7	21.04.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
	8	13.09.2011	01.01.2010 - 31.12.2010
	9	30.05.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
	10	22.04.2013	01.01.2012 - 31.12.2012

	11	16.07.2014	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	12	08.07.2015	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	13	07.07.2016	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	14	03.07.2017	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	15	09.07.2018	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	16	29.03.2019	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	17	15.09.2020	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	18	15.07.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	26.09.2003-31.12.2003
	2	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	3	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	4	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	5	*****	01.01.2007 - 31.12.2007
	6	*****	01.01.2008 - 31.12.2008
	7	*****	01.01.2009 - 31.12.2009
	8	*****	01.01.2010 - 31.12.2010
	9	*****	01.01.2011 - 31.12.2011
	10	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	11	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	12	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	13	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	14	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	15	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	16	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	17	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	18	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	2	*****	01.01.2004 R. - 31.12.2004 R.
	3	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	4	*****	01.01.2007 - 31.12.2007
	5	*****	01.01.2008 - 31.12.2008
	6	*****	01.01.2009 - 31.12.2009
	7	*****	01.01.2010 - 31.12.2010
	8	*****	01.01.2011 - 31.12.2011
	9	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	10	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	11	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	12	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	13	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	14	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	15	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	16	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

	17	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o zlożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	26.09.2003-31.12.2003
	2	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	3	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	4	*****	01.01.2007 - 31.12.2007
	5	*****	01.01.2008 - 31.12.2008
	6	*****	01.01.2009 - 31.12.2009
	7	*****	01.01.2010 - 31.12.2010
	8	*****	01.01.2011 - 31.12.2011
	9	*****	01.01.2012 - 31.12.2012
	10	*****	OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
	11	*****	OD 01.01.2014 DO 31.12.2014
	12	*****	OD 01.01.2015 DO 31.12.2015
	13	*****	OD 01.01.2016 DO 31.12.2016
	14	*****	OD 01.01.2017 DO 31.12.2017
	15	*****	OD 01.01.2018 DO 31.12.2018
	16	*****	OD 01.01.2019 DO 31.12.2019
	17	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

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 złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2003

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości
Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności
Brak wpisów

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

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

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 20.05.2022
adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

„STATUT
mPay Spółka Akcyjna

POSTANOWIENIA OGÓLNE

§1

Firma Spółki brzmi: „mPay" Spółka Akcyjna. ----------
Spółka może używać firmy skróconej „mPay" S.A., jak również wyróżniającego ją znaku graficznego. ----------

§2

Siedzibą Spółki jest miasto Warszawa. ----------

§3

Założycielami Spółki są: mPay spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowej Iwicznej przy ul. Różana 9, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000135809 oraz Renata Maria Kulakowska, córka Barbary i Jana, zamieszkała w Jaroszowej Woli, przy ulicy Ogrodowej 12. ----------

§4

Spółka działa na obszarze Rzeczpospolitej Polskiej i za granicą. ----------

§5

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. ----------

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§6

1. Przedmiotem działalności Spółki (zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności) jest: ----------

a) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (PKD 64.99.Z); ----------

b) Działalność trustów, funduszów i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z); ----------

c) Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91.Z); ----------

d) Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z); ----------

e) Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej (PKD 61.10.Z); ----------

f) Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej (PKD 61.20.Z); ----------

g) Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji (PKD 61.90.Z); ----------

h) Działalność związania z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z); --

i) Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z); ----------

j) Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania (PKD 58.29.Z); ----------

k) Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z); ---

l) Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z); ----------

m) Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z); ----------

n) Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z); ----------

o) Działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z); ----------

p) Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (PKD 46.51.Z); ----------

q) Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z); ----------

r) Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (PKD 46.52.Z); ----------

s) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z); ----------

t) Badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z); ----------

u) Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych (PKD 73.12.B); ----------

v) Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet) (PKD 73.12.C); ----------

w) Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach (PKD 73.12.D); ----------

x) Działalność centrów telefonicznych (call center) (PKD 82.20 Z.); ----------

y) Pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 64.19.Z); ----------

z) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (PKD 66.19.Z); ----------

aa) Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych (PKD 66.22.Z). ----------

2. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonej działalności wymaga na podstawie odrębnych przepisów koncesji lub zezwolenia albo spełnienia innych wymogów, Spółka uzyska taką koncesję lub zezwolenie przed podjęciem tej działalności lub spełni inne wymogi ustawowe wymagane do prowadzenia konkretnej działalności.

4

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

§7

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 7.320.000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta dwadzieścia tysięcy złotych) i nie więcej niż 12.810.000 PLN (słownie: dwanaście milionów osiemset dziesięć tysięcy złotych) ----------

2. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na nie mniej niż 48.800.000 (słownie: czterdzieści osiem milionów osiemset tysięcy) i nie więcej niż 85.400.000 (słownie: osiemdziesiąt pięć milionów czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,15 zł (słownie: piętnaście groszy) każda, w tym 11.000.000 (słownie: jedenaście milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii A, 2.800.000 (słownie: dwa miliony osiemset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B, 14.400.000 (słownie: czternaście milionów czterysta tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii C, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii D, 1.800.000 (słownie: milion osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii E, 3.200.000 (słownie: trzy miliony dwieście tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii F, 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii G, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii H, 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii I, 2.150.000 (słownie: dwa miliony sto pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii J, 1.450.000 (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii K, 4.800.000 (słownie: cztery miliony osiemset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii L, 4.000.000 (słownie: cztery miliony) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii M, nie mniej niż 2.000.000 (słownie: dwa miliony) i nie więcej niż 34.000.000 (słownie: trzydzieści cztery miliony) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii N oraz 2.600.000 (słownie: dwa miliony sześćset tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii O.

3. Akcje serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N i O zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym. ----------

4. Akcje mogą być umarzane za zgodą akcjonariusza, którego akcji umorzenie dotyczy w sposób i na warunkach określonych uchwałą Walnego Zgromadzenia (umorzenie dobrowolne). ----------

5. W okresie, kiedy akcje Spółki dopuszczone są do obrotu na rynku regulowanym, zamiana dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym akcji na okaziciela na akcje imienne nie jest dopuszczalna. ----------

6. Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela i odwrotnie, z zastrzeżeniem ust. 5, wymaga zgody Zarządu wyrażonej w formie uchwały. Zarząd udziela zgody albo odmawia jej udzielenia w terminie czternastu dni od dnia złożenia wniosku w tym przedmiocie. ----------

7. Spółka może emitować warranty subskrypcyjne oraz obligacje, w tym obligacje zamienne. ----------

8. Kapitał zakładowy zostaje warunkowo podwyższony o nie więcej niż 300.000 zł (słownie: trzysta tysięcy złotych) w drodze emisji: ----------

a) nie więcej niż 1.250.000 (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy) nowych akcji na okaziciela serii P oraz ----------

b) nie więcej 750.000 (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy) nowych akcji na okaziciela serii R. ----------

Objęcie akcji serii P przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii A nastąpi na podstawie uchwały nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 stycznia 2022 r. ----------

Objęcie akcji serii R przez osoby uprawnione z warrantów subskrypcyjnych serii B nastąpi na podstawie uchwały nr 4 i 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 stycznia 2022 r. ----------

§8

1. Kapitał zakładowy może być podwyższony uchwałą Walnego Zgromadzenia w drodze emisji nowych akcji lub w drodze podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji. ----------

2. Podwyższenie kapitału zakładowego może także nastąpić w ramach warunkowego podwyższenia kapitału. ----------

§8a

1. Zarząd Spółki jest upoważniony, w okresie do dnia 31 sierpnia 2023 roku, do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 5.490.000 (pięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt) złotych (kapitał docelowy). Zarząd może wykonywać przyznane mu upoważnienie poprzez dokonanie jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego, po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, wyrażonej w formie uchwały. Zarząd Spółki może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jak i w zamian za wkłady niepieniężne. Zarząd Spółki nie może wydawać akcji uprzywilejowanych lub przyznawać akcjonariuszowi osobistych uprawnień, o których mowa w art. 354 kodeksu spółek handlowych. Niniejsze upoważnienie nie obejmuje uprawnienia do podwyższenia kapitału zakładowego ze środków własnych Spółki. ----------

2. Uchwała Zarządu Spółki podjęta zgodnie z § 8a ust. 1, zastępuje uchwałę Walnego Zgromadzenia o podwyższeniu kapitału zakładowego i dla swej ważności wymaga formy aktu notarialnego. ----------

3. Zarząd Spółki może za zgodą Rady Nadzorczej wyłączyć lub ograniczyć prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego dokonywanego w ramach udzielonego Zarządowi w Statucie Spółki upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. W sytuacji opisanej w zdaniu poprzedzającym, dla wyłączenia prawa

poboru dotychczasowych akcjonariuszy nie jest wymagana uchwała Walnego Zgromadzenia. ----------

ORGANY SPÓŁKI

§9

Organami Spółki są: ----------

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

§10

1. Zarząd Spółki składa się z od jednej do pięciu osób. Liczba osób, wchodzących w skład Zarządu, wynika z liczby osób aktualnie powołanych przez Radę Nadzorczą w skład Zarządu Spółki. ----------
2. Kadencja Zarządu trwa 5 (pięć) lat. ----------
3. Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu, powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. ----------

§11

1. Zarząd Spółki prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.----------
2. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, niezastrzeżone przepisami prawa lub niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. ----------
3. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu, jeżeli został powołany. ----------
4. Organizację i sposób działania Zarządu określi szczegółowo Regulamin Zarządu uchwalony przez Zarząd, a zatwierdzony przez Radę Nadzorczą. ----------

§12

W przypadku Zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki upoważniony jest samodzielnie Członek Zarządu, natomiast w przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń w imieniu Spółki powołani są:
(a) Prezes Zarządu samodzielnie; ----------
(b) Członek Zarządu łącznie z innym Członkiem Zarządu lub prokurentem. -------

§13

W umowie między Spółką a Członkiem Zarządu, jak również w sporze z nim, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza lub pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia. ----------

RADA NADZORCZA

§14

1. Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie może powołać Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki. Rada Nadzorcza może powołać spośród swoich członków wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. ----------
2. Kadencja Rady Nadzorczej trwa pięć lat z tym, iż poszczególni członkowie Rady Nadzorczej mogą być odwołani przez Walne Zgromadzenie w każdej chwili, przy jednoczesnym powołaniu nowych członków Rady Nadzorczej w ten sposób, aby każdorazowo liczba członków Rady Nadzorczej nie była niższa niż pięć. ----------
3. Liczbę członków Rady Nadzorczej danej kadencji każdorazowo ustala Walne Zgromadzenie. ----------

§15

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej i przewodniczy na nich. Pod nieobecność Przewodniczącego Rady Nadzorczej,

posiedzeniu Rady Nadzorczej przewodniczy wiceprzewodniczący, jeżeli został powołany i jest obecny na posiedzeniu Rady Nadzorczej, a w jego braku - najstarszy wiekiem Członek Rady Nadzorczej. ----------

2. W braku Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub niezwołania przez niego posiedzenia Rady Nadzorczej w terminie dwóch tygodni od zgłoszenia żądania przez członka Rady Nadzorczej, każdy członek Rady uprawniony jest do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. ----------

§16

1. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej trzy razy w ciągu roku obrotowego. ----------

2. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie z własnej inicjatywy, na wniosek członka Rady Nadzorczej lub na wniosek Zarządu, jeżeli wnioski te zawierają proponowany porządek obrad. Posiedzenie powinno odbyć się w ciągu dwóch tygodni od chwili złożenia wniosku. ----------

3. W wypadku niezwołania posiedzenia Rady Nadzorczej w terminie, określonym w § 16 ust. 2 zd. 2 Statutu, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad. ----------

4. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są za pomocą listów poleconych, nadanych z co najmniej siedmiodniowym wyprzedzeniem lub drogą elektroniczną z trzydniowym wyprzedzeniem. ----------

§17

1. Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady. ----------

2. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów przy obecności co najmniej połowy składu Rady Nadzorczej. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. ----------

3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzanych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. ----------

4. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być również podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęta w jednym z tych trybów uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. ----------

5. Uchwały w przedmiocie nieobjętym porządkiem dziennym nie można podjąć, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i nikt z obecnych nie zgłosi w tej sprawie sprzeciwu. ----------

6. Posiedzenie Rady może się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy jej członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia i potwierdzą to pismem lub złożą podpisy pod protokołem . ----------

7. W trybie określonym w § 17 ust. 2 i 3 Statutu nie można podejmować uchwał o wyborze wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołaniu członka zarządu, ich odwołaniu oraz zawieszeniu w czynnościach. ----------

§18

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. ----------

2. Oprócz innych spraw zastrzeżonych postanowieniami niniejszego Statutu lub przepisami prawa do kompetencji Rady Nadzorczej, do uprawnień Rady Nadzorczej należą w szczególności: ----------

1) ustalanie zasad wynagradzania dla członków Zarządu; ----------

2) wyrażanie zgody na nabywanie, obciążanie, zbywanie, wynajmowanie, wydzierżawianie, oddawanie w użyczenie nieruchomości Spółki, użytkowania wieczystego, zbywalnego spółdzielczego prawa lub udziału w tych prawach; ------

3) wyrażanie zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań oraz dokonywania inwestycji i zakupów w kwocie przekraczającej 1.000.000 (słownie: milion) złotych, przy czym za wartość zobowiązania w przypadku umów o świadczenia ciągłe lub okresowe przyjmuje się wartość zobowiązania za cały okres obowiązywania umowy (w przypadku umów na czas określony) lub za najdłuższy przewidziany w umowie okres wypowiedzenia, jednak nie krócej niż za rok (w przypadku umowy zawartej na czas nieokreślony); ----------

4) zatwierdzanie budżetów rocznych oraz planów strategicznych Spółki; ----------

5) wyrażanie zgody na sprzedaż aktywów Spółki, których wartość przekracza 30% (trzydzieści procent) wartości netto środków trwałych, z wyłączeniem tych, które stanowią zapasy zbywalne w ramach normalnej działalności Spółki; ----------

6) wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego; ----------

7) wyrażenie zgody na zaciągnięcie kredytów, pożyczek oraz umów o udzielenie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej o wartości przekraczającej 200.000 (słownie: dwieście tysięcy) złotych; ----------

8) wyrażenie zgody na wystawianie weksli oraz udzielania poręczeń, poręczeń wekslowych i gwarancji, z wyjątkiem gwarancji jakości na rzeczy sprzedawane przez Spółkę lub usługi przez nią świadczone; ----------

9) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznej pisemnej, zwięzłej oceny Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki; ----------

10) ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za poprzedni rok obrotowy w zakresie ich zgodności z prawem oraz dokumentami, ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z tej oceny; ----------

11) opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia, przedstawionych Radzie Nadzorczej do zaopiniowania przez Zarząd lub Walne Zgromadzenie albo opiniowanych przez Radę Nadzorczą z własnej inicjatywy oraz przedstawianie wypracowanych opinii Walnemu Zgromadzeniu lub Zarządowi, podług wyboru Rady Nadzorczej przy uwzględnieniu jednak żądania organu, które wnosił o udzielenie opinii; ----------

12) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu. ----------

§19

1. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście. ---

2. Wynagrodzenie dla członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie. --

3. Organizację i sposób działania Rady Nadzorczej określi szczegółowo Regulamin Rady Nadzorczej uchwalony przez Walne Zgromadzenie. ----------

WALNE ZGROMADZENIE

§20

1. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne. ----------

2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje corocznie Zarząd Spółki – nie później niż do dnia 30 czerwca każdego roku. ----------

§21

Z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych prawem, Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały wyłącznie w sprawach objętych porządkiem obrad. ---------

§22

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki. ----------

§23

1. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały wyłącznie wtedy, gdy co najmniej połowa wyemitowanych akcji jest reprezentowana na Zgromadzeniu. ----
2. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. ----------

§24

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów oddanych, o ile przepisy prawa lub niniejszy Statut nie stanowią inaczej. ----------

§25

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inna osoba wskazana przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Pod nieobecność Przewodniczącego Rady Nadzorczej i niewskazania przez niego innej osoby, właściwej do otwarcia Walnego Zgromadzenia, Walne Zgromadzenie otwiera najstarszy wiekiem członek Rady Nadzorczej obecny na Walnym Zgromadzeniu, a w ich braku – Prezes Zarządu Spółki. ----------
2. Walne Zgromadzenie uchwala swój Regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad, przy czym zmiany Regulaminu obowiązują najwcześniej od następnego Walnego Zgromadzenia. ----------

§26

1. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, poza innymi sprawami przewidzianymi przepisami prawa lub postanowieniami niniejszego Statutu, należy w szczególności:
1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, ----------
2) powzięcie uchwały o podziale zysków albo pokryciu straty, ----------
3) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków, ----------

4) zmiana przedmiotu działalności Spółki, ----------
5) zmiana Statutu Spółki, ----------
6) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego, ----------
7) połączenie Spółki i przekształcenie Spółki, ----------
8) rozwiązanie Spółki, ----------
9) emisja obligacji przez Spółkę, ----------
10) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, ----------
11) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki, sprawowaniu zarządu lub nadzoru. ----------
2. Nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia nabycie, zbycie lub obciążenie nieruchomości, użytkowania wieczystego, zbywalnego spółdzielczego prawa, lub udziału w tych prawach. ----------

§27

Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki następuje bez wykupu akcji akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. ----------

GOSPODARKA SPÓŁKI

§28

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. ----------
2. Spółka tworzy następujące kapitały: ----------
1) kapitał zakładowy, ----------
2) kapitał zapasowy, ----------
3) kapitał rezerwowy". ----------

14.3. Definicje i objaśnienia skrótów

Lp.	Skrót/Termin	Definicje i objaśnienia
1	Akcje	Wszystkie akcje w kapitale zakładowym Emitenta
2	Akcje Serii N	7.363.960 akcji na okaziciela serii N Emitenta o wartości nominalnej 0,15 zł (15/100 złotych) każda
3	Akcje Serii O	2.600.000 akcji na okaziciela serii O Emitenta o wartości nominalnej 0,15 zł (15/100 złotych) każda
4	Alternatywny system obrotu lub ASO	Rynek NewConnect organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
5	Autoryzowany Doradca	Dom Maklerski Banku BPS S.A. z siedzibą w Warszawie
6	Data, Data Dokumentu	Data sporządzenia niniejszego dokumentu informacyjnego
7	Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/138/WE	DYREKTYWA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY 2009/138/WE z dnia 25 listopada 2009 r. w sprawie podejmowania i prowadzenia działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej (Wypłacalność II)
8	Emitent lub Spółka lub mPay	mPay S.A. z siedzibą w Warszawie
9	Grupa lub Grupa Kapitałowa	Grupa kapitałowa Grupa „LEW" S.A. z siedzibą w Częstochowie
10	Giełda lub GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
11	k.s.h.	Ustawa z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz. U. nr 94 poz. 1037 z późn. zm.)
12	Komisja lub KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
13	Krajowa Instytucja Płat-nicza	Osoba prawna, która uzyskała zezwolenie Komisji Nadzoru Finansowego na prowadzenie działalności w charakterze instytucji płatniczej, zgodnie z art. 60 ust. 1 Ustawy o usługach płatniczych
14	Dokument Informacyjny	Niniejszy dokument przygotowany na potrzeby wprowadzenia do obrotu Akcji Serii N i O
15	NewConncect	Rynek NewConnect organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
16	Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu/ Organizator ASO	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
17	Rada Nadzorcza	Rada Nadzorcza Emitenta
18	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu/ Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalony uchwałą nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 roku z późn. zm.
19	Rozporządzenie nr 2016/522	ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) 2016/522 z dnia 17 grudnia 2015 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w kwestiach dotyczących wyłączenia niektórych organów publicznych i banków centralnych państw trzecich, okoliczności wskazujących na manipulację na rynku, progów powodujących powstanie obowiązku podania informacji do wiadomości publicznej, właściwych organów do celów powiadomień o opóźnieniach, zgody na obrót w okresach zamkniętych oraz rodzajów transakcji wykonywanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze podlegających obowiązkowi powiadomienia
20	Rozporządzenie (UE) nr 596/2014	ROZPORZĄDZENIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku

		(rozporządzenie w sprawie nadu żyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE
21	Rozporządzenie Komisji (UE) nr 1031/2010	ROZPORZĄDZENIE KOMISJI (UE) nr 1031/2010 z dnia 12 listopada 2010 r. w sprawie harmonogramu, kwestii administracyjnych oraz pozostałych aspektów sprzedaży na aukcji uprawnień do emisji gazów cieplarnianych na mocy dyrektywy 2003/87/WE Parlamentu Europejskiego i Rady ustanawiającej system handlu przydziałami emisji gazów cieplarnianych we Wspólnocie
22	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE
23	Rozporządzenie MAR	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz. U. UE. L. 2014.173.1 ze zm.),
24	Rozporządzenie w sprawie koncentracji	Rozporządzenie Rady (WE) nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 roku w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorców
25	Statut	Statut Emitenta
26	Ustawa o kontroli niektórych inwestycji	Ustawa z dnia 24 lipca 2015 r. o kontroli niektórych inwestycji (Dz. U. 2015 poz. 1272 z późn. zm.)
27	Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. 2005 Nr 183 poz. 1538 z późn. zm.)
28	Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. 2007 nr 50 poz. 331 z późn. zm.)
29	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. 2005 Nr 184 poz. 1539 z późn. zm.)
30	Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm.)
31	Ustawa o usługach płatniczych	Ustawa o usługach płatniczych z dnia 19 sierpnia 2011r. (Dz. U. 2011 Nr 199 poz. 1175 z późn. zm.)
32	Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Emitenta
33	Zarząd	Zarząd Emitenta