

M Automotive Holding S.A.

Opinia i Raport
Niezależnego Biegłego Rewidenta
Rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.



CSWP Audyt Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością Sp. k.
ul. Kopernika 34
00-336 Warszawa
tel.: +48 22 101 20 01
faks: +48 22 100 59 94
www.cswp.pl

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej M Automotive Holding S.A.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółki M Automotive Holding S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 32 („Spółka”), na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorującego Spółkę są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „Ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

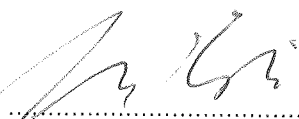


Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie,
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000402544
NIP: 525-25-23-102
REGON: 145894054

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.



.....
Biegły rewident nr 10077
Krzysztof Wasilewski
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie

CSWP Audyt Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością Sp. k.

Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych wpisany
na listę podmiotów uprawnionych
pod nr ewidencyjnym 3767
prowadzoną przez KRBR

Warszawa, 29 lutego 2016 roku

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2015 R.**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	15

M Automotive Holding Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd M Automotive Holding S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.



PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu



Magdalena Zarzeka
Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Dane jednostki:

a) nazwa

M Automotive Holding S.A., zwana dalej Spółką

b) siedziba

ul. Prosta 32
00-838 Warszawa

c) podstawowy przedmiot i czas działalności

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- działalność holdingowa

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

d) dane rejestrowe

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 16 grudnia 2014 r.

Numer rejestru: 0000534585

e) skład zarządu

Na dzień 31 grudnia 2015 r. w skład zarządu wchodził Prezes Zarządu Mariusz Wojciech Książek.

W roku obrotowym 2015 w składzie Zarządu Spółki zaszły następujące zmiany:

W dniu 1 lipca 2015 r. Prezes Zarządu Marcin Dąbrowski złożył rezygnację z udziału w Zarządzie Spółki.

Tego samego dnia na Prezesa Zarządu powołano Mariusza Wojciecha Książek i Marcina Dąbrowskiego na Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 26 sierpnia 2015 r. Wiceprezes Zarządu Marcin Dąbrowski złożył rezygnację z udziału w Zarządzie Spółki.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., który jest rokiem obrotowym Spółki. Dane porównawcze obejmują okres od 25.11.2014 r. do 31.12.2014 r.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

4 Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

a) Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Wszystkie dane w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w tysiącach złotych polskich.

b) Przychody, koszty i wynik finansowy

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

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

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny, niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

c) Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

d) Wartości niematerialne i prawne

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

Oprogramowanie 50 %

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

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

e) Środki Trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

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

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

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Budynki	2,5 %
Urządzenia techniczne i maszyny	10 %
Środki transportu	20 %
Inne	10 %

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne, a w odniesieniu do środków trwałych, których wycena została zaktualizowana, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu aktualizującego, nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

f) Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

g) Leasing

Spółka dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych.

h) Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych, niż cena sprzedaży netto. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały - cena nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji.

Półprodukty i produkcja w toku - bezpośrednie koszty wytworzenia.

Produkty gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Towary - cena nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji.

Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

W bilansie wartość zapasów pomniejszana jest o odpisy aktualizujące zapasy zalegające i nieprzydatne. Odpisy aktualizujące wartość zapasów odnoszone są w pozostałe koszty operacyjne.

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

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

j) Rozliczenia międzyokresowe

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

k) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

l) Opodatkowanie

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w myśl art. 37 pkt. 10 ustawy o rachunkowości.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

m) Różnice kursowe

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

n) Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

 PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu

 Magdalena Zarzeka
Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe		2	1
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5.3.	2	1
		2	1
Aktywa obrotowe		447	100
Należności krótkoterminowe			
Należności od pozostałych jednostek		47	-
z tytułu dostaw i usług	1.1	47	-
		47	-
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		400	100
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 1.	400	100
		400	100
AKTYWA RAZEM		449	101

PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu

Magdalena Zarzeka
Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał własny		433	96
Kapitał zakładowy	2	100	100
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych		(4)	-
Zysk/(Strata) netto		337	(4)
		433	96
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16	5
Rezerwy na zobowiązania			
Pozostałe rezerwy		3	4
- krótkoterminowe	3 1	3	4
		3	4
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		1	1
z tytułu dostaw i usług		1	1
Wobec pozostałych jednostek		12	-
z tytułu dostaw i usług		4	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		8	-
		13	1
PASYWA RAZEM		449	101

 PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu

 Magdalena Zarzeka
Kierownik Kolegowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>25.11.2014 - 31.12.2014</u>
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi			
Przychody netto ze sprzedaży usług	4	449	-
		<u>449</u>	<u>-</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Zużycie materiałów i energii		(5)	-
Usługi obce		(15)	(4)
Podatki i opłaty		(2)	-
Pozostałe koszty rodzajowe		-	(1)
		<u>(22)</u>	<u>(5)</u>
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		<u>427</u>	<u>(5)</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(11)	-
		<u>(11)</u>	<u>-</u>
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		<u>416</u>	<u>(5)</u>
Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej		<u>416</u>	<u>(5)</u>
Zysk/(Strata) brutto		<u>416</u>	<u>(5)</u>
Podatek dochodowy	5	(79)	1
Zysk/(Strata) netto		<u>337</u>	<u>(4)</u>

PREZES ©

 Mariusz Wojciech Książek
 Prezes Zarządu

Magdalena Zarzeka

 Kierownik Księgowości
 Branży Motoryzacyjnej
 Magdalena Zarzeka
 Osoba odpowiedzialna za
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	25.11.2014 - 31.12.2014
Kapitał zakładowy na początek okresu		100	100
Kapitał zakładowy na koniec okresu		100	100
Wynik netto			
zysk netto		337	-
strata netto		-	(4)
zysk/(strata) z lat ubiegłych		(4)	-
Kapitał własny na koniec okresu		433	96
Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty		433	96

 PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu

 Magdalena Zarzeka
Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	25.11.2014 - 31.12.2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/(Strata) netto		337	(4)
Korekty razem:			
Zmiana stanu należności		(47)	-
Zmiana stanu rezerw	4.1.	(1)	4
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		12	1
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1)	(1)
		<u>(37)</u>	<u>4</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		<u>300</u>	<u>-</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		-	-
Wydatki		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		<u>-</u>	<u>-</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		-	100
Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	100
Wydatki		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		<u>-</u>	<u>100</u>
Przepływy pieniężne netto razem		<u>300</u>	<u>100</u>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		300	100
Środki pieniężne na początek okresu		100	-
Środki pieniężne na koniec okresu		<u>400</u>	<u>100</u>
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

PREZES (M)

Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu

Magdalena Zarzeka

Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej
Magdalena Zarzeka
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Inwestycje krótkoterminowe

1. 1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	400	100
	400	100

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Kapitały

2. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Akcjonariusz	Wartość nominalna		Udział %
	Ilość akcji	akcji	
Książek Holding Sp. z o.o.	499 500	99 900	99,9%
Marvipol S.A.	500	100	0,1%
	500 000	100 000	100,0%

2. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie podjęto decyzji odnośnie przeznaczenia wyniku finansowego.

M Automotive Holding Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

3. Rezerwy

3. 1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	Razem
01.01.2015	4	4
Zwiększenia	3	3
Wykorzystanie	(4)	(4)
31.12.2015	3	3

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

4. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2015 - 31.12.2015	25.11.2014 - 31.12.2014
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży usług		
Kraj	449	-
	449	-
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży usług		
Pośrednictwo ubezpieczeniowe	449	-
	449	-

5. Podatek dochodowy od osób prawnych

5. 1. Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	25.11.2014 - 31.12.2014
Podatek dochodowy bieżący	(80)	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	1	1
	(79)	1

5. 2. Podatek dochodowy bieżący

	01.01.2015 - 31.12.2015	25.11.2014 - 31.12.2014
Zysk/(Strata) brutto	416	(5)
Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania		
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3	4
	3	4
Dochód do opodatkowania	419	(1)
Podatek dochodowy	80	-

M Automotive Holding Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

5. 3. Odroczony podatek dochodowy

	31.12.2015	31.12.2014
Ujemne różnice przejściowe:		
Rezerwa na audyt	9	4
	9	4
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	1
Odpis aktualizujący	-	-
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	1
Dodatnie różnice przejściowe:		
	-	-
Wartość rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-	-
Kompensata	-	-
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	1
Wykazana w bilansie rezerwa na odroczony podatek dochodowy	-	-
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1	1
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	-	-
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	1	1

M Automotive Holding Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

7. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

W bieżącym roku obrotowym nie wypłacano wynagrodzeń członkom Zarządu Spółki.

W 2015 roku nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

8. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

9. Działalność zaniechana

W 2015 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

10. Informacje o instrumentach finansowych

10. 1 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	środki pieniężne na rachunkach bankowych	400	oprocentowanie zmienne

M Automotive Holding Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

11. Znaczące zdarzenia w okresie sprawozdawczym i po dniu 31 grudnia 2015 r.

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.



Mariusz Wojciech Książek
Prezes Zarządu



Magdalena Zarzeka
Kierownik Księgowości
Branży Motoryzacyjnej

Magdalena Zarzeka
*Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

Warszawa, 29 lutego 2016 r.

M Automotiove Holding S.A.

Raport z badania sprawozdania
finansowego

Rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.

Spis treści

I.	CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU	3
1.	Dane identyfikujące i podstawowe informacje o Spółce	3
1.1.	Nazwa, forma prawna i siedziba Spółki	3
1.2.	Przedmiot działalności Spółki	3
1.3.	Podstawa prawna działalności Spółki	3
1.4.	Rejestracja Spółki dla celów rozliczeń skarbowych i celów statystycznych	3
1.5.	Kapitał zakładowy Spółki	3
1.6.	Zarząd Spółki	4
2.	Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający	4
3.	Dane identyfikujące podmiot uprawniony i kluczowego biegłego rewidenta	5
3.1.	Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych	5
3.2.	Kluczowy biegły rewident	5
3.3.	Informacje o umowie na usługę poświadczającą, terminach przeprowadzonego badania i niezależności	5
II.	CZĘŚĆ ANALITYCZNA RAPORTU	6
1.	Dane finansowe Spółki	6
1.1.	Bilans	6
1.2.	Rachunek zysków i strat	7
2.	Analiza danych finansowych Spółki	8
III.	CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU	9
1.	Zakres badania	9
2.	System rachunkowości Spółki	9
3.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia oraz sprawozdanie z działalności Spółki	9
4.	Informacja o opinii biegłego rewidenta	10

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące i podstawowe informacje o Spółce

1.1. Nazwa, forma prawna i siedziba Spółki

M Automotive Holding S.A.
ul. Prosta 32
00-838 Warszawa

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Zgodnie ze statutem Spółki przedmiotem jej działalności jest przede wszystkim:

- działalność firm centralnych i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych,
- działalność holdingów finansowych.

1.3. Podstawa prawna działalności Spółki

Spółka została utworzona na podstawie statutu z dnia 25 listopada 2014 r. na czas nieoznaczony. Została ona zarejestrowana w dniu 16 grudnia 2014 r. w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000534585.

1.4. Rejestracja Spółki dla celów rozliczeń skarbowych i celów statystycznych

NIP: 5272726050
REGON: 360331494

1.5. Kapitał zakładowy Spółki

Zarejestrowany kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 100.000,00 złotych i dzielił się na 500.000 akcji o wartości nominalnej 0,20 złotych każda.

Struktura Akcjonariuszy na dzień 31 grudnia 2015 r. była następująca:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji w zł	Ilość posiadanych głosów (w %)	Rodzaj posiadanych akcji
Książek Holding Sp. z o.o.	499 500	99 900,00	99,9%	zwykłe
Marvipol S.A.	500	100,00	0,1%	zwykłe
	500 000	100 000,00	100,0%	

1.6. Zarząd Spółki

Funkcję kierownika jednostki sprawuje Zarząd Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. w skład Zarządu Spółki wchodził Pan Mariusz Książek pełniący funkcję Prezesa Zarządu.

- W dniu 1 lipca 2015 na mocy oświadczenia większościowego Udziałowca nastąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:
 - z funkcji Prezesa Zarządu został odwołany Pan Marcin Dąbrowski,
 - na funkcję Prezesa Zarządu został powołany Pan Mariusz Książek,
 - na funkcję Wiceprezesa Zarządu został powołany Pan Marcin Dąbrowski;
- W dniu 26 sierpnia 2015 roku Pan Marcin Dąbrowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający

Sprawozdanie finansowe Spółki za poprzedni rok obrotowy, tj. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r., zostało zbadane przez CSWP Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k., a opinia niezależnego biegłego rewidenta z dnia 6 maja 2015 r. nie zawierała zastrzeżeń ani uzupełniających objaśnień.

Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 11 czerwca 2015 r. zatwierdziło sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy i postanowiło, że strata netto za poprzedni rok obrotowy w kwocie 4.484,10 złotych zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 12 czerwca 2015 r.

Bilans zamknięcia na koniec poprzedniego roku obrotowego został prawidłowo wprowadzony do ksiąg jako bilans otwarcia roku badanego.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i kluczowego biegłego rewidenta

3.1. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

CSWP Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
ul. Kopernika 34
00-336 Warszawa

NIP: 525-25-23-102
REGON: 145894054
KRS: 0000402544

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych: nr 3767

3.2. Kluczowy biegły rewident

Krzysztof Wasilewski, biegły rewident nr 10077

3.3. Informacje o umowie na usługę poświadczającą, terminach przeprowadzonego badania i niezależności

Podstawą do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego jest umowa z dnia 1 grudnia 2015 r. Decyzja o wyborze biegłego rewidenta została podjęta uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 19 czerwca 2015 roku.

Terminy badania sprawozdania finansowego w siedzibie Spółki były następujące:

- od 7 do 11 grudnia 2015 r. – badanie wstępne,
- od 1 do 29 lutego 2016 r. – badanie końcowe.

CSWP Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k., kluczowy biegły rewident oraz osoby uczestniczące w badaniu sprawozdania finansowego Spółki spełniają wymóg niezależności w stosunku do badanej Jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

II. CZĘŚĆ ANALITYCZNA RAPORTU

1. Dane finansowe Spółki

1.1. Bilans

AKTYWA				
	31.12.2015	udział %	31.12.2014	udział %
	w tys. zł	w sumie bilansowej	w tys. zł	w sumie bilansowej
Aktywa trwałe				
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2	-	1	1
	2	-	1	1
Aktywa obrotowe				
Należności krótkoterminowe	47	11	-	-
Inwestycje krótkoterminowe	400	89	100	99
	447	100	100	99
SUMA AKTYWÓW	449	100	101	100
PASywa				
	31.12.2015	udział %	31.12.2014	udział %
	w tys. zł	w sumie bilansowej	w tys. zł	w sumie bilansowej
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	100	22	100	99
Strata z lat ubiegłych	(4)	(1)	-	-
Zysk/(strata) netto	337	75	(4)	(4)
	433	96	96	95
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
Rezerwy na zobowiązania	3	1	4	4
Zobowiązania krótkoterminowe	13	3	1	1
	16	4	5	5
SUMA PASYWÓW	449	100	101	100

Głównym składnikiem aktywów Spółki są środki pieniężne uzyskane z działalności operacyjnej oraz środki wpłacone przez Akcjonariuszy na pokrycie kapitału zakładowego. Spółka posiada także należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług. Spółka finansuje się przede wszystkim kapitałami własnymi.

1.2. Rachunek zysków i strat

	1.01.2015 - 31.12.2015 w tys. zł	udział % w przychodach ze sprzedaży	1.01.2014 - 31.12.2014 w tys. zł	udział % w przychodach ze sprzedaży
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi				
Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	449	100	-	-
	449	100	-	-
Koszty działalności operacyjnej				
Zużycie materiałów i energii	(5)	(1)	-	-
Usługi obce	(15)	(3)	(4)	-
Podatki i opłaty	(2)	(1)	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	(1)	-
	(22)	(5)	(5)	-
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	427	95	(5)	-
Pozostałe koszty operacyjne				
Inne koszty operacyjne	(11)	(2)	-	-
	(11)	(2)	-	-
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	416	93	(5)	-
Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej	416	93	(5)	-
Zysk/(Strata) brutto	416	93	(5)	-
Podatek dochodowy	(79)	(18)	1	-
Zysk/(Strata) netto	337	75	(4)	-

Spółka w 2015 roku rozpoczęła działalność operacyjną i wygenerowała przychody z tytułu świadczonych usług.

2. Analiza danych finansowych Spółki

	2015	2014
1. Rentowność sprzedaży netto		
$\frac{\text{zysk netto} \times 100\%}{\text{przychody netto}}$	75,1%	Wartość ujemna
2. Rentowność kapitału własnego		
$\frac{\text{zysk netto} \times 100\%}{\text{kapitał własny} - \text{zysk netto}}$	351,0%	Wartość ujemna
3. Rentowność aktywów ogółem		
$\frac{\text{zysk netto} \times 100\%}{\text{suma aktywów}}$	75,1%	Wartość ujemna
4. Szybkość rotacji należności		
$\frac{\text{należności z tytułu dostaw i usług brutto} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto}}$	38,2	Nie analizowano
5. Szybkość rotacji zobowiązań		
$\frac{\text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto}}$	4,1	Nie analizowano
6. Stopa zadłużenia		
$\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania} \times 100\%}{\text{suma pasywów}}$	3,6%	5,0%
7. Wskaźnik płynności		
$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	34,4	100,0

Rozpoczęcie przez Spółkę w 2015 roku działalności operacyjnej i wypracowany zysk netto przełożyły się na dodatnie wskaźniki rentowności.

Spółka finansuje się głównie wkładami Akcjonariuszy, czego konsekwencją jest stopa zadłużenia pozostająca na relatywnie niskim poziomie.

Saldo środków pieniężnych stanowiące 89% sumy aktywów w połączeniu z niskim zadłużeniem krótkoterminowym są odzwierciedlone wysokim wskaźnikiem płynności.

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Zakres badania

Badanie zostało przeprowadzone dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki M Automotive Holding S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 32.

Na sprawozdanie finansowe składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans na dzień 31 grudnia 2015 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania, zaś Zarząd Spółki złożył i udostępnił wszystkie żądane przez biegłego rewidenta oświadczenia, wyjaśnienia, dokumenty i informacje.

2. System rachunkowości Spółki

Na podstawie przeprowadzonego badania, stwierdzamy, że we wszystkich istotnych dla sprawozdania finansowego aspektach Spółka:

- posiada dokumentację wymaganą przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości,
- w sposób ciągły i zasadny stosuje przyjęte zasady (politykę) rachunkowości zatwierdzone przez Zarząd Spółki,
- posiada prawidłową dokumentację operacji gospodarczych,
- prowadzi księgi rachunkowe w sposób rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, a zapisy w nich dokonane są powiązane z dowodami księgowymi oraz sprawozdaniem finansowym,
- stosuje adekwatne metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów zgodnie z wymaganiami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki w sposób prawidłowy ujęła w księgach,
- stosuje właściwą ochronę dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych.

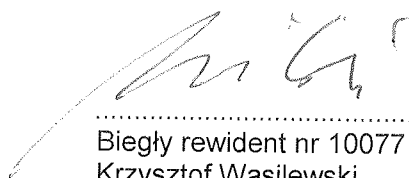
Celem naszego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat systemu rachunkowości, niemniej na podstawie wykonanych procedur nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących tego systemu, które nie zostały usunięte, a mogłyby mieć istotny wpływ na badane sprawozdanie finansowe jako całość.

3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia oraz sprawozdanie z działalności Spółki

Na podstawie przeprowadzonego badania stwierdziliśmy, że Spółka, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób kompletny i poprawny sporządziła wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego, stanowiące integralną część tego sprawozdania finansowego, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.

4. Informacja o opinii biegłego rewidenta

W wyniku przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień i za okres kończący się 31 grudnia 2015 r. wydaliśmy opinię bez zastrzeżeń.



Biegły rewident nr 10077
Krzysztof Wasilewski
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie

CSWP Audyt Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością Sp. k.

Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych wpisany
na listę podmiotów uprawnionych
pod nr ewidencyjnym 3767
prowadzoną przez KRBR

Warszawa, 29 lutego 2016 roku

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU M AUTOMOTIVE HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA Z DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

SPIS TREŚCI:

I. INFORMACJE O JEDNOSTCE.....	2
a) Charakterystyka Jednostki	2
b) Kapitał Zakładowy	2
c) Organy Spółki	2
II. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM 2015.....	3
III. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI JAKIE NASTĄPIŁY PO ZAKOŃCZENIU ROKU OBROTOWEGO 2015, DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
IV. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI	4
V. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU	4
VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA JEDNOSTKI	4
VII. INFORMACJA O NABYCIU PRZEZ JEDNOSTKĘ AKCJI WŁASNYCH.....	4
VIII. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ODDZIAŁACH	4
IX. INFORMACJA O STOSOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE RYZYK	4
X. INFORMACJA O PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELACH I METODACH ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM.....	5

I. INFORMACJE O JEDNOSTCE

a) Charakterystyka Jednostki

M Automotive Holding Spółka Akcyjna jest jednostką wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy za numerem KRS 0000534585. Siedzibą Spółki jest Warszawa, natomiast adresem Spółki jest ul. Prosta 32, 00-838 Warszawa.

Spółka identyfikowana jest za pomocą numerów REGON: 360331494 oraz NIP: 5272726050.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki, wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007), stanowi działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Spółka sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z polskimi standardami rachunkowości.

b) Kapitał Zakładowy

Kapitał zakładowy na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 100.000,00 (sto tysięcy) złotych i dzieli się na 500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych serii A o wartości nominalnej 0,20 (dwadzieścia groszy) każda akcja.

Akcje w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte w następujący sposób:

- 499.500 (czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset) akcji zostało objętych przez akcjonariusza Książek Holding Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w zamian za wkład pieniężny,
- 500 (pięćset) akcji zostało objętych przez akcjonariusza Marvipol S.A. z siedzibą w Warszawie, w zamian za wkład pieniężny.

W roku obrotowym 2015 struktura, jak też wysokość kapitału zakładowego, nie uległy zmianom.

Po zakończeniu roku obrotowego 2015, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego struktura, jak też wysokość kapitału zakładowego, nie uległy zmianom.

c) Organy Spółki

1. Zarząd

Skład Zarządu Spółki jest następujący:

- Mariusz Wojciech Książek – Prezes Zarządu.

W roku obrotowym 2015 w składzie Zarządu zaszły następujące zmiany:

- w dniu 1 lipca 2015 r. akcjonariusz Książek Holding Sp. z o.o., działając na mocy zawartych w Statucie Spółki uprawnień osobistych, złożył oświadczenie o odwołaniu pełniącego funkcję Prezesa Zarządu Marcina Dąbrowskiego ze składu Zarządu Spółki,
- w dniu 1 lipca 2015 r. akcjonariusz Książek Holding Sp. z o.o., działając na mocy zawartych w Statucie Spółki uprawnień osobistych, złożył oświadczenie o powołaniu na Prezesa Zarządu Spółki Mariusza Wojciecha Książek,

- w dniu 1 lipca 2015 r. akcjonariusz Książek Holding Sp. z o.o., działając na mocy zawartych w Statucie Spółki uprawnień osobistych, złożył oświadczenie o powołaniu na Wiceprezesa Zarządu Spółki Marcina Dąbrowskiego,
- w dniu 26 sierpnia 2015 r. pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu Marcin Dąbrowski złożył rezygnację z uczestnictwa w Zarządzie Spółki.

Po zakończeniu roku obrotowego 2015, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego struktura, jak też skład Zarządu Spółki, nie uległy zmianom.

2. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- Wiesław Łatała – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Cezary Dariusz Kozanecki – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Malinowski – Członek Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2015 w składzie Rady Nadzorczej zaszły następujące zmiany:

- w dniu 1 lipca 2015 r. akcjonariusz Książek Holding Sp. z o.o., działając na mocy zawartych w Statucie Spółki uprawnień osobistych, złożył oświadczenie o odwołaniu Mariusza Wojciecha Książek ze składu Rady Nadzorczej Spółki,
- w dniu 24 sierpnia 2015 r. akcjonariusz Książek Holding Sp. z o.o., działając na mocy zawartych w Statucie Spółki uprawnień osobistych, złożył oświadczenie o powołaniu Wiesława Tadeusza Łatały do składu Rady Nadzorczej Spółki i powierzeniu Wiesławowi Tadeuszowi Łatale pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Po zakończeniu roku obrotowego 2015, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego struktura, jak też skład Rady Nadzorczej Spółki, nie uległy zmianom.

3. Walne Zgromadzenie

W roku obrotowym 2015 miało miejsce jedno posiedzenie Walnego Zgromadzenia:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 11 czerwca 2015 r., które w toku obrad:

- rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2014,
- rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2014,
- podjęło uchwałę w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2014,
- udzieliło sprawującemu funkcję Prezesa Zarządu Marcinowi Dąbrowskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków członka Zarządu Spółki w roku obrotowym 2014,
- udzieliło poszczególnym członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków członka Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2014.

Po zakończeniu roku obrotowego 2015, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Walne Zgromadzenie nie obradowało.

II. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM 2015

W roku obrotowym 2015 nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki.

III. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI JAKIE NASTĄPIŁY PO ZAKOŃCZENIU ROKU OBROTOWEGO 2015, DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Po zakończeniu roku obrotowego 2015, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki.

IV. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI

W przyszłych okresach przewidywany jest rozwój działalności Spółki.

V. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Spółka nie prowadzi prac badawczo – rozwojowych.

VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA JEDNOSTKI

2015 rok Spółka zakończyła dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 337 tys. zł. Spółka osiągnęła przychody w kwocie 449 tys. zł oraz poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 33 tys. zł. Kapitały własne pozostają dodatnie.

Zarząd Spółki koncentruje się na rozwijaniu działalności operacyjnej. W przyszłych okresach przewidywane jest konsekwentne osiąganie przez Spółkę dodatnich wyników finansowych.

VII. INFORMACJA O NABYCIU PRZEZ JEDNOSTKĘ AKCJI WŁASNYCH

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie nabyła akcji własnych.

VIII. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ODDZIAŁACH

Spółka nie posiada oddziałów.

IX. INFORMACJA O STOSOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE RYZYK

a) Ryzyko zmiany cen

Aktualnie Spółka świadczy ograniczony zakres usług. Ryzyko zmiany cen jest niskie.

b) Ryzyko kredytowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie korzystała z finansowania kredytowego. Wobec braku zadłużenia z tytułu kredytów, ryzyko kredytowe nie występuje.

c) **Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych**

Spółka ma zapewnione wystarczające środki pieniężne pozwalające na bezpieczne kontynuowanie bieżącej działalności w przyszłych okresach. Nie występuje ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych.

d) **Ryzyko utraty płynności finansowej**

Płynność finansowa jest w Spółce monitorowana na bieżąco. Z uwagi na zapewnione źródła finansowania działalności Spółki, w krótkim okresie ryzyko utraty płynności jest niskie.

X. INFORMACJA O PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELACH I METODACH ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Spółka zarządza wszystkimi opisanymi w punkcie IX powyżej elementami ryzyka finansowego, które może mieć istotny wpływ na prowadzenie działalności, w zakresie adekwatnym do skali tej działalności. Organizacja systemu zarządzania ryzykiem finansowym ma na celu zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej i finansowej, w których w rzeczywistości ryzyko finansowe się zawiera.

Warszawa, dn. 29 lutego 2016 roku


PREZES
Mariusz Książek

Mariusz Wojciech Książek – Prezes Zarządu