

# ANEKS NR 1 DO MEMORANDUM INFORMACYJNEGO AUTO-SPA S.A.



SPORZĄDZONY W ZWIĄZKU Z OPUBLIKOWANIEM PRZEZ SPÓŁKĘ RAPORTU  
OKRESOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2014 R.  
ORAZ KONIECZNOŚCIĄ AKTUALIZACJI DANYCH FINANSOWYCH  
ZAWARTYCH W MEMORANDUM INFORMACYJNYM

## WSTĘP

---

### **ANEKS DO MEMORANDUM INFORMACYJNEGO**

Niniejszy aneks został sporządzony w związku z opublikowaniem przez Spółkę raportu okresowego za IV kwartał 2014 r. oraz koniecznością aktualizacji danych finansowych zawartych w Memorandum Informacyjnym.

W związku z udostępnieniem do publicznej wiadomości niniejszego Aneksu, osoby, które złożyły zapis na Akcje Serii O mają prawo uchylecia się od skutków prawnych złożonego zapisu w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia Aneksu tj. do dnia 19 lutego 2015 r.

Memorandum Informacyjne zostało udostępnione do publicznej wiadomości w formie elektronicznej w dniu 22 stycznia 2015 r. na stronie internetowej Spółki ([www.auto-spa.pl](http://www.auto-spa.pl)) oraz oferującego, tj. HFT Brokers Dom Maklerski S.A. ([www.hftbrokers.pl/dbi/](http://www.hftbrokers.pl/dbi/)).

**Na stronie 48 było:**

#### **Wartość kapitałów własnych Emitenta**

Wartość kapitałów własnych Emitenta na dzień 30 września 2014 r. wynosiła 22 849,55 tys. zł. Zestawienie wszystkich pozycji kapitałów własnych przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 1 Kapitał własny Emitenta (tys. zł)**

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013	30.09.2014*
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>7 615,29</b>	<b>23 016,08</b>	<b>22 849,55</b>
I. Kapitał podstawowy	2 704,34	4 017,57	4 041,97
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 628,47	19 502,90	19 502,90
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	80,01
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 650,02	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62,97	-367,53	-504,39
VIII. Zysk (strata) netto	-304,56	-136,86	-270,94
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00

*\*) Dane pochodzą z raportu kwartalnego za okres 1.01.2014 r. – 30.09.2014 r, o którym mowa w Rozdziale V, punkcie 3 niniejszego Memorandum informacyjnego, który nie był przedmiotem badania ani przeglądu przez biegłego rewidenta.*

*Źródło: Emitent*

(...)

#### **Kapitał zapasowy**

Kapitał zapasowy jest tworzony z odpisów z czystego zysku. Do kapitału zapasowego przelewane są również nadwyżki osiągnięte przy wydawaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów ich wydania. Stosownie do przepisu art. 396 §1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka jest zobowiązana tworzyć kapitał zapasowy na pokrycie strat, do którego przelewa się co najmniej 8 % zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

Na dzień 30.09.2014 r. kapitał zapasowy Emitenta wynosił 19 502,90 tys. zł.

(...)

#### **Inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem**

Na kapitał własny Emitenta mogą się składać:

- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – ujmowane są tu różnice kapitałowe powstałe w wyniku zbycia lub nabycia składników majątku trwałego.
- Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – gromadzone są tu specjalne środki, najczęściej przeznaczone z zysku, na inwestycje bądź inne cele ustalone przez walne zgromadzenie spółki
- Zysk (strata) z lat ubiegłych – w tej pozycji wykazuje się wysokość niepokrytych strat bądź wysokość niepodzielonego zysku z lat poprzednich
- Zysk (strata) netto – jest to wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy.

Na dzień 30.09.2014 r. Emitent tworzył następujące inne kapitały i fundusze dopuszczalne lub wymagane prawem:

- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w kwocie 80,01 tys. zł,
- Zysk (strata) z lat ubiegłych w kwocie -504,39 tys. zł,
- Zysk (strata) netto w kwocie -270,94 tys. zł.

**Na stronie 48 jest:**

#### **Wartość kapitałów własnych Emitenta**

Wartość kapitałów własnych Emitenta na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosiła 22 809,30 tys. zł. Zestawienie wszystkich pozycji kapitałów własnych przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 2 Kapitał własny Emitenta (tys. zł)**

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014*
<b>A. Kapitał (fundusz własny)</b>	<b>7 615,29</b>	<b>23 016,08</b>	<b>22 809,30</b>
I. Kapitał podstawowy	2 704,34	4 017,57	4 041,97
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 628,47	19 502,90	19 502,90
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	80,01
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 650,02	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-62,97	-367,53	-504,39
VIII. Zysk (strata) netto	-304,56	-136,86	-311,19
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00

*\*) Dane pochodzą z raportu kwartalnego za okres 1.01.2014 r. – 31.12.2014 r, o którym mowa w Rozdziale V, punkcie 2 niniejszego Memorandum informacyjnego, który nie był przedmiotem badania ani przeglądu przez biegłego rewidenta.*

*Źródło: Emitent*

(...)

#### **Inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem**

Na kapitał własny Emitenta mogą się składać:

- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny – ujmowane są tu różnice kapitałowe powstałe w wyniku zbycia lub nabycia składników majątku trwałego.
- Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – gromadzone są tu specjalne środki, najczęściej przeznaczone z zysku, na inwestycje bądź inne cele ustalone przez walne zgromadzenie spółki
- Zysk (strata) z lat ubiegłych – w tej pozycji wykazuje się wysokość niepokrytych strat bądź wysokość niepodzielonego zysku z lat poprzednich
- Zysk (strata) netto – jest to wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy.

Na dzień 30.09.2014 r. Emitent tworzył następujące inne kapitały i fundusze dopuszczalne lub wymagane prawem:

- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w kwocie 80,01 tys. zł,
- Zysk (strata) z lat ubiegłych w kwocie -504,39 tys. zł,
- Zysk (strata) netto w kwocie -311,19 tys. zł.

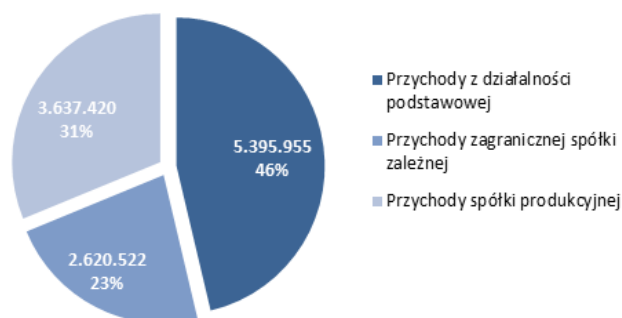
**Na stronie 57 było:**

**Tabela 3** Udział poszczególnych rodzajów działalności Emitenta w przychodach ogółem

Rodzaj działalności	2012	2013	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2014 - 30.09.2014
Przychody z działalności podstawowej	5 190 444,60	8.162.215,13	5.660.263,35	5.395.955,30
Przychody z franczyzy	1 115 396,75	294.870,42	294.870,42	-
Przychody zagranicznej spółki zależnej	-	2.588.922,00	1.514.212,00	2.620.522,14
Przychody spółki produkcyjnej	-	4.033.703,62	2.548.533,98	3.637.419,62

Źródło: Emitent

**Wykres 1** Udział przychodów Auto-Spa w podziale na rodzaje działalności w okresie 01.01.2014-30.09.2014



Źródło: Emitent

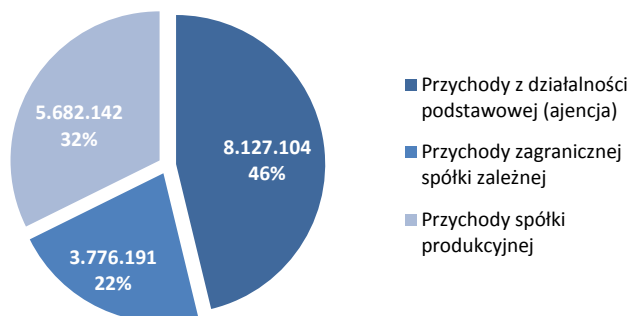
**Na stronie 57 jest:**

**Tabela 4** Udział poszczególnych rodzajów działalności Emitenta w przychodach ogółem

Rodzaj działalności	2012	2013	2014
Przychody z działalności podstawowej (wpływy z usług mycia)	5 190 444,60	8.162.215,13	-
Przychody z działalności podstawowej (ajencja)	-	-	8.127.104,33
Przychody z franczyzy	1 115 396,75	294.870,42	-
Przychody zagranicznej spółki zależnej	-	2.588.922,00	3.776.191,04
Przychody spółki produkcyjnej	-	4.033.703,62	5.682.141,89

Źródło: Emitent

**Wykres 2** Udział przychodów Auto-Spa w podziale na rodzaje działalności w 2014 r.



Źródło: Emitent

**Na stronie 146 było:**

## 2. RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2014 ROKU

Z uwagi na fakt, że Emitent jest spółką notowaną w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, na podstawie Regulaminu ASO zobowiązany jest do przekazywania do publicznej wiadomości raportów okresowych. W dniu 14 listopada 2014 r. w systemie EBI został opublikowany raport okresowy za III kwartał 2014 r. W dniu 31 grudnia 2014 r. Emitent przekazał do publicznej wiadomości korekty ww. raportu.

Treść raportów okresowych, w tym raportu za III kwartał 2014 r. jest ogólnodostępna na stronie [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl), a także na stronie internetowej Emitenta.

**Na stronie 146 jest:**

## 2. RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2014 ROKU

Z uwagi na fakt, że Emitent jest spółką notowaną w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, na podstawie Regulaminu ASO zobowiązany jest do przekazywania do publicznej wiadomości raportów okresowych. W dniu 16 lutego 2015 r. w systemie EBI został opublikowany raport okresowy za IV kwartał 2014 r.

Treść raportów okresowych, w tym raportu za IV kwartał 2014 r. jest ogólnodostępna na stronie [www.newconnect.pl](http://www.newconnect.pl), a także na stronie internetowej Emitenta.

.....  
**Dariusz Ilski**  
Prezes Zarządu

.....  
**Adam Jaremkiewicz**  
Członek Zarządu