

DOKUMENT INFORMACYJNY
Dent-a-Medical Spółka Akcyjna

z siedzibą w Krakowie

**O OFERCIE 8 191 288 AKCJI ZWYKŁYCH
NA OKAZICIELA SERII N**

Niniejszy dokument informacyjny został sporządzony na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie na potrzeby oferty publicznej akcji serii N Dent-a-Medical S.A. („Dokument Informacyjny”).

Treść niniejszego Dokumentu Informacyjnego nie była zatwierdzana przez Komisję Nadzoru Finansowego, ani żaden inny organ administracji publicznej. Żaden organ administracji nie oceniał danych i informacji zawartych w niniejszym Dokumencie Informacyjnym, w szczególności pod względem zgodności tych danych i informacji ze stanem faktycznym lub przepisami prawa.

Dokument ten nie stanowi dokumentu informacyjnego, w rozumieniu przepisów Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, oraz że jego treść nie była badana ani zatwierdzana przez Organizatora Alternatywnego Systemu

Dokument ten może różnić się pod względem formy lub treści od przyszłego dokumentu informacyjnego, w rozumieniu przepisów Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, sporządzanego w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych będących przedmiotem tej oferty do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect

Ewentualne 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.

Data sporządzenia Dokumentu Informacyjnego: 25 lutego 2021 roku

Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w dokumencie Informacyjnym

Emitent

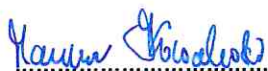
Firma:	Dent-a-Medical Spółka Akcyjna (DAM)
Kraj:	Polska
Siedziba:	Kraków
Adres siedziby:	ul. Kobierzyńska 211, 30-382 Kraków
Numer KRS:	0000322873
Adres strony internetowej:	www.dent-a-medical.com
Adres e-mail:	sekretariat@dent-a-medical.com
Telefon:	+48 12 428 50 60

Źródło: Emitent

W imieniu Emitenta działają:

Mariusz Kowalewski – Członek Zarządu Spółki

Działając w imieniu Emitenta – spółki Dent-a-Medical S.A. – oświadczam, że według mojej najlepszej wiedzy i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w niniejszym 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.



Mariusz Kowalewski
Członek Zarządu Spółki

Spis treści

Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym	2
1. Dane Emitenta	6
2. Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody	6
3. Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych, które mają być przedmiotem wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie	6
4. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem przyszłego wniosku o wprowadzenie na rynek NewConnect, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie	7
5. Określenie podstawy prawnej oferowanych instrumentów finansowych, ze wskazaniem: a. organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych b. daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści.....	7
5.1 Określenie, czy akcje zostaną objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia	11
6.1 Informacje o warunkach i zasadach Oferty	11
6.2 Liczba Akcji Oferowanych, do których objęcia z pierwszeństwem uprawniać będzie Jednostkowe Prawo Poboru	12
6.3 Cena Emisyjna	12
6.4 Osoby, do których kierowana jest Oferta	12
6.5 Zapisy w wykonaniu prawa poboru.....	12
6.6 Zapisy dodatkowe.....	12
6.7 Zapisy na akcje nieobjęte w wykonaniu Prawa Poboru oraz w ramach Zapisów Dodatkowych ..	13
6.8 Terminy oferty i opis procedury składania zapisów	13
6.9 Zasady składania zapisów	13
6.9.1 Zapisy w wykonaniu prawa poboru i Zapisy Dodatkowe	13
6.9.2 Zapisy na akcje nieobjęte w wykonaniu prawa poboru oraz w ramach Zapisów	15
6.9.3 Opłacenie zapisów w wykonaniu prawa poboru oraz Zapisów Dodatkowych oraz skutki braku opłacenia zapisu	15
6.9.4 Wiążący charakter zapisu	15
6.10 Przydział Akcji Oferowanych	16
6.11 Zasady zwrotu środków.....	17
6.12 Odstąpienie lub zawieszenie przeprowadzenia Oferty	17
6.13 Niedojście Oferty do skutku	18

7. Podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych	18
8. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie oraz polityka dywidendy	18
9. Streszczenie praw i obowiązków z instrumentów finansowych, przewidzianych świadczeń dodatkowych na rzecz emitenta ciężących na nabywcy, a także przewidzianych w statucie lub przepisach prawa obowiązkach uzyskania przez nabywcę lub zbywcę odpowiednich zezwoleń lub obowiązku dokonania określonych zawiadomień.....	19
9.1. Prawa związane z instrumentami finansowymi	19
9.1.1. Prawa akcjonariusza o charakterze majątkowym	19
9.1.2. Prawa akcjonariusza o charakterze korporacyjnym.....	21
9.2. Świadczenia dodatkowe na rzecz Emitenta ciężące na nabywcy.....	25
9.3. Obowiązki uzyskania przez nabywcę lub zbywcę odpowiednich zezwoleń lub obowiązki dokonania określonych zawiadomień, przewidziane w statucie lub przepisach prawa i	25
9.3.1. Obowiązki i ograniczenia wynikające z treści statutu Emitenta.....	25
9.3.2. Umowy ograniczające zbywalność akcji Emitenta	25
9.3.3. Obowiązki i ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie.....	25
10. Wskazanie osób zarządzających Emitentem, Autoryzowanego Doradcy oraz podmiotów dokonujących badania sprawozdań finansowych Emitenta (wraz ze wskazaniem biegłych rewidentów dokonujących badania)	28
10.1. Osoby zarządzające Emitentem	28
10.2. Rada Nadzorcza Emitenta.....	28
10.3. Podmiot dokonujący badania sprawozdań finansowych Emitenta	31
11. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta, mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	31
12. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych.....	31
12.1. Powiązania pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta	31
12.2. Powiązania pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta	31
12.3. Powiązania 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)	31
13. Główne czynniki ryzyka związane z Emitentem i wprowadzanymi instrumentami finansowymi	32
13.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w którym działa Emitent	32
13.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta	33
13.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym	35
14. Podstawowe informacje o Emitencie.....	39

14.1.	Historia Emitenta.....	39
14.2.	Działalność prowadzona przez Emitenta.....	42
14.3.	Akcjonariusze Emitenta, posiadający co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	45
15.	Informacje dodatkowe, w tym wysokość kapitału zakładowego, oraz wskazanie dokumentów korporacyjnych emitenta udostępnionych do wglądu.....	45
16.	Wskazanie miejsca udostępnienia: ostatniego udostępnionego do publicznej wiadomości publicznego dokumentu informacyjnego oraz okresowych raportów finansowych Emitenta, opublikowanych zgodnie z obowiązującymi Emitenta przepisami	47
17.	Dane finansowe	48
17.1.	Dane finansowe z raportu kwartalnego za IV kwartał 2020 r.	48
17.2	Dane finansowe z raportu rocznego za 2019 r.	52
18.	Definicje i objaśnienia skrótów	63
19.	Załączniki	65
19.1.	Ujednolicony aktualny tekst statutu emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki niezarejestrowanych przez sąd	66
19.2.	Wzór formularza zapisu na Akcje Oferowane	79

1. Dane Emitenta

Nazwa (firma):	Dent-a-Medical Spółka Akcyjna
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kraków
Adres:	ul. Kobierzyńska 211, 30-382 Kraków
Numer KRS:	0000322873
REGON:	020073934
NIP:	8942834459
Adres strony internetowej:	www.dent-a-medical.com
Adres e-mail:	sekretariat@dent-a-medical.com
Telefon:	+48 12 428 50 60

Źródło: Emitent

2. Informacje czy działalność prowadzona przez Emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody

Działalność prowadzona przez Emitenta nie wymaga posiadania zezwolenia, licencji czy zgody.

3. Liczba, rodzaj, jednostkowa wartość nominalna i oznaczenie emisji instrumentów finansowych, które mają być przedmiotem wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie

W ciągu najbliższych 12 miesięcy przedmiotem wprowadzenia do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect ma być:

1. 900 000 (dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Łączna wartość nominalna akcji serii I wynosi 90 000,00 zł (dziewięćdziesiąt tysięcy złotych).
2. 2 848 304 (dwa miliony osiemset czterdzieści osiem tysięcy trzysta cztery) Akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Łączna wartość nominalna Akcji serii K wynosi 284 830,40 zł (dwieście osiemdziesiąt cztery tysiące osiemset trzydzieści złotych i czterdzieści groszy).
3. 400 000 (czteryście tysięcy) Akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Łączna wartość nominalna Akcji serii L wynosi 40 000,00 zł (czterdzieści tysięcy złotych).
4. 17 000 000 (siedemnaście milionów) Akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Łączna wartość nominalna Akcji serii M wynosi 1 700 000 zł (milion siedemset tysięcy złotych).
5. Do 8 191 288 (osiem milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście osiemdziesiąt osiem) Akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Łączna wartość nominalna Akcji serii N wynosi maksymalnie 819 128,80 zł (osiemset dziewięćnaście tysięcy sto dwadzieścia osiem złotych osiemdziesiąt groszy).

4. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem przyszłego wniosku o wprowadzenie na rynek NewConnect, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie

W okresie ostatnich 12 miesięcy Emitent przeprowadzał ofertę prywatną akcji serii M, która została skierowana do jednego inwestora.

5. Określenie podstawy prawnej oferowanych instrumentów finansowych, ze wskazaniem:

a. organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych

b. daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści

Na podstawie art. 430-432 Kodeksu Sółek Handlowych organem uprawnionym do podjęcia decyzji o emisji akcji jest WZ Spółki. NWZ Emitenta w dniu 13 października 2020 roku (akt notarialny Repertorium A nr 4333/2020), podjęło uchwałę nr 9 w sprawie zmiany Statutu oraz podwyższenia kapitału zakładowego w drodze subskrypcji zamkniętej akcji serii N, z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz wyznaczenia dnia prawa poboru na dzień 20 października 2020 roku. Wartość nominalna Akcji serii N wynosi 0,10 zł. Cena emisyjna została ustalona na poziomie wartości nominalnej Akcji serii N.

NWZ Emitenta zdecydowało również o ubieganiu się o dopuszczenie do obrotu na rynku alternatywnym NewConnect i dematerializację Akcji serii N.

Poniżej przedstawiona została treść uchwały nr 9 Zarządu z dnia 13 października 2020 roku.

Ad. 8

W tym miejscu akcjonariusz Piotr Zbigniew Grzesiak, na podstawie art. 401 § 5 K.s.h., zgłosił projekt uchwały numer 9 niniejszego Zgromadzenia w sprawie zmiany Statutu oraz podwyższenia kapitału zakładowego w drodze subskrypcji zamkniętej akcji serii O, z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz wyznaczenia dnia prawa poboru na dzień 20 października 2020 roku, różniący się od znanego zebrany z ogłoszenia o zwołaniu tegoż Zgromadzenia.-----

W związku z powyższym w tym miejscu Przewodniczący Walnego Zgromadzenia odczytał projekt **uchwały numer 9** Zgromadzenia proponowany przez akcjonariusza Piotra Zbigniewa Grzesiaka w sprawie zmiany Statutu oraz podwyższenia kapitału zakładowego w drodze subskrypcji zamkniętej akcji serii O, z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz wyznaczenia dnia prawa poboru na dzień 20 października 2020 roku, o treści następującej:-----

„§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Dent-a-Medical Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, działając na podstawie art. 431 § 1, art. 431 § 2 pkt 2 oraz art. 431 § 7 w związku z art. 310 § 2 Kodeksu spółek handlowych postanawia podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 819.128,80-zł (osiemset dziewiętnaście tysięcy sto dwadzieścia osiem złotych i osiemdziesiąt groszy), tj. z kwoty 3.338.257,70-zł (trzy miliony trzysta trzydzieści osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt siedem złotych siedemdziesiąt groszy) do kwoty nie wyższej niż 4.157.386,50-zł (cztery miliony sto pięćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt sześć złotych pięćdziesiąt groszy), poprzez emisję nie większą niż 8.191.288 (osiem milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście osiemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10-zł (dziesięć groszy) każda.-----

§ 2.

Akcje serii N będą uczestniczyć w dywidendzie równocześnie z dotychczasowymi akcjami, na następujących warunkach:-----

- a) akcje serii N wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 01 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych;---
- b) akcje serii N wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 01 stycznia tego roku obrotowego.-----

§ 3.

1. Emisja akcji serii N zostanie przeprowadzona na podstawie art. 431 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych (subskrypcja zamknięta).-----

2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich czynności związanych z przeprowadzeniem subskrypcji zamkniętej akcji serii N, a także związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii N.-----
3. Akcje serii N zostaną opłacone wyłącznie wkładami pieniężnymi, wpłaconymi przed zarejestrowaniem akcji.-----
4. Upoważnia się Zarząd Spółki do określenia ostatecznej wysokości podwyższenia kapitału zakładowego, celem dostosowania wysokości kapitału zakładowego w statucie Spółki stosownie do treści art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowy oraz zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.-----
5. Akcje serii N zostaną wydane w formie zdematerializowanej oraz wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect). Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki niniejszym wyraża zgodę na dematerializację akcji serii N, a także na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect).-----
6. Objęcie wszystkich akcji serii N nastąpi w drodze zaoferowania tych akcji wyłącznie akcjonariuszom Spółki, którym służy prawo poboru (subskrypcja zamknięta).-----
7. Za każdą 1 (jedną) akcje Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 (jedno) jednostkowe prawo poboru, przy czym 2 (dwa) jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 (jednej) akcji serii N.-----
8. Dzień prawa poboru akcji serii N ustala się na dzień 16 (szesnastego) listopada 2020 (dwa tysiące dwudziestego) roku.-----
9. Cena emisyjna akcji serii N wynosi 0,10-zł (dziesięć groszy) za jedną akcję.----
10. Upoważnia się Zarząd do dokonania przydziału akcji serii N oraz wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki.-----
11. Niniejszym upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności prawnych i faktycznych, w tym do złożenia odpowiednich wniosków i zawiadomień, zgodnie z wymogami określonymi w przepisach prawa oraz regulacjami, uchwałami bądź wytycznymi Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. oraz Komisji Nadzoru Finansowego, związanych z:-----
 - 1) ubieganiem się o wprowadzenie akcji serii N do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect), w tym do złożenia odpowiednich wniosków; oraz-----
 - 2) dematerializacją akcji serii N, w tym w szczególności upoważnia się Zarząd do zawarcia umowy o rejestrację papierów wartościowych wprowadzanych do Alternatywnego System Obrotu w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A..-----

§ 4.

Na podstawie Artykułu 430 § 1 kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, dokonuje zmiany Statutu Spółki, w ten sposób, że:-----

- § 6 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 3.338.257,70-zł (trzy miliony trzysta trzydzieści osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt siedem złotych i siedemdziesiąt groszy) i nie więcej niż 4.157.386,50-zł (cztery miliony sto pięćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt sześć złotych pięćdziesiąt groszy).,-----

- § 6 ust. 2 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

2. Kapitał zakładowy dzieli się na nie mniej niż 33.382.577 (trzydzieści trzy miliony trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące pięćset siedemdziesiąt siedem) i nie więcej niż 41.573.865 (czterdzieści jeden milionów pięćset siedemdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10-zł (dziesięć groszy) każda, w tym:-----

a) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji serii I,-----

b) 12.234.273 (dwanaście milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt trzy) akcji serii J,-----

c) 2.848.304 (dwa miliony osiemset czterdzieści osiem tysięcy trzysta cztery) akcji serii K,-----

d) 400.000 (czteryście tysięcy) akcji serii L,-----

e) nie mniej niż 10.000.000 (dziesięć milionów) i nie więcej niż 17.000.000 (siedemnaście milionów) akcji serii M,-----

g) nie więcej niż 8.191.288 (osiem milionów sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dwieście osiemdziesiąt osiem) akcji serii N.-----

§ 5.

Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki.-----

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym zmiany Statutu wymagają wpisania do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego."-----

Po przeprowadzonym głosowaniu i uzyskaniu wyników głosowania ogłoszono, że **uchwała numer 9** obecnego Walnego Zgromadzenia została przez akcjonariuszy **podjęta** w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:-----

- głosów „za” uchwałą: 4.971.000,-----

- głosów „przeciw” uchwale: 881.000,-----

- głosów wstrzymujących się: 0,-----

a nadto: - w głosowaniu oddano ważnych 5.852.732 głosy; - liczba akcji, z których oddano ważne głosy wynosi 5.852.732, co stanowi 35,73% kapitału zakładowego Spółki.-----

Sprzeciw do ww. uchwały nr 9 wniósł pełnomocnik akcjonariusza Spółki Pani Kingi Zembrzyckiej - Stachoń - to jest Pan Grzegorz Maj i zażądał jego

zaprotokołowania, a sprzeciw ten uzasadnił w następujący sposób:
„Podtrzymuję argumentację sprzeciwu wskazaną powyżej przy uchwale numer 1 i uchwale numer 2 niniejszego Zgromadzenia.”.-----

Sprzeciw do ww. uchwały nr 8 wniósł pełnomocnik akcjonariusza Spółki Pana Tomasza Kubicy, to jest Pan Grzegorz Kubica i zażądał jego zaprotokołowania, a sprzeciw ten uzasadnił w następujący sposób: „Powołuję się na argumentację sprzeciwu wskazaną powyżej przy uchwale numer 1 i uchwale numer 2 niniejszego Zgromadzenia.”.-----

Ad. 9 i 10

W związku z brakiem wolnych wniosków Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zostało zamknięte przez Przewodniczącego Zgromadzenia.-----

5.1 Określenie, czy akcje zostaną objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Akcje serii N, które mają być przedmiotem wprowadzenia do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect zostaną objęte za gotówkę. Cena emisyjna wynosiła 0,10 PLN za jedną akcję. Niniejszy Dokument Informacyjny dotyczy emisji do 8 191 288 (osiem milionów sto dziewięćdziesiąt jeden dwieście osiemdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii N Emitenta o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („Akcje Serii N”).

6.1 Informacje o warunkach i zasadach Oferty

Przedmiotem oferty publicznej są Akcje Serii N, emitowane na podstawie Uchwały Emisyjnej. Ogłoszenie o ofercie objęcia akcji serii N skierowane do akcjonariuszy posiadających Akcje Istniejące w dniu ustalenia prawa poboru tj. 16 listopada 2020 r. zostanie opublikowane w formie ogłoszenia MSiG (zgodnie z regulacjami KSH) w raporcie bieżącym Emitenta w dniu 25 lutego 2021 r.

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego, zgodnie z Uchwałą Emisyjną Spółka oferuje dotychczasowym akcjonariuszom objęcie na zasadzie realizacji prawa poboru 8 191 288 Akcji Serii N. Oferta odbywa się na zasadach prawa pierwszeństwa dotychczasowych akcjonariuszy Spółki do objęcia Akcji Serii N w stosunku do liczby posiadanych akcji. Prawo poboru nie zostało ograniczone lub wyłączone.

Akcjonariusze Spółki według stanu na koniec dnia 16 listopada 2020 r. („Dzień Prawa Poboru”) otrzymali jedno Jednostkowe Prawo Poboru za każdą jedną posiadaną Akcją Istniejącą. Dwa Jednostkowe Prawo Poboru uprawnia do objęcia jednej Akcji Serii N. Na podstawie art. 436 § 1 KSH wykonanie praw poboru z Akcji Serii N następuje w jednym terminie.

Kod ISIN Akcji Istniejących, z którego wykonywane jest prawo poboru - PLDNTMD00012. Kod ISIN jednostkowych praw poboru akcji zwykłych na okaziciela serii N - PLDNTMD00103.

Jednostkowe Prawa Poboru zarejestrowane są na kontach pomocniczych do kont depozytowych, rachunków zbiorczych i rachunków papierów wartościowych prowadzonych przez KDPW, które mają charakter techniczny, co oznacza, że Jednostkowe Prawa Poboru nie mają formy zdematerializowanego papieru wartościowego. Spółka nie zamierza ubiegać się o wprowadzenie Jednostkowych Praw Poboru do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu. Rejestracja Jednostkowych Praw Poboru Akcji Serii N w KDPW ma na celu wyłącznie wykonanie obsługi realizacji praw pierwszeństwa do objęcia Akcji Oferowanych. Zamiarem Spółki jest ubieganie się o oznaczenie

docelowo Akcji Serii N tym samym kodem ISIN co Akcje Istniejące znajdujące się w obrocie w Alternatywnym Systemie Obrotu, tj. kodem ISIN - PLDNTMD00012.

6.2 Liczba Akcji Oferowanych, do których objęcia z pierwszeństwem uprawnień będzie Jednostkowe Prawo Poboru

Na jedną Akcję Istniejącą posiadaną przez akcjonariuszy w Dniu Prawa Poboru przypada jedno Jednostkowe Prawo Poboru. **Dwa Jednostkowe Prawo Poboru uprawniają do objęcia jednej Akcji Oferowanej.**

6.3 Cena Emisyjna

Zgodnie z Uchwałą nr 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 13 października 2020 roku, cena emisyjna Akcji Oferowanych została ustalona w wysokości **0,10 zł za każdą Akcję Oferowaną („Cena Emisyjna”)**.

Spółka nie będzie pobierać żadnych opłat od podmiotów składających zapisy. Kwota wpłacana przez Inwestora przy składaniu zapisu może jednak zostać powiększona o ewentualną prowizję firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis, zgodnie z regulacjami takiej firmy inwestycyjnej.

6.4 Osoby, do których kierowana jest Oferta

Oferta kierowana jest do osób uprawnionych do zapisania się na Akcje Serii N w wykonaniu prawa poboru oraz do złożenia Zapisu Dodatkowego. Akcje Oferowane nieobjęte w ramach wykonania Prawa Poboru oraz nieobjęte zapisami dodatkowymi mogą zostać zaoferowane przez Spółkę wybranym inwestorom.

Oferta nie jest dzielona na transze. Oferta jest przeprowadzana wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej niniejszy Dokument Informacyjny nie może być traktowany jako propozycja, oferta lub zaproszenie do nabycia akcji ani jako zamiar pozyskania ofert nabycia akcji w jakiegokolwiek innej jurysdykcji w której podjęcie takich działań byłoby niezgodne z obowiązującymi regulacjami.

Zamieszczone na tej stronie informacje i dokumenty nie są przeznaczone do publikacji lub dystrybucji poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dokument Informacyjny ani akcje nim objęte nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia ani notyfikacji w jakimkolwiek państwie, a w szczególności w Stanach Zjednoczonych Ameryki.

6.5 Zapisy w wykonaniu prawa poboru

Osobami uprawnionymi do wykonywania prawa poboru Akcji Serii N są osoby będące akcjonariuszami Emitenta na koniec dnia ustalenia prawa poboru, tj. 16 listopada 2020 r. Osoby uprawnione do zapisania się na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru mogą złożyć zapis maksymalnie na liczbę Akcji Oferowanych wynikającą z posiadanych Jednostkowych Praw Poboru. Dwa Jednostkowe Prawo Poboru uprawniają do objęcia jednej Akcji Serii N. Dopuszczalne jest złożenie przez jedną osobę uprawnioną wielu zapisów w wykonaniu prawa poboru. Minimalną wielkością zapisu w wykonaniu prawa poboru jest jedna Akcja Oferowana.

6.6 Zapisy dodatkowe

Zgodnie z postanowieniami art. 436 § 2 KSH osoby będące akcjonariuszami spółki publicznej na koniec dnia ustalenia prawa poboru, mogą w terminie wykonania prawa poboru, dokonać jednocześnie zapisu dodatkowego na akcje, w liczbie nie większej niż wielkość emisji („Zapis Dodatkowy”). W związku z powyższym osobami uprawnionymi do złożenia Zapisu Dodatkowego na Akcje Serii N są osoby będące właścicielami Akcji Istniejących na koniec dnia ustalenia prawa poboru. Skuteczność Zapisu Dodatkowego nie zależy od złożenia przez daną osobę zapisu w wykonaniu Prawa Poboru. Zapis Dodatkowy składany w jednym podmiocie przyjmującym zapisy na Akcje Oferowane, nie może być większy niż liczba Akcji Oferowanych. W powyższych granicach dopuszczalne jest złożenie wielu Zapisów Dodatkowych. Minimalną wielkością Zapisu Dodatkowego jest 1 Akcja

Oferowana. Zapis Dodatkowy na Akcje Oferowane złożony przez osobę nieuprawnioną jest bezskuteczny. Zapis Dodatkowy złożony na liczbę Akcji Oferowanych większą niż wynikająca z zasad opisanych powyżej jest bezskuteczny w części przekraczającej tę liczbę.

6.7 Zapisy na akcje nieobjęte w wykonaniu Prawa Poboru oraz w ramach Zapisów Dodatkowych

Zgodnie z postanowieniami art. 436 § 4 KSH akcje, które nie zostały objęte w trybie realizacji prawa poboru, Zarząd Emitenta przydziela według własnego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna. W związku z powyższym, jeżeli nie wszystkie Akcje Serii N zostaną objęte w trybie realizacji prawa poboru oraz składania Zapisów Dodatkowych, Zarząd może zwrócić się do wytypowanych według własnego uznania inwestorów z propozycją złożenia zapisu na nieobjęte Akcje Serii N. Inwestorzy wytypowani przez Zarząd w trybie art. 436 § 4 KSH składają zapis na Akcje Serii N w liczbie nie większej niż pozostała do objęcia po złożeniu zapisów w wykonaniu prawa poboru i Zapisów Dodatkowych. Zapis złożony na większą liczbę Akcji Serii N niż pozostała do objęcia traktowany będzie jako złożony na liczbę Akcji Serii N pozostałych do objęcia. Dokładna liczba Akcji Serii N nabywana przez takich Inwestorów wynikać będzie z uzgodnień poczynionych z Zarządem Spółki.

6.8 Terminy oferty i opis procedury składania zapisów

Zgodnie z decyzją Zarządu Emitenta działającego na mocy upoważnienia udzielonego w §3 Uchwały Emisyjnej, ustalono następujący harmonogram subskrypcji (przyjmowania zapisów) na Akcje Serii N:

- dzień ustalenia prawa poboru: 16 listopada 2020 r.
- rozpoczęcie zapisów: 1 marca 2021 r.
- zakończenie zapisów w ramach Prawa Poboru: 12 marca 2021 r.
- termin przydziału w ramach Prawa Poboru: 24 marca 2021 r.
- termin przydziału podmiotom wskazanym przez Zarząd Emitenta: 26 marca 2021 r.

Terminy Oferty Akcji Serii N mogą ulec zmianie.

W przypadku przedłużenia któregoś z powyższych terminów, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu upływu pierwotnego terminu. W przypadku przesunięcia któregoś z tych terminów na późniejszy okres, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu rozpoczęcia biegu pierwotnego terminu. W przypadku skrócenia któregoś z tych terminów lub przełożenia go na okres wcześniejszy, stosowna informacja zostanie przekazana niezwłocznie po podjęciu takiej decyzji, nie później niż w dniu tego wcześniejszego terminu. Przedłużenie terminu przyjmowania zapisów może nastąpić maksymalnie do daty przypadającej trzy miesiące od dnia rozpoczęcia zapisów.

Informację powodującą zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Dokumentu Informacyjnego lub suplementów, w zakresie organizacji lub prowadzenia subskrypcji, niewymagającą udostępnienia suplementu do Dokumentu Informacyjnego, Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, w sposób, w jaki został udostępniony niniejszy Dokument Informacyjny, a więc na stronie internetowej Spółki <https://dent-a-medical.com>.

6.9 Zasady składania zapisów

6.9.1 Zapisy w wykonaniu prawa poboru i Zapisy Dodatkowe

Osoby uprawnione do zapisania się na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru mogą dokonywać zapisów na Akcje Oferowane w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, na których mają zapisane Jednostkowe Prawa Poboru. W przypadku osób uprawnionych posiadających Jednostkowe Prawa Poboru zapisane na rachunkach prowadzonych przez banki powiernicze, zapisy na Akcje Oferowane mogą być składane zgodnie z zasadami firm inwestycyjnych przyjmujących zapis. W przypadku osób uprawnionych posiadających Jednostkowe Prawa Poboru zapisane na rachunkach zbiorczych, zapisy na Akcje Oferowane mogą być składane zgodnie z zasadami obowiązującymi w podmiocie prowadzącym rachunek zbiorczy.

W przypadku właścicieli akcji serii I, K, i L Emitenta, tj. których akcje nie zostały zapisane w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, osoby uprawnione do zapisania się na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru mogą dokonywać zapisów na Akcje Oferowane w siedzibie Spółki, również poprzez przesłanie odpowiednich dokumentów na adres siedziby Emitenta.

Osoby uprawnione do złożenia Zapisów Dodatkowych mogą składać zapisy na Akcje Oferowane w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, w których na rachunkach papierów wartościowych miały zapisane Akcje Istniejące na koniec Dnia Prawa Poboru. W przypadku osób uprawnionych, które miały zapisane Akcje Istniejące na koniec Dnia Prawa Poboru na rachunkach prowadzonych przez banki powiernicze zapisy na Akcje Oferowane mogą być składane zgodnie z zasadami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis. W przypadku osób uprawnionych posiadających Akcje Istniejące na koniec Dnia Prawa Poboru zapisane na rachunkach zbiorczych, zapisy na Akcje Oferowane mogą być składane zgodnie z zasadami obowiązującymi w podmiocie prowadzącym rachunek zbiorczy.

W przypadku właścicieli akcji serii I, K, i L Emitenta, tj. których akcje nie zostały zapisane w firmach inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych, osoby uprawnione do złożenia Zapisów Dodatkowych mogą składać zapisy na Akcje Oferowane w siedzibie Spółki, również poprzez przesłanie odpowiednich dokumentów na adres siedziby Emitenta, jeśli miały Akcje Istniejące na koniec Dnia Prawa Poboru.

Zapis na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru oraz Zapis Dodatkowy składane są na oddzielnych formularzach, każdorazowo w trzech egzemplarzach. Wzór formularza zapisu na Akcje Oferowane stanowi Załącznik nr 2 (punkt 19.2) do Dokumentu Informacyjnego i jest dostępny na stronie internetowej Spółki <https://dent-a-medical.com>.

Zapis złożony w sposób inny, niż na formularzu lub zapis, który nie zawiera wszystkich danych wymaganych przez formularz, jest nieważny. Dodatkowe postanowienia nieprzewidziane w formularzu nie wywołują skutków prawnych.

Nieważny jest również zapis dokonany pod warunkiem lub z zastrzeżeniem terminu. Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje Oferowane ponosi Inwestor.

Składanie zapisów w wykonaniu prawa poboru lub Zapisów Dodatkowych za pośrednictwem zdalnych środków komunikacji (tj. w szczególności telefonicznie lub za pośrednictwem Internetu) jest możliwe, jeżeli taką możliwość dopuszczają regulaminy firm inwestycyjnych przyjmujących zapisy na zasadach określonych w tych regulaminach.

Na dowód przyjęcia zapisu składający zapis otrzyma jeden egzemplarz wypełnionego i podpisanego formularza zapisu, a w przypadku złożenia zapisu za pośrednictwem zdalnych środków komunikacji (tj. w szczególności telefonicznie lub za pośrednictwem Internetu), jeżeli taką możliwość dopuszczają regulaminy firm inwestycyjnych przyjmujących zapisy, otrzyma potwierdzenie przyjęcia zapisu w sposób i w formie określonej w tych regulaminach.

Składając zapis na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru lub Zapis Dodatkowy, inwestor nie składa dyspozycji deponowania, gdyż po wykonaniu posiadanych Jednostkowych Praw Poboru przydzielone Akcje Oferowane zostaną zapisane na rachunku, z którego wykonane zostały Jednostkowe Prawa Poboru, a w przypadku Zapisu Dodatkowego – na rachunku, na którym zapisane były Akcje Istniejące w Dniu Prawa Poboru.

Rodzaj, treść i forma dokumentów wymaganych podczas składania zapisu na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru lub Zapisów Dodatkowych oraz zasady działania przez pełnomocnika powinny być zgodne z procedurami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis. W celu uzyskania informacji na temat szczegółowych zasad składania zapisów, potencjalni inwestorzy powinni skontaktować się z firmą inwestycyjną, w której zamierzają złożyć zapis.

W poszczególnych firmach inwestycyjnych przyjmujących zapisy udzielane będą techniczne informacje dotyczące składania zapisów oraz dostępne będą formularze zapisów.

6.9.2 Zapisy na akcje nieobjęte w wykonaniu prawa poboru oraz w ramach Zapisów

Jeżeli w ramach wykonania prawa poboru oraz po uwzględnieniu Zapisów Dodatkowych nie wszystkie Akcje Serii N zostaną subskrybowane, ewentualne zapisy na pozostałe Akcje Serii N, składane przez Inwestorów wytypowanych przez Zarząd Spółki przyjmowane będą od dnia 24 lutego do dnia 27 lutego 2021 r. Inwestorzy ci składają zapisy na Akcje serii N w siedzibie Spółki. Zapis na Akcje Oferowane sporządza się w formie pisemnej na formularzu przygotowanym przez Spółkę, co najmniej w dwóch egzemplarzach, jeden egzemplarz przeznaczony jest dla subskrybenta, drugi dla Spółki. Jednocześnie z zapisem na Akcje Oferowane nieobjęte w wykonaniu prawa poboru oraz w ramach Zapisów Dodatkowych osoba dokonująca zapisu składa dyspozycję deponowania przydzielonych Akcji serii N na swoim rachunku papierów wartościowych prowadzonym przez uprawnioną instytucję finansową.

6.9.3 Opłacenie zapisów w wykonaniu prawa poboru oraz Zapisów Dodatkowych oraz skutki braku opłacenia zapisu

Zapisy na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru oraz Zapisy Dodatkowe powinny zostać opłacone w kwocie wynikającej z iloczynu liczby Akcji Oferowanych objętych danym zapisem i Ceny Emisyjnej, powiększonej o ewentualne opłaty i prowizje firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis. Powinno to nastąpić najpóźniej wraz z dokonaniem zapisu.

Wpłata na Akcje Oferowane powinna zostać dokonana w środkach pieniężnych, w walucie polskiej, w sposób zgodny z regulaminami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis.

W przypadku wpłaty na Akcje Oferowane przelewem (jeżeli taki sposób dokonania wpłaty na Akcje Oferowane jest zgodny z regulaminami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis) za termin dokonania wpłaty przyjmuje się datę wpływu pełnej kwoty środków pieniężnych na właściwy rachunek firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis, a w przypadku akcji serii I, K i L Emitenta na rachunek Spółki. Osoby zamierzające dokonać wpłaty na Akcje Oferowane przelewem powinny skontaktować się z firmą inwestycyjną, w której zamierzają złożyć zapis, w celu ustalenia numeru właściwego rachunku bankowego (o ile jest to zgodne z regulaminami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis). Zwraca się uwagę takim inwestorom, że ponoszą oni wyłączne ryzyko związane z terminami realizacji przelewów dokonywanych w celu opłacenia zapisu.

Niezależnie od powyższych postanowień, w przypadku osób uprawnionych posiadających Jednostkowe Prawa Poboru zapisane na rachunkach prowadzonych przez banki powiernicze, zapisy na Akcje Oferowane powinny być opłacone zgodnie z zasadami firmy inwestycyjnej przyjmującej zapis. W przypadku osób uprawnionych posiadających Jednostkowe Prawa Poboru zapisane na rachunkach zbiorczych zapisy na Akcje Oferowane powinny być opłacone zgodnie z zasadami obowiązującymi w podmiocie prowadzącym rachunek zbiorczy.

Inwestor powinien zwrócić uwagę na koszty pośrednio związane ze złożeniem zapisu, w tym w szczególności koszty prowizji maklerskiej za złożenie zlecenia/zapisu, założenia lub prowadzenia rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczego, oraz inne możliwe koszty związane z dokonywaniem wpłaty na Akcje Oferowane, ewentualne koszty wymiany walut obcych na PLN, itp. Zwraca się także uwagę Inwestorom, że wpłaty na Akcje Oferowane nie są oprocentowane i w przypadku zwrotu części lub całej wpłaconej kwoty, Inwestorowi nie przysługują odsetki ani odszkodowanie. Nierozliczone należności nie mogą stanowić wpłaty na Akcje Oferowane. Niedokonanie wpłaty na Akcje Oferowane skutkuje brakiem możliwości złożenia zapisu, a w razie jego złożenia, bezskutecznością takiego zapisu w zakresie Akcji Oferowanych, na jakich pełne opłacenie nie wystarczyła dokonana wpłata po odjęciu ewentualnych opłat i prowizji.

6.9.4 Wiążący charakter zapisu

Złożony zapis jest nieodwołalny. Osoba składająca zapis jest nim związana do dnia zapisania przydzielonych jej Akcji Oferowanych na jej rachunku papierów wartościowych lub odpowiednim rachunku zbiorczym, chyba że wcześniej zostanie ogłoszone odstąpienie od Oferty lub niedość emisji do skutku.

Inwestorom, którzy wyrazili już zgodę na subskrypcję Akcji Serii N przed publikacją suplementu, przysługuje prawo do wycofania tej zgody, z którego mogą skorzystać w terminie dwóch dni roboczych po publikacji suplementu, pod warunkiem że nowy znaczący czynnik, istotny błąd lub istotna niedokładność, wystąpiły lub zostały zauważone przed zakończeniem okresu oferowania.

Każdy nowy znaczący czynnik, istotny błąd lub istotna niedokładność odnosząca się do informacji zawartej w Dokumencie Informacyjnym, która może wpłynąć na ocenę papierów wartościowych, które wystąpiły lub zostały zauważone w okresie ważności Dokumentu, należy wskazać, bez zbędnej zwłoki, w suplemencie do Dokumentu Informacyjnego. Emitent jest obowiązany niezwłocznie udostępnić suplement do Dokumentu Informacyjnego osobom, do których skierowana jest Oferta, w taki sam sposób, w jaki został udostępniony Dokument Informacyjny, czyli na stronie internetowej Spółki <https://dent-a-medical.com>.

Wycofanie zgody na subskrypcję Akcji Serii N następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym punkcie obsługi klienta firmy inwestycyjnej, w której złożony został zapis w wykonaniu prawa poboru lub Zapis Dodatkowy, w terminie dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu do Dokumentu Informacyjnego, a w przypadku właścicieli akcji serii I, K i L Emitenta przez oświadczenie na piśmie złożone w Spółce. Prawo wycofania zgody na subskrypcję nie dotyczy przypadku, w którym suplement do niniejszego Dokumentu Informacyjnego zostanie udostępniony w związku z błędami w treści Dokumentu Informacyjnego, o których Spółka powzięła wiadomość po dokonaniu przydziału papierów wartościowych, lub czynnikami, które zaistniały, lub o których Spółka powzięła wiadomość po dokonaniu przydziału papierów wartościowych. Spółka może dokonać przydziału papierów wartościowych nie wcześniej niż po upływie terminu na wycofanie zgody na subskrypcję przez inwestora.

Zwrot wpłat na Akcje Oferowane dokonanych na zapisy, co do których wycofano zgodę na subskrypcję, nastąpi zgodnie z dyspozycją wskazaną przez subskrybenta w formularzu zapisu, w terminie 14 dni od dnia złożenia oświadczenia o wycofaniu zgody na subskrypcję. Zwrot wpłat nastąpi bez jakichkolwiek odsetek, odszkodowań lub zwrotu wydatków, w tym kosztów poniesionych przez subskrybenta w związku z subskrybowaniem Akcji Oferowanych.

Informację powodującą zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Dokumentu Informacyjnego lub suplementów, w zakresie organizacji lub prowadzenia subskrypcji, niewymagającą udostępnienia suplementu do Dokumentu Informacyjnego, Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, w sposób, w jaki został udostępniony Dokument, Informacyjny, a więc na stronie internetowej Spółki <https://dent-a-medical.com>.

6.10 Przydział Akcji Oferowanych

Zarząd Emitenta dokona przydziału Akcji serii N w dniu 24 marca 2021 roku. Przydział Akcji Oferowanych nastąpi zgodnie z regulacjami KDPW, w szczególności zgodnie z zapisami Szczegółowych Zasad Działania KDPW.

Osobom składającym zapisy na Akcje Oferowane w wykonaniu prawa poboru przydzielona zostanie liczba Akcji Oferowanych wynikająca ze skutecznie złożonych przez nich i w pełni opłaconych zapisów. W przypadku nieobjęcia zapisami złożonymi w wykonaniu prawa poboru wszystkich Akcji Oferowanych, nieobjęte w ten sposób Akcje Oferowane zostaną przeznaczone na realizację skutecznie złożonych i w pełni opłaconych Zapisów Dodatkowych. Przydział Akcji Oferowanych w ramach Zapisów Dodatkowych będzie obsługiwany przez KDPW, według zasad zawartych w Szczegółowych Zasadach Działania KDPW. Jeżeli Zapisy Dodatkowe opiewać będą na większą liczbę Akcji Oferowanych niż pozostająca do objęcia, zostanie dokonana redukcja Zapisów Dodatkowych proporcjonalna do wielkości takich zapisów. Zaokrąglenia liczby przydzielanych Akcji Oferowanych będą dokonywane w dół do najbliższej liczby całkowitej. Akcje Oferowane nieprzyznane w wyniku zaokrąglenia zostaną przydzielone kolejno subskrybentom, którzy dokonali zapisów na największą liczbę Akcji Oferowanych, a w przypadku równych zapisów o przydziale zadecyduje losowanie. W każdym wypadku na żaden Zapis Dodatkowy nie zostanie dokonany przydział większej liczby Akcji Oferowanych aniżeli objęta tym zapisem.

Zawiadomienia o przydziale Akcji Oferowanych zostaną przesłane do subskrybentów zgodnie z procedurami firm inwestycyjnych przyjmujących zapisy. Ponadto informacja o przydziale Akcji Oferowanych zostanie podana do publicznej wiadomości w drodze raportu bieżącego.

6.11 Zasady zwrotu środków

Rozliczenie Oferty nastąpi za pośrednictwem KDPW. Zwrot środków pieniężnych osobom, którym nie przydzielono Akcji Oferowanych lub których zapisy zostały zredukowane, zostanie dokonany zgodnie z dyspozycją wskazaną przez subskrybenta w formularzu zapisu, w terminie 14 dni od dnia przydziału. W przypadku niedojścia emisji do skutku zwrot wpłat nastąpi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia o niedojściu emisji do skutku. W przypadku odstąpienia przez Spółkę od Oferty zwrot wpłat nastąpi w terminie 14 dni od dnia opublikowania informacji o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty podanej do publicznej wiadomości zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w ten sam sposób, w jaki został opublikowany niniejszy Dokument Informacyjny. Zwrot nadpłat i wpłat nastąpi bez jakichkolwiek odsetek, odszkodowań lub zwrotu wydatków, w tym kosztów poniesionych przez subskrybenta w związku z subskrybowaniem Akcji Oferowanych.

6.12 Odstąpienie lub zawieszenie przeprowadzenia Oferty

Nie można wykluczyć zawieszenia Oferty bądź odstąpienia przez Emitenta od przeprowadzenia Oferty. Zarząd Spółki może w każdym czasie podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty. Jeżeli odstąpienie od przeprowadzenia Oferty nastąpi przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów, Emitent nie będzie zobowiązany do podania powodów takiego odstąpienia. Odstąpienie od przeprowadzenia Oferty po rozpoczęciu przyjmowania zapisów może mieć miejsce jedynie, jeżeli wystąpią zdarzenia, które mogą ograniczyć szanse na to, że dojdzie do objęcia wszystkich Akcji Oferowanych, które zostały lub zostaną zaoferowane do objęcia, albo zdarzenia, które mogą powodować zwiększone ryzyko inwestycyjne dla subskrybentów Akcji Oferowanych. W szczególności może to dotyczyć następujących zdarzeń: (i) istotna zmiana sytuacji gospodarczej lub politycznej w Polsce lub na świecie, (ii) istotna zmiana warunków na rynkach finansowych w Polsce lub na świecie, (iii) istotna negatywna zmiana w zakresie działalności, zarządzania, sytuacji finansowej, kapitałów własnych lub wyników działalności Spółki, (iv) niemożność osiągnięcia odpowiedniego (zdaniem Spółki) poziomu popytu na Akcje Oferowane w wyniku przeprowadzenia Oferty.

Po publikacji niniejszego Dokumentu Informacyjnego informacja o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty zostanie podana do publicznej wiadomości w drodze raportu bieżącego ESPI oraz w ten sam sposób, w jaki został opublikowany niniejszy Dokument Informacyjny.

Zarząd może w dowolnej chwili zawiesić przeprowadzenie Oferty. Jeżeli zawieszenie nastąpi przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów, Emitent nie będzie zobowiązany do podania powodu takiego zawieszenia. Zawieszenie przeprowadzenia Oferty po rozpoczęciu przyjmowania zapisów może mieć miejsce jedynie, jeżeli wystąpią zdarzenia, które mogą ograniczyć szanse na to, że w ramach Oferty dojdzie do objęcia wszystkich Akcji Oferowanych lub które to zdarzenia mogą powodować zwiększone ryzyko inwestycyjne dla subskrybentów Akcji Oferowanych. Zawieszenie Oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego podania nowych terminów jej przeprowadzenia. Podjęcie decyzji o wznowieniu Oferty nastąpi w każdym razie w takim terminie, aby przeprowadzenie Oferty było dalej prawnie możliwe, w szczególności biorąc pod uwagę ograniczenia z art. 431 § 4 KSH.

Decyzja o zawieszeniu Oferty zostanie podana do publicznej wiadomości w formie suplementu do Dokumentu Informacyjnego, w ten sam sposób, w jaki został opublikowany Dokument Informacyjny oraz w formie raportu bieżącego.

Jeżeli do zawieszenia przeprowadzenia Oferty dojdzie po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, wszystkie złożone zapisy pozostaną skuteczne, przy czym Inwestorom, którzy wyrazili już zgodę na subskrypcję Akcji Serii N przed publikacją suplementu, przysługuje prawo do wycofania tej zgody w terminie dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu do Dokumentu Informacyjnego. Jeżeli do odstąpienia od przeprowadzenia Oferty dojdzie po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, wszystkie złożone zapisy będą bezskuteczne.

Wpłaty na Akcje Oferowane nie podlegają oprocentowaniu, a składający zapisy w przypadku: (i) odstąpienia przez Spółkę lub (ii) w przypadku zawieszenia Oferty, nie są uprawnieni do

jakiegokolwiek odszkodowania lub zwrotu wydatków, w tym kosztów poniesionych w związku z subskrybowaniem Akcji Oferowanych. Zwrot dokonanych wpłat na Akcje Oferowane objęte zapisami, co do których wycofano zgodę na subskrypcję akcji w związku z zawieszeniem Oferty, nastąpi zgodnie z dyspozycją wskazaną przez subskrybenta w formularzu zapisu, w terminie do 14 dni od dnia wycofania zgody na subskrypcję akcji. Zwrot dokonanych wpłat na Akcje Oferowane w przypadku odstąpienia przez Spółkę od Oferty po rozpoczęciu przyjmowania zapisów nastąpi zgodnie z dyspozycją wskazaną przez subskrybenta w formularzu zapisu w terminie do 14 dni od dnia opublikowania informacji o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, podanej do publicznej wiadomości w ten sam sposób, w jaki został opublikowany niniejszy Dokument Informacyjny. Informacja na ten temat zostanie podana do publicznej wiadomości również w drodze raportu bieżącego.

Odstąpienie od przeprowadzenia Oferty lub jej zawieszenie nie będzie możliwe po dokonaniu przez Zarząd Spółki przydziału Akcji Oferowanych.

6.13 Niedojście Oferty do skutku

Emisja Akcji Oferowanych nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy: (i) Zarząd podejmie decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia Oferty, (ii) na dzień zamknięcia subskrypcji w terminach określonych w Dokumencie Informacyjnym nie zostanie objęta zapisem i należycie opłacona przynajmniej jedna Akcja Oferowana, (iii) Zarząd w terminie 6 miesięcy od powzięcia Uchwały Emisyjnej nie zgłosi do sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Oferowanych, (iv) zostanie wydane i uprawomocni się postanowienie sądu rejestrowego odmawiające zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji Oferowanych.

Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego, wynikającego z emisji Akcji Oferowanych, uzależniona jest także od złożenia przez Zarząd oświadczenia określającego wysokość objętego kapitału zakładowego na podstawie liczby Akcji Oferowanych objętych ważnymi zapisami. Oświadczenie to, złożone w szczególności na podstawie art. 310 Kodeksu Spółek Handlowych, w związku z art. 431 § 7 Kodeksu Spółek Handlowych, powinno zostać załączone do wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego. Niezłożenie powyższego oświadczenia przez Zarząd Spółki spowodowałoby niemożność rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Oferowanych i tym samym niedojście emisji Akcji Oferowanych do skutku.

7. Podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych

Wpływy z emisji akcji serii N Spółka zamierza przeznaczyć na następujące cele:

- a) spłata zobowiązań Spółki: do 250 tys. zł,
- b) pokrycie kosztów bieżącej działalności operacyjnej: do 200 tys. zł,
- c) uruchomienie nowego segmentu działalności: ok. 369 tys. zł.

Ewentualna nadwyżka pozostająca po realizacji celów wymienionych w punktach a i b zostanie przesunięta na cel wymieniony w punkcie c.

8. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie oraz polityka dywidendy

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego wszystkie Akcje Emitenta są tożsame w prawie do dywidendy. Akcje serii N uczestniczą w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku, jaki zostanie przeznaczony do podziału za rok obrotowy 2021, tj. od 01 stycznia 2021 roku.

Emitent w okresie najbliższych 12 miesięcy nie wypłaci dywidendy. W tym okresie Zarząd nie planuje żadnych działań w zakresie nowej polityki dywidendowej.

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

Akcje serii N są tożsame w prawach i obowiązkach ze wszystkimi Akcjami Spółki, które zostały wprowadzone do obrotu na rynku NewConnect, w szczególności w prawie do dywidendy oraz w prawie głosu. Wszystkie Akcje Emitenta są akcjami zwykłym na okaziciela, brak jest uprzywilejowania akcji, ograniczeń co do przenoszenia praw z akcji, zabezpieczeń czy świadczeń dodatkowych.

Prawa i obowiązki związane z Akcjami Emitenta są określone w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, Statucie Emitenta, a także w innych przepisach prawa. Celem uzyskania bardziej szczegółowych informacji należy skorzystać z porady osób uprawnionych do świadczenia pomocy prawnej.

9.1. Prawa związane z instrumentami finansowymi

9.1.1. Prawa akcjonariusza o charakterze majątkowym

Prawo do dywidendy

Na podstawie art. 347 §1 KSH akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Statut Emitenta nie przewiduje żadnych przywilejów w zakresie tego prawa, co oznacza, że na każdą z akcji przypada dywidenda w takiej samej wysokości. Wszystkie akcje Emitenta, w tym Akcje serii N, są równe w prawie do dywidendy, zatem na każdą z akcji przypada dywidenda w takiej samej wysokości. Na podstawie art. 348 §2 oraz §3 KSH prawo do otrzymania dywidendy za dany rok obrotowy przysługuje akcjonariuszom, którzy byli właścicielami akcji w dniu wskazanym przez Walne Zgromadzenie (dzień dywidendy). Dzień dywidendy może zostać wyznaczony na dzień podjęcia uchwały o podziale zysku lub w okresie kolejnych trzech miesięcy od tego dnia, z uwzględnieniem regulacji KDPW i GPW.

Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe (art. 348 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych).

Z akcjami Emitenta nie jest związane inne prawo do udziału w zysku Spółki.

Prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru)

Zgodnie z art. 433 §1 KSH akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych akcji (prawo poboru). Ponadto prawo poboru dotyczy również emisji przez Spółkę innych instrumentów finansowych, które mogą zostać zamienione na akcje lub pociągających za sobą prawo złożenia zapisu na akcje.

Na podstawie art. 433 §2 KSH akcjonariusze mogą zostać pozbawieni prawa poboru w części lub w całości w interesie Spółki. Pozbawienie prawa poboru musi być zapowiedziane w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, a uchwała w tej sprawie musi zostać podjęta większością 4/5 głosów. Jedynymi wyjątkami są następujące przypadki:

- gdy uchwała o podwyższeniu kapitału zakłada, że nowe akcje mają być w całości objęte przez instytucję finansową (subemitenta), z obowiązkiem ich oferowania akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale;
- gdy uchwała o podwyższeniu kapitału zakłada, że akcje nowej emisji mogą być objęte przez subemitenta w przypadku, kiedy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub całości oferowanych im akcji.

Prawo do udziału w majątku pozostałym po przeprowadzeniu likwidacji spółki akcyjnej

Na podstawie art. 474 KSH w przypadku przeprowadzania likwidacji Emitenta majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli jest rozdzielany pomiędzy akcjonariuszy Spółki zgodnie z posiadaną ilością akcji. Statut Emitenta nie przewiduje uprzywilejowania w powyższym zakresie.

Prawo do obciążania posiadanych akcji zastawem lub użytkowaniem

Akcje mogą być przedmiotem zastawu lub użytkowania, ustanowionego przez ich właściciela. Zgodnie z art. 340 KSH w okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunku papierów wartościowych prowadzonym przez podmiot uprawniony zgodnie z Ustawą o Obrocie, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi.

Umorzenie akcji

Zgodnie z art. 359 KSH akcje spółki mogą zostać umorzone w przypadku, gdy statut tak stanowi, za zgodą akcjonariusza (umorzenie dobrowolne) lub bez jego zgody (umorzenie przymusowe). Umorzenie akcji następuje poprzez obniżenie kapitału zakładowego spółki. Statut Emitenta nie zawiera żadnych uregulowań dotyczących umorzenia akcji.

Prawo żądania przymusowego wykupu posiadanych akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90 % ogólnej liczby głosów w spółce

Żądanie dokonania przymusowego wykupu powinno zostać złożone na piśmie nie później niż w ciągu trzech miesięcy od dnia, kiedy miało miejsce przekroczenie progu 90% ogólnej liczby głosów w Spółce przez innego akcjonariusza. W sytuacji, gdy informacja o fakcie przekroczenia wskazanego wyżej progu nie została przekazana do publicznej wiadomości, okres trzech miesięcy jest liczony od dnia, kiedy akcjonariusz mający prawo żądać wykupienia jego akcji dowiedział się lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się dowiedzieć o osiągnięciu lub przekroczeniu tego progu przez innego akcjonariusza.

Zgodnie z art. 83 Ustawy o Ofercie w przypadku zgłoszenia żądania przez któregoś z akcjonariuszy, akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90% ogólnej liczby głosów, a także podmioty od niego zależne i dominujące, muszą solidarnie zrealizować to żądanie w terminie 30 dni od dnia jego zgłoszenia.

Zamiana akcji

Statut Emitenta określa, że akcje zwykłe na okaziciela nie podlegają zamianie na akcje imienne.

Prawo do zbycia akcji

Na podstawie art. 337 §1 KSH każdy akcjonariusz ma prawo do zbycia posiadanych akcji. Ponadto na podstawie art. 406⁴ KSH akcjonariusze spółek publicznych mogą przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółki (*record date*), a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółki.

9.1.2. Prawa akcjonariusza o charakterze korporacyjnym

Prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu oraz prawo do głosowania na Walnym Zgromadzeniu

Zgodnie z art. 412 §1 KSH akcjonariuszowi przysługuje prawo uczestnictwa w WZ, a zgodnie z art. 411 §1 KSH akcjonariuszowi przysługuje prawo głosu na WZ.

Każdej akcji przysługuje jeden głos na WZ.

Prawo uczestnictwa w WZ spółki publicznej przysługuje wyłącznie osobom, które były właścicielami akcji Spółki na szesnaście dni przed datą WZ (dzień rejestracji, *record date*), a także zgłosiły chęć swojego udziału nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji (*record date*) uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Na żądanie uprawnionego z akcji na okaziciela zdematerializowanych, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu WZ i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji wystawiane jest imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w WZ, które przekazywane jest przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych akcjonariusza do KDPW. KDPW sporządza i przekazuje Spółce zbiorczy wykaz akcjonariuszy uprawnionych do uczestniczenia w WZ.

Zgodnie z art. 4063 KSH akcjonariusze posiadający akcje na okaziciela, mające postać dokumentu, mają prawo uczestniczenia w WZ, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce nie później niż w dniu rejestracji i nie będą odebrane przez zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji akcjonariusz może złożyć w Spółce zaświadczenie o złożeniu dokumentów akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej.

W przypadku uprawnionych z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawników i użytkowników, którym przysługuje prawo głosu, prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki przysługuje, jeżeli na dzień rejestracji są wpisani do księgi akcyjnej.

Prawo głosu w podwyższonym kapitale zakładowym przysługuje od dnia rejestracji tego podwyższenia kapitału zakładowego, nawet jeśli akcje te zostały opłacone tylko w części przed zarejestrowaniem kapitału zakładowego. Akcjonariusz może uczestniczyć w WZ i wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika (pełnomocnictwo wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej). Nie można ograniczać prawa ustanawiania pełnomocnika na WZ i liczby pełnomocników. Akcjonariusz, w przypadku posiadania akcji Spółki na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych, ma prawo ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym rachunku. Pełnomocnik może reprezentować więcej niż jednego akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego akcjonariusza. W przypadku spółki publicznej pełnomocnikiem akcjonariusza może zostać także członek zarządu lub pracownik spółki, przy czym, jeżeli pełnomocnikiem na WZ spółki publicznej jest członek zarządu, członek rady nadzorczej, likwidator lub pracownik tej spółki lub członek organów lub pracownik spółki lub spółdzielni zależnej od tej spółki, pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym WZ. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów, a udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone.

Na podstawie art. 411³ KSH akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji.

Prawo do zapoznania się z listą akcjonariuszy uprawnionych do udziału w WZ

Na podstawie art. 407 KSH akcjonariusz ma prawo do przeglądania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w WZ, wyłożonej w lokalu zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem WZ, a także prawo do żądania odpisu listy. Dodatkowo akcjonariusz spółki publicznej ma prawo do żądania przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną.

Prawo żądania sprawdzenia listy obecności akcjonariuszy obecnych na WZ

Na podstawie art. 410 KSH lista obecności zawierająca spis uczestników WZ z wymienieniem liczby akcji, które każdy z nich przedstawia i służących im głosów, podpisana przez przewodniczącego WZ,

powinna być sporządzona niezwłocznie po wyborze przewodniczącego i wyłożona podczas obrad tego WZ.

Na wniosek akcjonariuszy, posiadających co najmniej 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na tym WZ, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki

Na podstawie art. 399 §3 KSH akcjonariusze reprezentujący co najmniej 50% kapitału zakładowego lub co najmniej 50% ogółu głosów w Spółce mają prawo zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Jednocześnie akcjonariusze, którzy zwołali Walne Zgromadzenie, wyznaczają przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Statut Spółki zakłada możliwość zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przez Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy reprezentujących 1/20 kapitału zakładowego.

Prawo do żądania zwołania Nadzwyczajnego WZ

Zgodnie z art. 400 §1 KSH akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mają prawo żądać zwołania Nadzwyczajnego WZ i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego NWZ. Statut Emitenta nie przewiduje żadnych dodatkowych regulacji w tym zakresie.

W przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nie zostanie zwołane NWZ, sąd rejestrowy może upoważnić akcjonariuszy występujących z tym żądaniem do zwołania NWZ. Sąd wyznacza przewodniczącego takiego NWZ.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać NWZ (art. 399 KSH).

Prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad

Zgodnie z art. 401 KSH akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mają prawo żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad WZ. Żądanie to może zostać zgłoszone zarządowi w formie elektronicznej, jednak nie później niż na 21 dni przed dniem, w którym ma się odbyć WZ. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.

Akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mają prawo zgłaszać projekty uchwał, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad WZ lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.

Każdy z akcjonariuszy może podczas WZ zgłaszać projekty uchwał, dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Prawo żądania zarządzenia tajnego głosowania

Na podstawie art. 420 §2 KSH akcjonariuszom obecnym lub reprezentowanym na Walnym Zgromadzeniu przysługuje prawo do żądania zarządzenia tajnego głosowania bez względu na charakter podejmowanych uchwał. Zgodnie ze Statutem Emitenta tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz lub likwidatorów Spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Zapisy w powyższym zakresie znajdują się w § 27 Statutu Emitenta.

Prawo żądania wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia

Zgodnie z art. 407 §2 KSH akcjonariuszom przysługuje prawo żądania w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia. Statut Spółki nie zawiera żadnych postanowień w powyższym zakresie.

Prawo żądania wyboru rady nadzorczej emitenta w drodze głosowania oddzielnymi grupami

Na podstawie art. 385 §3 KSH akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/5 kapitału zakładowego Spółki mają prawo żądać dokonania na najbliższym Walnym Zgromadzeniu wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Zgodnie z art. 385 §5 KSH osoby reprezentujące na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków rady nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka rady nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków rady nadzorczej. Dodatkowo zgodnie z art. 385 §6 KSH mandaty w radzie nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Statut Spółki nie zawiera żadnych postanowień w powyższym zakresie.

Prawo zgłoszenia wniosku w sprawie podjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały dotyczącej powołania rewidenta ds. szczególnych

Zgodnie z art. 84 ust. 1 Ustawy o Ofercie akcjonariusze spółki publicznej posiadający co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mają prawo zgłosić wniosek o zbadanie przez biegłego rewidenta (na koszt Spółki) określonego zagadnienia związanego z utworzeniem Spółki lub prowadzeniem jej spraw. W tym celu akcjonariusze mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia punktu dotyczącego podjęcia uchwały w sprawie wyboru biegłego rewidenta ds. szczególnych.

Jeśli Walne Zgromadzenie nie podejmie opisanej powyżej uchwały lub podejmie ją z naruszeniem art. 84 ust. 4 Ustawy o Ofercie, wnioskodawcy mają prawo w terminie 14 dni od dnia podjęcia uchwały wystąpić do sądu rejestrowego o wyznaczenie wskazanego podmiotu jako rewidenta ds. szczególnych. Statut Spółki nie zawiera żadnych postanowień w powyższym zakresie.

Prawo żądania udzielenia przez zarząd spółki informacji dotyczących spółki

Na podstawie art. 428 KSH akcjonariusz ma prawo w trakcie Walnego Zgromadzenia żądać udzielenia przez zarząd określonych informacji dotyczących emitenta pod warunkiem, że jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad. Zarząd jest zobowiązany do udzielenia takiej informacji, ale jednocześnie ma prawo odmówić jej udzielenia jeśli wiązałoby się to z wyrządzeniem szkody Spółce albo podmiotowi powiązanemu lub od niej zależnemu. Dodatkowo zarząd może udzielić akcjonariuszowi odpowiedzi na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, o ile jest to spowodowane ważnymi powodami.

Zgodnie z art. 429 KSH akcjonariusz, któremu odmówiono udzielenia wnioskowanej informacji podczas obrad Walnego Zgromadzenia i który zgłosił sprzeciw do protokołu, ma prawo złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie zarządu do udzielenia informacji. Statut Spółki nie zawiera żadnych postanowień w powyższym zakresie.

Prawo do zaskarżania uchwał Walnego Zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422-427

Zgodnie z art. 422 §1 KSH uchwała Walnego Zgromadzenia sprzeczna ze statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes Spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza, może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Spółce powództwa o uchylenie uchwały.

Do wystąpienia z powództwem uprawnieni są:

- zarząd, rada nadzorcza oraz poszczególni członkowie tych organów,
- akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu,
- akcjonariusz bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu,

- akcjonariusz, który nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia.

W przypadku spółki publicznej na podstawie art. 424 §2 KSH powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w ciągu miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w ciągu trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusze, uprawnieni do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki, zgodnie z art. 425 §1 KSH mają także prawo wystąpić przeciwko Spółce z powództwem o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia Emitenta sprzecznej z ustawą. Powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie roku od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.

Prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej spółce przeciwko członkom władz Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi

Zgodnie z art. 486 KSH jeśli członkowie organów Spółki lub inne osoby wyrządzą Spółce szkodę, a Emitent nie wytoczy w związku z tym powództwa o naprawienie tej szkody w ciągu roku od dnia ujawnienia tego czynu, każdy akcjonariusz lub osoba, której służy inny tytuł uczestnictwa w zyskach lub w podziale majątku, może wnieść pozew o naprawienie szkody wyrządzonej Emitentowi.

Na podstawie art. 487 KSH osoby obowiązane do naprawienia szkody nie mogą powoływać się w takiej sytuacji na uchwałę Walnego Zgromadzenia udzielającą im absolutorium ani na dokonane przez Emitenta zrzeczenie się roszczeń o odszkodowanie.

Prawo do przeglądania dokumentów łączących się spółek

Akcjonariusze łączących się spółek mają prawo do przeglądania dokumentów, wskazanych w Kodeksie Spółek Handlowych, a także prawo żądania udostępnienia w lokalu spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych.

Prawo do przeglądania księgi akcyjnej

Każdy akcjonariusz ma prawo do przeglądania księgi akcyjnej

Prawo do wydania odpisu dokumentów

Akcjonariusz ma prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta, najpóźniej na piętnaście dni przed Walnym Zgromadzeniem (art. 395 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych).

Prawo do przeglądania księgi protokołów

Na podstawie art. 421 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych akcjonariusz ma prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał Walnego Zgromadzenia.

Prawo do informacji w zakresie dominacji / zależności akcjonariuszy

Akcjonariusz ma prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta.

Prawo do żądania wydania imiennego świadectwa depozytowego

Akcjonariuszowi posiadającemu zdematerializowane akcje Emitenta przysługuje prawo żądania wystawienia przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych imiennego świadectwa depozytowego. Akcjonariuszowi nie przysługuje prawo żądania wydania dokumentu akcji.

9.2. Świadczenia dodatkowe na rzecz Emitenta ciężące na nabywcy

Statut Emitenta nie przewiduje żadnych świadczeń dodatkowych na rzecz Emitenta, ciężących na nabywcy Akcji Emitenta, w tym Akcji serii N.

9.3. Obowiązki uzyskania przez nabywcę lub zbywcę odpowiednich zezwoleń lub obowiązki dokonania określonych zawiadomień, przewidziane w statucie lub przepisach prawa i

9.3.1. Obowiązki i ograniczenia wynikające z treści statutu Emitenta

Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń dotyczących obrotu akcjami Emitenta, w tym uzyskania zezwoleń lub dokonania zawiadomień.

9.3.2. Umowy ograniczające zbywalność akcji Emitenta

Nie zostały zawarte żadne umowy ograniczające zbywalność akcji Emitenta.

9.3.3. Obowiązki i ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie

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 ze zm.) („Ustawa o Ofercie”) nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn, obowiązki odnoszące się do ujawnienia stanu posiadania.

Zgodnie z treścią art. 69 ust. 1 Ustawy o Ofercie akcjonariusz, który:

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

- jest obowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym KNF oraz Emitenta, 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.

Zgodnie z art. 69 ust. 2 pkt 2 Ustawy o Ofercie obowiązek dokonania zawiadomienia powstaje również w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33 % ogólnej liczby głosów o co najmniej 1 % ogólnej liczby głosów.

Zawiadomienie wskazane 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;
- informacje dotyczące zamiarów dalszego zwiększania udziału w ogólnej liczbie głosów w okresie 12 miesięcy od złożenia zawiadomienia oraz celu zwiększania tego udziału - w przypadku gdy zawiadomienie jest składane w związku z osiągnięciem lub przekroczeniem 10% ogólnej liczby głosów; w przypadku każdorazowej zmiany tych zamiarów lub celu, należy niezwłocznie, nie później niż w terminie 3 dni od zaistnienia tej zmiany, poinformować o tym Komisję oraz spółkę;

- podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje spółki;
- osobach z którą akcjonariusz zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;

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

- zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
- nabywaniem lub zbywaniem instrumentów finansowych, z których wynika bezwarunkowe prawo lub obowiązek nabycia już wyemitowanych akcji spółki publicznej;
- pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

W przypadku, nabywania lub zbywania instrumentów finansowych, z których wynika bezwarunkowe prawo lub obowiązek nabycia już wyemitowanych akcji spółki publicznej, treść zawiadomienia, zawiera dodatkowo informacje o:

- liczbie głosów oraz procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów jaką posiadacz instrumentu finansowego osiągnie w wyniku nabycia akcji;
- dacie lub terminie, w którym nastąpi nabycie akcji;
- dacie wygaśnięcia instrumentu finansowego.

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

Zgodnie z art. 75 ust. 4 Ustawy o Ofercie, 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.

Wg art. 87 Ustawy o Ofercie 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 wstawionych 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 utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
- 1) 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,
 - 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 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;
- 2) pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
- 3) łącznie wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
- 4) 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.

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

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) mocodawcę lub jego pełnomocnika, niebędącego firmą inwestycyjną, upoważnionego do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych;
- 4) 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 podmiotu pełnomocnika, który został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, a akcjonariusz nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania, wlicza się liczbę głosów z akcji objętych pełnomocnictwem;
- 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.

10. Wskazanie osób zarządzających Emitentem, Autoryzowanego Doradcy oraz podmiotów dokonujących badania sprawozdań finansowych Emitenta (wraz ze wskazaniem biegłych rewidentów dokonujących badania)

10.1. Osoby zarządzające Emitentem

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Mariusz Kowalewski	Członek Zarządu Emitenta

Źródło: Emitent

Mariusz Kowalewski specjalizuje się w zakresie sprzedaży i zarządzania zasobami ludzkimi, jak również w zakresie relacji z klientem Prestige i Private Banking, a także w zakresie finansów. W latach 1995-1998 pracował dla Banku Pekao S.A., I Oddział w Bydgoszczy jako opiekun klienta oraz doradca ds. kredytów hipotecznych. W latach 1998-1999 pracował dla Banku PKO BP, Oddział Regionalny w Bydgoszczy na stanowisku doradcy ds. rozwoju rynku budownictwa mieszkaniowego. W latach 1999-2006 pracował dla BRE Bank S.A., Oddział w Bydgoszczy na stanowisku doradcy bankowości prywatnej. W latach 2006-2013 pracował dla Millenium Bank S.A. na stanowisku Dyrektora Centrum Finansowego w Bydgoszczy. W latach 2013-2015 pracował dla PKO TFI S.A. oraz PKO Ubezpieczenia na stanowisku Regionalnego Dyrektora Sprzedaży. W latach 2015-2017 pracował w PKO Bank Polski S.A., pełniąc funkcję Dyrektora Biura Rynku Gdańskiego w Departamencie Sprzedaży Sieci Agentów, a następnie funkcję Menadżera ds. Sieci Agentów w Departamencie Sprzedaży Sieci Agentów. Od listopada 2017 r. prowadzi własną działalność gospodarczą w zakresie finansów.

Mariusz Kowalewski nie prowadzi działalności poza Spółką, która miałaby istotne znaczenie dla Spółki. W okresie ostatnich trzech lat przed powołaniem do Zarządu nie był współnikiem ani członkiem organów zarządzających lub nadzorczych spółek prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymał sądowego zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat nie pełnił funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w odniesieniu do podmiotów, co do których w okresie pełnienia funkcji zaszedł przypadek upadłości, zarządu komisyjnego lub likwidacji. Obecnie nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej, Nie figuruje również w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

10.2. Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Piotr Maliński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Bogusław Bodzioch	Członek Rady Nadzorczej
Daniel Kowalkowski	Członek Rady Nadzorczej
Monika Kowalkowska	Członek Rady Nadzorczej
Mariusz Soliński	Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

Piotr Maliński

Doświadczenie zawodowe zdobywał w firmie Belma Accessories Systems oraz w CBT Polska sp. z o.o., gdzie jest obecnie zatrudniony, ukończył kierunek Logistyka w Wyższej Szkole Bankowej w Bydgoszczy oraz Technikum Ekonomiczne w Bydgoszczy;

Nie prowadzi działalności poza Spółką, która miałaby istotne znaczenie dla Spółki. W okresie ostatnich trzech lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie był współnikiem ani członkiem organów zarządzających lub nadzorczych spółek prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymała sądowego zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie pełnił funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w odniesieniu do podmiotów, co do których w okresie pełnienia funkcji zaszedł przypadek upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji. Nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej. Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Bogusław Bodzioch

Absolwent studiów inżynierskich wydziału chemii Politechniki Rzeszowskiej, a także studiów podyplomowych z zakresu zarządzania firmą. Ukończył kurs IBD Business School dla kandydatów dla członków rad nadzorczych. Pan Bogusław Bodzioch posiada bogate doświadczenie w zakresie nadzoru właścicielskiego, nabyte m.in. podczas wieloletniego pełnienia funkcji radzie nadzorczej dużych zakładów komunalnych. Pan Bogusław Bodzioch przez kilkanaście lat prowadził działalność gospodarczą w obszarze ubezpieczeń i badania opinii publicznej;

Nie prowadzi działalności poza Emitentem, która miałaby istotne znaczenie dla Emitenta. W okresie ostatnich trzech lat jest członkiem Rady Nadzorczej spółki Wodociągi Dębickie jako Zastępca Przewodniczącego. W okresie ostatnich pięciu lat nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymał sądowego zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie pełnił funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w odniesieniu do podmiotów, co do których w okresie pełnienia funkcji zaszedł przypadek upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji. Nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej. Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym;

Daniel Kowalkowski

Doświadczenie zawodowe zdobywał pracując w Garmond Press oraz w Abramczyk Sp. z o.o., gdzie jest obecnie zatrudniony, ukończył VIII LO w Bydgoszczy.

Nie prowadzi działalności poza Spółką, która miałaby istotne znaczenie dla Spółki. W okresie ostatnich trzech lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie był współnikiem ani członkiem organów zarządzających lub nadzorczych spółek prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat

nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymała sądowego zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie pełnił funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w odniesieniu do podmiotów, co do których w okresie pełnienia funkcji zaszedł przypadek upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji. Nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej. Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Monika Kowalkowska

Doświadczenie zawodowe zdobywała pracując w Form-Plast S.A., gdzie jest obecnie zatrudniona, ukończyła VIII LO w Bydgoszczy.

Nie prowadzi działalności, która ma istotne znaczenie dla Spółki. W okresie ostatnich trzech lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie była współnikiem ani członkiem organów zarządzających lub nadzorczych spółek prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymała sądowego zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie pełniła funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w żadnym z podmiotów wobec których wszczęta została upadłość, zarząd komisaryczny lub likwidacja. Nie prowadzi działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Spółki, oraz nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej, nie jest członkiem organu spółki kapitałowej oraz nie jest członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej. Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

Mariusz Soliński

Mariusz Soliński jest absolwentem Politechniki Rzeszowskiej o specjalności: automatyka i metrologia, ukończył również Studia Podyplomowe na Wydziale Zarządzania i Marketingu Politechniki Rzeszowskiej, Wydziale Zarządzania Politechniki Lubelskiej oraz Wyższej Szkole Ubezpieczeń i Bankowości w Warszawie; posiada tytuł Master of Business Administration University of Illinois at Urbana-Champaign; posiada wieloletnie doświadczenie związane z zarządzaniem sprzedażą, jakością obsługi klienta oraz budżetem; pracę zawodową rozpoczął w 1995r., w latach 2000-2014 pełnił funkcję dyrektora w jednej z największej instytucji finansowej na rynku Europy Środkowo - Wschodniej; w pracy zawodowej odpowiadał za budowanie długoterminowych relacji z klientem, rekrutację i budowanie zespołów, szkolenie i motywowanie pracowników do osiągnięcia doskonałych wyników tak w zakresie sprzedaży jak i wdrażania i utrzymania wysokich standardów obsługi klienta, wprowadzenie nowych produktów na rynek; brał czynny udział w tworzeniu i wdrażaniu procedur związanych z jakością, budżetowaniem, controllingiem i bezpieczeństwem, uczestniczył w procesach restrukturyzacyjnych; obecnie zajmuje stanowisko prezesa zarządu w firmie handlowej,

Nie prowadzi działalności poza Emitentem, która miałaby istotne znaczenie dla Emitenta. W okresie ostatnich trzech lat: jest współnikiem i prezesem zarządu Impuls Trade Sp. z o.o., od 2013 współnikiem Impuls Trade Sp. z o.o. S.K. W okresie ostatnich pięciu lat nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa oszustwa ani nie otrzymał sądowego zakaz działania jako

członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego. W okresie ostatnich pięciu lat przed powołaniem do Rady Nadzorczej nie pełnił funkcji członka organu zarządzającego lub nadzorczego w odniesieniu do podmiotów, co do których w okresie pełnienia funkcji zaszedł przypadek upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji. Nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej. Nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym.

10.3. Podmiot dokonujący badania sprawozdań finansowych Emitenta

Do badania sprawozdania finansowego Emitenta za 2018 oraz 2019 r. wybrano z Kancelarię Biegłych Rewidentów B&B Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu, wpisaną przez KRBR pod numerem 4117.

Badanie sprawozdania finansowego za 2018 i 2019 rok przeprowadził biegły rewident Barbara Kubacka, nr ew. 11002.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

12. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych

Poza powiązaniem opisanym w niniejszym Dokumencie Informacyjnym Emitentowi nie są znane jakichkolwiek inne istotne powiązania majątkowych, organizacyjne lub personalne mające miejsce pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.

12.1. Powiązania pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

Nie występują żadne powiązania pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.

12.2. Powiązania pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Nie występują żadne powiązania osobowe ani majątkowe pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.

12.3. Powiązania 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)

Emitent nie związany umową w zakresie akcji serii N z podmiotem pełniącym funkcję Autoryzowanego Doradcy na rynku NewConnect.

13. Główne czynniki ryzyka związane z Emitentem i wprowadzanymi instrumentami finansowymi

Przed podjęciem jakichkolwiek decyzji inwestycyjnych dotyczących akcji potencjalni inwestorzy powinni uwzględnić wymienione czynniki ryzyka i inne informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym. Każde z omówionych poniżej ryzyk może mieć istotnie negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i perspektywę rozwoju Emitenta, a tym samym może mieć istotnie negatywny wpływ na cenę akcji lub prawa inwestorów wynikające z akcji, w wyniku czego inwestorzy mogą stracić część lub całość zainwestowanych środków finansowych.

Poniżej zostały opisane czynniki ryzyka, które Emitentowi udało się zidentyfikować jako mogące mieć negatywny wpływ na jego działalność. Mogą istnieć jeszcze inne czynniki ryzyka, których Emitent obecnie nie zidentyfikował, a które mogłyby wywołać skutki, o których mowa powyżej.

13.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w którym działa Emitent

Ryzyko związane z pogorszeniem się sytuacji makroekonomicznej Polski

Obecnie Emitent uzyskuje przychody niemal wyłącznie ze sprzedaży krajowej, wobec powyższego sytuacja makroekonomiczna Polski ma wpływ na działalność, wyniki oraz perspektywy Emitenta. Klientami Spółki są osoby prawne (segment stomatologiczny). Największe znaczenie dla kondycji finansowej Emitenta mają czynniki kształtujące siłę nabywczą i poziom optymizmu ludności. Na sytuację pacjentów korzystających z usług gabinetów stomatologicznych oraz produktów budowanych na tej bazie (np. ubezpieczenia medyczne) mają wpływ takie czynniki jak poziom wynagrodzeń, poziom inflacji, wysokość stóp procentowych i dostępność kredytów.

Istnieje ryzyko, że pogorszenie dostępności kredytów i optymizmu konsumentów lub pogorszenie się sytuacji gospodarczej w Polsce może mieć istotny negatywny wpływ na wysokość osiąganych przychodów, wyników finansowych oraz perspektywy Spółki.

Ryzyko zmiany przepisów prawa oraz sposobu ich interpretacji

Emitent, tak jak i inne podmioty gospodarcze, narażony jest na ryzyko związane z niestabilnością systemu prawnego w Polsce. Częste dostosowywanie przepisów prawnych do zmieniających się realiów, wprowadzanie nowych przepisów unijnych, zmiany wykładni obowiązujących regulacji prawnych w znaczącym stopniu utrudniają prowadzenie i racjonalne planowanie działalności gospodarczej. Czynnikiem ryzyka dla Spółki są w szczególności zmiany wprowadzane w zakresie usług prowadzonych za pośrednictwem sieci Internet, a także regulacjach dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy. Ewentualne nowelizacje przepisów mogą pociągać za sobą konieczność wprowadzania zmian w przyjętych przez Emitenta procedurach organizacyjnych i wypracowanych praktykach działania.

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

Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych

Spółka, tak jak każdy podmiot gospodarczy, narażona jest na ryzyko, związane z koniecznością stosowania nieprecyzyjnych zapisów w uregulowaniach prawno-podatkowych oraz brakiem jednolitych interpretacji i orzecznictwa sądowego, co w szczególności może prowadzić do znacznych rozbieżności w interpretacji przepisów przez Spółkę oraz organy skarbowe. Najistotniejsze w działalności Emitenta są przepisy związane z podatkiem dochodowym, podatkiem VAT oraz podatkiem od czynności cywilnoprawnych. Przyjęcie przez organy podatkowe lub orzecznictwo sądowe interpretacji prawa podatkowego innej niż przyjęta przez Spółkę może mieć negatywny wpływ na jej sytuację finansową, a w efekcie ujemnie wpłynąć na osiągnięte wyniki i perspektywy rozwoju.

13.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta

Ryzyko związane zgłoszeniem sprzeciwów na NWZ

W przypadku uchwał podjętych na Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 13 października 2020 r. mniejszościowi akcjonariusze zgłosili liczne sprzeciwy. W skutek tego jeden z akcjonariusz wniósł pozew do sądu o unieważnienie uchwały nr 8, dotyczącej podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii M, a następnie go wycofał. W konsekwencji tych działań istnieje jednak ryzyko niezarejestrowania akcji serii N w KRS-ie, co będzie wiązało się ze zwrotem wpłaconych kwot na podwyższenie kapitału zakładowego. W rezultacie może to stanowić istotne zagrożenia dla sytuacji finansowej Emitenta oraz kontynuacji przez niego działalności.

Ryzyko związane z segmentem stomatologicznym

Główna działalność Emitenta jest związana z integracją gabinetów stomatologicznych w obrębie marki Dent-a-Medical. Gabinety działające pod marką Dent-a-Medical mają uzyskiwać korzyści związane z efektem skali, dzięki realizowaniu usług stomatologicznych zamawianych przez Emitenta. Emitent w ramach prowadzonej infolinii obsługuje klientów indywidualnych bezpośrednio oraz pośrednio w ramach realizacji kontraktów B2B, w tym kontraktów ubezpieczeniowych. Obecnie działalność, prowadzona przez Emitenta w segmencie stomatologicznym, skupia się głównie na współpracy z jedną firmą. Opracowany przez Emitenta program opieki dentystycznej, dopasowany do potrzeb tej firmy, jest dołączany jako integralna część wybranych pakietów medycznych oferowanych klientom. Z tytułu tej umowy Emitent uzyskuje wynagrodzenie płatne w miesięcznych stawkach w wysokości uzależnionej od liczby użytkowników produktów opieki zdrowotnej.

Utrata tego największego klienta przełoży się na wycofanie Spółki z działalności w tym segmencie oraz przełoży się na całkowitą utratę obecnego źródła przychodów. Może to mieć bardzo istotne konsekwencje dla sytuacji finansowej Spółki, łącznie z możliwością upadłości.

W 2020 r. poziom współpracy z głównym klientem Spółki istotnie obniżył się w stosunku do 2019 r., stąd ryzyko stało bardzo prawdopodobne. Obecna sytuacja operacyjna i finansowa Spółki, wynikająca również z ujemnych kapitałów własnych, powoduje istotne zagrożenie dla kontynuacji działalności operacyjnej Spółki w 2021 r.

Ryzyko związane z utratą członków kadry zarządzającej

Obecnie skład Zarządu Spółki jest jednoosobowy. Istnieje ryzyko związane ze złożeniem rezygnacji przez jedyne członka Zarządu, co może skutkować trudnościami w znalezieniu zastępcy, który wytyczy nową ścieżkę rozwoju Emitenta. Rezygnacja jedynego członka Zarządu może mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Ryzyko dotyczące zmiany strategii

Dotychczasowa strategia polegająca na uruchomieniu nowego segmentu operacyjnego nie przyniosła oczekiwanych efektów i Emitent jej zaniechał. Po zawarciu ugody ze spółką Medihelp, droga do rozmów z potencjalnymi inwestorami oraz do stworzenia wraz z nimi biznes planu dla nowej działalności została otwarta. W dniu 20 sierpnia 2020 r. Emitent podpisał list intencyjny, w którym wraz z Inwestorem wyrazili wolę zrealizowania wspólnego przedsięwzięcia, polegającego na uruchomieniu w Spółce nowego segmentu działalności operacyjnej. Segment ten zostanie uruchomiony w oparciu o strategię przygotowywaną przez Inwestora oraz finansowanie, które dostarczy Inwestor. W związku z tym Spółka przeprowadzi szereg czynności niezbędnych do osiągnięcia celu, w tym również, aby utrzymać działalność operacyjną oraz jej notowania na rynku NewConnect. Inwestor zadeklarował pomoc w realizacji tych czynności. Zarząd Spółki między innymi zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które umożliwiło powołanie trzech nowych członków Rady Nadzorczej, wskazanych przez Inwestora, a także umożliwiło emisję nowych akcji serii M Spółki w liczbie 17 mln akcji. Emisja została skierowana do podmiotu zarekomendowanego przez Inwestora i przeprowadzona z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej.

Planowana nowa strategia działania Emitenta powinna zapewnić możliwość zwiększenia skali jego działalności, a przez to wzrost wartości dla akcjonariuszy. W ramach przygotowań do jej wdrożenia Spółka objęła nową emisję akcji o wartości 1,65 mln zł w spółce Emarket S.A. Istnieje jednak ryzyko, że działania podjęte przez Emitenta nie przyniosą wzrostu przychodów, albo nie zapewnią poziomu marży odpowiedniego do osiągnięcia zysku netto. W celu rozwoju działalności operacyjnej Emitent potrzebuje osiągnięcia równowagi finansowej, w tym odzyskania dodatnich kapitałów własnych, co się stanie po rejestracji emisji serii M w KRS, a to będzie możliwe pod warunkiem oddalenia sprzeciwów akcjonariuszy mniejszościowych. Odzyskanie wiarygodności finansowej jest potrzebne do realizacji nowych przedsięwzięć biznesowych.

Ewentualne opóźnienie lub niepowodzenie w realizacji nowej strategii będzie mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Ryzyko związane z utrzymaniem sieci partnerskiej

Spółka posiada umowy z ok. 200 gabinetami stomatologicznymi. Umowy podpisywane do tej pory mają charakter wieloletni. Obecni kontrahenci Spółki w zakresie usług B2B oczekują utrzymywania wielkości sieci partnerskiej Emitenta na odpowiednio poziomie. Ewentualne pojawiające się problemy z utrzymaniem odpowiedniej liczby placówek mogą skutkować brakiem lub zaprzestaniem współpracy z tymi kontrahentami.

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

Ryzyko związane z zleceniami podstawowych działań operacyjnych podmiotom zewnętrznym

Emitent obecnie zatrudnia jedynie Członka Zarządu na zasadzie powołania. Pozostałe funkcje operacyjne zostały przekazane podmiotom zewnętrznym. Sprawność funkcjonowania Emitenta zależy więc od jakości dostarczanych usług przez podwykonawców. Istnieje ryzyko że funkcjonowanie takich obszarów jak księgowość, obsługa klienta, komunikacja między placówkami partnerskimi a Emitentem będzie na niskim poziomie, ze względu na działalność tych podmiotów i braku możliwości ich pełnej kontroli. W wyniku tego Spółka może utracić możliwość generowania przychodów w segmencie usług stomatologicznych, a także być narażona na kary finansowe i sankcje ze strony kontrahentów i organów administracji państwowej.

Ryzyko związane z ujemnym kapitałem własnym

Emitent począwszy od 31.12.2017 roku posiada ujemny kapitał własny. Zgodnie z art. 11 ust. 2 Prawa Upadłościowego dłużnik będący osobą prawną jest niewypłacalny, gdy jego zobowiązania pieniężne przekraczają wartość jego majątku przez okres przekraczający 24 miesiące. Zgodnie z art. 11 ust. 5 Prawa Upadłościowego domniemywa się, że zobowiązania pieniężne dłużnika przekraczają, wartość jego majątku, jeżeli zgodnie z bilansem jego zobowiązania, z wyłączeniem rezerw na zobowiązania oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych, przekraczają wartość jego aktywów, a stan utrzymuje się przez okres przekraczający dwadzieścia cztery miesiące. W związku z powyższym w dniu 30 stycznia 2020 r. Spółka złożyła wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego Spółki w formie układu na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne wraz z wnioskiem o otwarcie postępowania sanacyjnego, o którym mowa w art. 284 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. W przypadku nieprzychylenia się sądu do wniosku o otwarcie postępowanie restrukturyzacyjnego Spółka wniosła o ogłoszenie upadłości Spółki, z powodu utracenia zdolności do wykonywania swoich wymagalnych zobowiązań pieniężnych w rozumieniu art. 11 Prawa upadłościowego (ustawa z dnia 28 lutego 2003 r. z p. zm).

Zgodnie z zarządzeniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych z dnia z 7.10.2020 r. nastąpił zwrot wniosku o ogłoszenie upadłości. Zwrot wniosku nastąpił na podstawie art. 130 § 2 k.p.c. w zw. z art. 35 p.u. Natomiast zgodnie z zarządzeniem tego samego sadu z dnia 19.11.2020 r. nastąpił zwrot wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego. Wniosek zwrócono w związku z tym, że Spółka nie wniosła opłaty sądowej we wskazanym terminie. W związku zakończeniem ww. postępowań obecnie

nie są prowadzone wobec Spółki żadne postępowania przed sądem dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych, jak również nie są złożone żadne wnioski w przedmiocie upadłości lub restrukturyzacji Spółki. W przypadku zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w drodze emisji akcji serii M, jego kapitał własny zwiększy się o 1,7 mln zł, co oznacza, że osiągnie wartość dodatnią.

Ryzyko odmowy wyrażenia opinii z badania sprawozdania finansowego

Biegły rewident zaangażowany do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Emitenta za 2019 r. nie wyraził opinii o sprawozdaniu finansowym Spółki. Zdaniem biegłego rewidenta nie był on w stanie uzyskać wystarczających i odpowiednich dowodów badania tak, aby stanowiły one podstawę dla opinii z badania na temat tego sprawozdania finansowego. Podstawą odmowy był nierozstrzygnięty w dniu wydawania opinii spór z firmą Medihelp sp. z o.o. oraz złożony do Sądu w styczniu 2020 r. wniosek o postępowanie restrukturyzacyjne lub upadłość. Dodatkowo do dnia zakończenia badania nie została wydana decyzja Sądu w temacie otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego bądź upadłości, co również jest sprawą fundamentalną w zakresie możliwości kontynuacji działalności. W przedstawionej sytuacji odmowy wyrażenia opinii z badania sprawozdania finansowego, biegły rewident uznał za bezprzedmiotowe rozpatrywanie sprawozdania z działalności za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Ostatecznie spór z firmą Medihelp sp. z o.o. został zakończony ugodą w sierpniu 2020 r.

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

Ryzyko związane z zobowiązaniami handlowymi oraz z tytułu pożyczek

Niski poziom miesięcznych wpływów powoduje, że Emitent nie wywiązuje się w terminie ze swoich zobowiązań, w tym z tytułu pożyczki wobec osoby fizycznej, a także jednej umowy o usługi factoringowe. Zaległości z tego tytułu spowodowały, iż w 2020 r. nastąpiło wypowiedzenie umowy kredytowej przez Idea Bank, z żądaniem jego natychmiastowej spłaty. Spółka nie spełniła w terminie żądania z powodu braku środków pieniężnych, tym nie mniej na dzień Dokumentu Informacyjnego kredyt ten został w całości spłacony.

Spółka na nie dzień dzisiejszy nie posiada środków finansowych potrzebnych do spłaty całości zaległych zobowiązań, co może być przyczyną działań windykacyjnych interesantów i w rezultacie stanowić zagrożenie dla kontynuacji jej działalności.

13.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

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, a sam Emitent posiada ujemny kapitał własny. Zarząd GPW (w wyniku weryfikacji przeprowadzanej kwartalnie) postanowił zakwalifikować Spółkę do segmentu NC Alert, co oznacza notowanie akcji w notowaniach jednolitych (2 fixingi).

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.

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 okres nie dłuższy niż 3 miesiące:

- na wniosek Emitenta
- jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,

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

- na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków;
- jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu;
- wskutek ogłoszenia upadłości emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania;
- 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 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, obejmującej likwidację jego majątku, lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie tej upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania.

Zgodnie z §12 ust. 3 Regulaminu ASO Obrotu, przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu organizator ASO może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Do terminu zawieszenia w tym przypadku nie stosuje się postanowienia §11 ust. 1 (zawieszenie obrotu może trwać dłużej niż 3 miesiące).

Zgodnie z §17c Regulaminu ASO, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyte 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;
- zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie;
- wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Organizator ASO może postanowić o nałożeniu kary pieniężnej łącznie z karą zawieszenia obrotu albo karą wykluczenia 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 alternatywnego systemu obrotu, 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 alternatywnego systemu obrotu 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 alternatywnego systemu obrotu 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 alternatywnego systemu obrotu.

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

Zgodnie z §9 pkt.2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Organizator ASO może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań jednolitych. Po upływie 30 dni od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku, Organizator ASO zawiesza obrót instrumentami finansowymi danego emitenta do czasu wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku, chyba że umowa taka została uprzednio zawarta.

Po upływie 30 dni od dnia zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w ASO, Organizator ASO może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań jednolitych. Po upływie 60 dni od dnia zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w ASO, Organizator ASO zawiesza obrót instrumentami finansowymi danego emitenta do czasu wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku, chyba że umowa taka została uprzednio zawarta.

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

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 nienależyście 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.

Brak możliwości odkupu akcji serii N przez Emitenta lub Autoryzowanego Doradcę

Emitent niniejszym informuje o braku możliwości zawarcia z Emitentem lub Autoryzowanym Doradcą umowy zapewniającej odkup akcji serii N Spółki przez Emitenta lub Autoryzowanego Doradcę, w szczególności w przypadku odmowy wprowadzenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu tych akcji do alternatywnego systemu obrotu albo nieprowadzenia ich do tego obrotu z innych przyczyn.

Ryzyko odmowy wprowadzenia przez Organizatora ASO akcji serii N do alternatywnego systemu obrotu

Organizator Alternatywnego Systemu obowiązany jest podjąć uchwałę o wprowadzeniu albo o odmowie wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie w terminie 10 dni roboczych od dnia złożenia przez ich emitenta właściwego wniosku.

Zgodnie z § 5 ust. 2 Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu podejmuje uchwałę o odmowie wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie instrumentów finansowych objętych wnioskiem, jeżeli:

- 1) nie zostały spełnione warunki wprowadzenia określone w Regulaminie ASO; lub
- 2) uzna, że wprowadzenie danych instrumentów finansowych do obrotu zagrażałoby bezpieczeństwu obrotu lub interesowi jego uczestników, przy czym dokonując oceny wniosku w tym zakresie Organizator Alternatywnego Systemu, uwzględniając rodzaj instrumentów finansowych objętych wnioskiem, bierze pod uwagę w szczególności:
 - a) rozproszenie instrumentów finansowych objętych wnioskiem z punktu widzenia płynności obrotu tymi instrumentami w alternatywnym systemie,
 - b) warunki oraz sposób przeprowadzenia oferty instrumentów finansowych objętych wnioskiem,
 - c) prowadzoną przez emitenta działalność oraz perspektywy jej rozwoju z uwzględnieniem źródeł jej finansowania; lub
- 3) uzna, że dokument informacyjny w sposób istotny odbiega od wymogów formalnych określonych w Załączniku Nr 1 do niniejszego Regulaminu; lub
- 4) uzna, że złożony wniosek bądź załączone do niego dokumenty lub żądane przez Organizatora Alternatywnego Systemu dodatkowe informacje, oświadczenia lub dokumenty w sposób istotny odbiegają od wymogów określonych w pisemnym żądaniu Organizatora Alternatywnego Systemu, przekazany emitentowi lub jego Autoryzowanemu Doradcy za pośrednictwem faksu lub elektronicznie na ostatni wskazany Organizatorowi Alternatywnego Systemu adres e-mail tego podmiotu, lub nie zostały uzupełnione w terminie określonym w tym żądaniu; termin określony przez Organizatora Alternatywnego Systemu nie może być krótszy niż 10 dni roboczych od dnia przekazania kopii stosownego pisma emitentowi lub jego Autoryzowanemu Doradcy.

Podejmując uchwałę o odmowie wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie instrumentów finansowych objętych wnioskiem Organizator Alternatywnego Systemu obowiązany jest uzasadnić swoją decyzję i niezwłocznie przekazać emitentowi kopię stosownej uchwały wraz z uzasadnieniem, za pośrednictwem faksu lub elektronicznie na ostatni wskazany Organizatorowi Alternatywnego Systemu adres e-mail emitenta.

W terminie 10 dni roboczych od daty przekazania kopii uchwały o odmowie wprowadzenia akcji do obrotu w ASO, emitent może złożyć na piśmie wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy. Organizator Alternatywnego Systemu zobowiązany jest rozpatrzyć ten wniosek niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 30 dni roboczych od dnia jego złożenia, po uprzednim zasięgnięciu opinii Rady Giełdy. W przypadku gdy konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do rozpatrzenia tego wniosku rozpoczyna się od dnia przekazania wymaganych informacji. Jeżeli Organizator Alternatywnego Systemu uzna, że wniosek o ponowne rozpoznanie sprawy zasługuje w całości na uwzględnienie.

W przypadku odmowy wprowadzenia ponowny wniosek o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie tych akcji Spółki będzie mógł zostać złożony nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od daty doręczenia uchwały o odmowie ich wprowadzenia do obrotu, a w przypadku złożenia wniosku o ponowne rozpoznanie sprawy - nie wcześniej niż po upływie 12 miesięcy od daty doręczenia emitentowi uchwały w sprawie utrzymania w mocy decyzji o odmowie.

14. Podstawowe informacje o Emitencie
Historia Emitenta
 Poprzednikiem prawnym Emitenta była założona w dniu 15 kwietnia 2005 r. spółka M&M Andrych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której przedmiotem działalności było oferowanie usług stomatologicznych. W 2007 roku M&M Andrych spółka z o.o. zmieniła firmę na Dent-a-Medical Sp. z o. o. a w 2009 roku została przekształcona w spółkę akcyjną. Od początku działalności Emitenta, zakres oferowanych produktów i usług dentystycznych systematycznie rozszerzał się. W latach 2008-2011 w związku z dokapitalizowaniem przedsiębiorstwa, przystąpieniem nowych wspólników oraz wprowadzeniem planu rozszerzenia terytorialnego działalności nastąpiło stworzenie modelu biznesowego, zakładającego powstanie sieci placówek własnych oraz franczyzowych. W latach 2012-2014 Spółka zajmowała się głównie rozwojem ogólnopolskiej sieci partnerskich gabinetów stomatologicznych, jednocześnie zakończyła działalność placówek własnych. W grudniu 2014 roku Walne Zgromadzenie podjęło decyzję o rozpoczęciu działalności w segmencie deweloperskim. W roku 2015 r. Spółka skupiła się na działalności w segmencie stomatologicznym i deweloperskim, natomiast w roku 2016 r. podjęła decyzję o wprowadzeniu nowego segmentu-handlu produktami rolnymi. W roku 2017 wygaszono segment deweloperski, a w roku 2018 zrezygnowano także z działalności w handlu produktami rolnymi, skupiając się wyłącznie na segmencie stomatologicznym.

Poniżej zaprezentowany został opis najważniejszych wydarzeń w historii Emitenta:

2005 rok	ZAWIĄZANIE EMITENTA W kwietniu 2005 r. Mariusz Andrych oraz Marta Andrych na mocy umowy spółki zawiązali M&M Andrych spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kapitał zakładowy został ustalony na poziomie 50 000,00 zł i dzielił się na 1 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Decyzją Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS M&M Andrych sp. z o.o. została wpisana do rejestru sądowego pod numerem KRS 0000233244.
LATA 2007-2008	ZMIANA NAZWY, KOLEJNE PODWYŻSZENIA KAPITAŁU Na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników M&M Andrych sp. z o.o. nastąpiła zmiana nazwy na Dent-a-Medical sp. z o.o. Dokonano podwyższeń kapitału zakładowego: - do kwoty 450 000,00 zł, tj. o kwotę 400 000,00 zł, w drodze utworzenia 8 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, które zostały objęte przez Mariusza Andrycha i Stanisława Pisarskiego, proporcjonalnie do posiadanych udziałów, - do kwoty 1 250 000,00 zł, tj. o kwotę 800 000,00 zł, w drodze utworzenia 16 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, które zostały objęte przez Mariusza Andrycha i Stanisława Pisarskiego, proporcjonalnie do posiadanych udziałów, - do kwoty 2 085 000,00 zł, tj. o kwotę 835 000,00 zł, w drodze utworzenia 16 700 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, które zostały objęte przez Privilege Capital Management S.A. - do kwoty 2 722 500,00 zł, tj. o kwotę 637 500,00 zł, w drodze utworzenia 12 750 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, które zostały objęte przez Privilege Capital Management S.A.
2009 rok	PRZEKSZTAŁCENIE W DENT-A-MEDICAL S.A. I DEBIUT NA NEWCONNECT Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Dent-a-Medical sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie przekształcenia formy prawnej ze spółki z ograniczoną

	<p>odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Kapitał zakładowy spółki przekształconej wynosił 2 722 500,00 zł i dzielił się na 2 722 500 akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Akcje serii A zostały wydane wspólnikom spółki przekształcanej w zamian za posiadane udziały w Dent-a-Medical sp. z o.o. Wszyscy wspólnicy spółki przekształcanej wyrazili zgodę na uczestnictwo w spółce przekształconej.</p> <p>Decyzją Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS nastąpiło zarejestrowanie formy prawnej Emitenta jako spółki akcyjnej pod numerem KRS: 0000322873.</p> <p>17 grudnia 2009 r. Spółka zadebiutowała na NewConnect. Do ASO zostały wprowadzone akcje zwykłe na okaziciela serii A1, A2, A3, B oraz C Spółki o wartości nominalnej 0,01 zł każda.</p> <p>Emitent podjął decyzję o modyfikacji strategii działania przez zmianę priorytetów. Spółka skupiła się na otwieraniu placówek franczyzowych odsuwając na dalszy plan strategię wysokonakładowej rozbudowy sieci klinik własnych.</p>
2010-2012	<p>ROZWÓJ SIECI PARTNERSKICH PLACÓWEK STOMATOLOGICZNYCH</p> <p>Emitent zgodnie ze strategią budowy ogólnopolskiej sieci klinik franczyzowych pozyskiwał kolejnych partnerów świadczących usługi stomatologiczne pod nazwą Dent-a-Medical. Rozpoczął również realizację strategii pozyskiwania klientów w ramach programów rabatowych np. dla posiadaczy kart kredytowych oraz w ramach programów lojalnościowych np. dla posiadaczy abonamentów TP SA.</p> <p>Spółka w I połowie 2012 r. zakończyła funkcjonowanie placówek własnych przez sprzedaż w kliniki we Wrocławiu (maj) i rozwiązaniu umowy najmu oraz sprzedaż sprzętu należącego do kliniki w Warszawie (czerwiec). Środki uzyskane ze sprzedaży pozwoliły na spłatę zadłużenia Spółki, wyeliminowania kosztów obsługi leasingu i poprawiły strukturę bilansu.</p>
2013-2015	<p>MODYFIKACJA PROFILU SPRZEDAŻY I ROZSZERZENIE DZIAŁALNOŚCI</p> <p>Mariusz Andrych zrezygnował z funkcji Prezesa Zarządu Spółki oraz członkostwa w Zarządzie Spółki. Nowym Prezesem Zarządu Spółki został Łukasz Wilczewski.</p> <p>W ramach wprowadzanych zmian organizacyjnych Spółka zdecydowała o powołaniu nowego działu handlowego dedykowanemu rozwojowi kanału sprzedaży pakietów opieki stomatologicznej do mikro, małych i średnich przedsiębiorstw. Za jego pośrednictwem Spółka oferowała programy rabatowe, abonamentowe oraz vouchery na usługi stomatologiczne, których końcowymi odbiorcami są pracownicy i klienci firm nabywających te produkty.</p> <p>Ze względu na planowane rozszerzenie profilu działalności w październiku 2014 r. nastąpiły zmiany we władzach Spółki. Decyzją Rady Nadzorczej do Zarządu Spółki powołano Sławomira Drohobyckiego i powierzono mu funkcji Prezesa Zarządu Spółki. Dotychczasowemu Prezesowi Zarządu Spółki Łukaszowi Wilczyńskiemu powierzono funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki.</p> <p>W IV kwartale 2014 r. Spółka rozpoczęła realizację pierwszych zleceń w branży deweloperskiej jako podwykonawca. W 2015 r. zrealizowała również zlecenia na sprzedaż usług budowlanych, jako podwykonawca w projekcie budowy mieszkań w zabudowie szeregowej i podpisała umowy na budowę czterech domów w zabudowie szeregowej w formule generalnego wykonawcy z terminem realizacji do końca 2015 r.</p> <p>W branży stomatologicznej Spółka podpisała umowy z nowymi podmiotami na sprzedaż voucherów na usługi stomatologiczne realizowane w gabinetach sieci Emitenta.</p>

2016 rok	<p>ROZWÓJ TRZECH OBSZARÓW</p> <p>W styczniu 2016 r. sąd rejestrowy zarejestrował zmianę siedziby Spółki z Wrocławia na Rzeszów.</p> <p>Spółka zdecydowała o kolejnym rozszerzeniu obszaru działalności o handel produktami rolnymi. W ramach rozwoju segmentu stomatologicznego zawarła umowę dystrybucyjną w zakresie produktów stomatologicznych ze spółką MadMag Holding Sp. z o. o. W obszarze handlu produktami rolnymi Spółka uzyskała certyfikat GMP+ oraz ISCC EU, a także podpisała umowę ze spółką z Ukrainy na wyłączną dystrybucję wybranych pasz, biopaliw i artykułów spożywczych. W obszarze segmentu deweloperskiego zrealizowała roboty budowlane w formule generalnego wykonawcy, m. in. w projekcie „Osiedle Pod Olchami” w Krakowie.</p> <p>W sierpniu 2016 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Adama Warzałę na Prezesa Zarządu na miejsce Sławomira Drohobyckiego, który zrezygnował z pełnionej funkcji. W IV kwartale 2016 r. Spółka podjęła decyzję o zmianie strategii rozwoju- skupiła się na segmencie stomatologicznym i nowym segmencie handlu produktami rolnymi, natomiast segment deweloperski został wygaszony.</p>
2017 rok	<p>KONCENTRACJA NA DWÓCH SEGMENTACH</p> <p>W trakcie I kwartału 2017 r. skład Zarządu został poszerzony o wiceprezesów: Beatę Warzałę oraz Stepana Ivanochko.</p> <p>Działalność Spółki koncentrowała nadal się na dwóch obszarach- stomatologicznym oraz handlu produktami rolnymi, który był w fazie przygotowań, natomiast segment deweloperski pozostawał wygaszony. Wraz z zamknięciem roku obrotowego 2017 zostało przeprowadzone rozliczenie segmentu deweloperskiego.</p>
2018- 2019	<p>UKIERUNKOWANIE DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI NA OBSZAR STOMATOLOGICZNY</p> <p>W II kwartale 2018 r. Stepana Ivanochko zrezygnował z funkcji Wiceprezesa Zarządu. Po rezygnacji Adama Warzały z funkcji Prezesa Zarządu Spółki oraz Beaty Warzały z funkcji Wiceprezesa Prezesem Zarządu Spółki został Piotr Grzesiak.</p> <p>Od III kwartału 2018 roku działalność Spółki skupiła się wyłącznie na obszarze stomatologicznym oraz analizami związanymi z możliwością uruchomienia nowego segmentu rynku. W II półroczu nastąpiło też kilka operacji zmieniające strukturę kapitałów własnych Spółki, w tym uchwalono nową emisję akcji przeznaczoną przede wszystkim dla wierzycieli Spółki, którzy w latach 2014-2015 udzielili Spółce pożyczek. Przeniesiono również siedzibą Emitenta do Krakowa.</p>
2020	<p>ROZWIĄZYWANIE BIEŻĄCYCH PROBLEMÓW SPÓŁKI</p> <p>W wyniku istotnego obniżenia liczby klientów przypisanych do usługi Spółki przez jej podstawowego klienta w segmencie stomatologicznym, nastąpiło trwałe zmniejszenie przychodów Spółki i w związku z tym, obniżenie rentowności. Z uwagi na ujemny kapitał własny Spółka w I kwartale 2020 r. złożyła do sądu wnioski o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego, a w przypadku nie przychylenia się do tego wniosku, o otwarcie postępowania upadłościowego. W październiku oraz listopadzie 2020 r, zarządzaniami sądu wnioski te zostały zwrócone.</p> <p>12 sierpnia 2020 r. Spółka zawarła ugodę pozasądową z Medihelp Sp. z o.o. Celem porozumienia ugodowego było definitywne zakończenie sporów sądowych i pozasądowych, oraz zniesienie wzajemnych roszczeń i pretensji. W wyniku tych okoliczności Sąd Okręgowy umorzył postępowanie.</p> <p>5 listopada 2020 r. Spółka zawarła umowę objęcia akcji serii M o wartości 1,7 mln zł przez przyszłego inwestora dominującego.</p>

17 grudnia 2020 r. podpisała umowę objęcia akcji nowej emisji w spółce Emarket S.A. o wartości 1,65 mln zł.

Źródło: Emitent

14.2. Działalność prowadzona przez Emitenta

Segmenty działalności Dent-a-Medical S.A.

Segment usług stomatologicznych

Spółka oferuje dostęp do usług stomatologicznych poprzez współpracę z podmiotami oferującymi pakiety usług medycznych osobom indywidualnym oraz w formie grupowej zakładom pracy. Oferowanie usług odbywa się poprzez liczącą ponad dwieście placówek, ogólnopolską sieć partnerskich klinik stomatologicznych, działających we współpracy z Emitentem.

Dopasowując się do potrzeb rynku Spółka skonstruowała produkty abonamentowe i ubezpieczeniowe z zakresu opieki stomatologicznej (programy opieki stomatologicznej) i dystrybuje je jako produkty samodzielne lub jako składowe innych produktów (np. ubezpieczeń medycznych, pakietów assistance) w kanałach B2B (business to business), B2B2C (business to business to client) oraz w bezpośredniej sprzedaży do klienta ostatecznego – pacjenta, obsługiwanego w gabinetach partnerskich Dent-a-Medical. Produkty skonstruowane przez Spółkę są zróżnicowane pod względem zakresu usług, wysokości rabatów na leczenie stomatologiczne oraz dodatkowych korzyści dołączonych do nich. Dzięki temu Spółka może oferować je zarówno jako nisko kosztową wartość dodaną do innych produktów jak i jako pełnowartościowy, kompletny produkt do samodzielnej sprzedaży bądź jako bazę produktu ubezpieczeniowego.

W 2020 r. działalność Spółki ograniczała się wyłącznie do segmentu stomatologicznego. Poza tym Emitent koncentrował się na działaniach mających na celu niedopuszczenie do jego upadłości likwidacyjnej, co się udało. Spółka regulowała jedynie zobowiązania, które pozwalają na utrzymanie statusu spółki publicznej. Utrzymanie akcji w aktywnych notowaniach na NewConnect było najistotniejszym argumentem w rozmowach z inwestorami na temat możliwości wsparcia finansowego Spółki. Z uwagi na ujemny kapitał własny Spółka w I kwartale 2020 r. złożyła do sądu wnioski o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego, a w przypadku nie przychylenia się do tego wniosku, o otwarcie postępowania upadłościowego. W IV kwartale 2020 r. wszystkie postępowania o upadłość lub restrukturyzację Spółki zakończyły się zwrotem wniosków. W IV kwartale 2020 r. Spółka koncentrowała się głównie na podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki oraz doprowadzeniu do przejścia Spółki przez inwestora strategicznego. W tym okresie Spółka objęła także nową emisję akcji w Emarket S.A., co było uzgodnione z przyszłym inwestorem strategicznym.

Obecnie Zarząd Spółki chce doprowadzić do udanego zakończenia i zarejestrowania emisji akcji serii M i N, a następnie wytyczenia nowej ścieżki rozwoju dla Spółki.

Przychody i wyniki finansowe Emitenta

Poniżej przedstawione zostały wybrane dane finansowe Emitenta za lata: 2020, 2019, 2018. Dane za lata 2018 i 2019 pochodzą ze rocznego sprawozdania finansowego Emitenta za 2019 r., natomiast dane za 2020 r. pochodzą ze sprawozdania śródrocznego za IV kwartał 2020 r.

Dane na 31.12.2019 r. były weryfikowane przez biegłego rewidenta, jednak ze względu na brak pewności co do możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę biegły rewident nie wyraził o nich opinii w swoim raporcie z badania.

Tabela: Wybrane dane finansowe Dent-a-Medical S.A. (zł) – rachunek zysków i strat

(wielkości ujemne w nawiasach)

Pozycja rachunku zysków i strat	1.01.2019 – 31.12.2019	1.01.2019 – 31.12.2019	1.01.2018 – 31.12.2018
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	44 648	261 520	296 833
Koszty działalności operacyjnej	93 837	170 656	164 200
Zysk/strata na sprzedaży	(49 189)	90 864	132 633
Zysk/strata na działalności operacyjnej	255 868	(288 573)	(104 177)
Zysk/strata brutto	248 760	(304 482)	(160 680)
Zysk/strata netto	248 760	(311 517)	(160 680)
Amortyzacja	-	94	2 665

Źródło: raporty okresowe Emitenta

W 2018 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 296,8 tys. zł, o 2,6% mniej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku. Zmiany w przychodach wynikały ze zmiany liczby pacjentów objętych usługami zarządzanymi przez Spółkę oraz zakończenia działalności w innych segmentach. Koszty działalności operacyjnej w 2018 r. nieznacznie obniżyły się w porównaniu do stanu z roku 2017, co w dużej części spowodowane było zredukowaniem kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, a także pozostałych kosztów rodzajowych. W 2018 r. Spółka wykazała zysk na sprzedaży w wysokości 132,6 tys. zł. W tym samym okresie Zarząd zdecydował o szeregu odpisach aktualizujących aktywa, co spowodowało wykazanie straty na działalności operacyjnej w kwocie 104,2 tys. zł. Po uwzględnieniu kosztów finansowych (odsetek od kredytów i pożyczek), ostateczna strata netto wyniosła 160,7 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży w 2019 r. osiągnęły kwotę 261,5 tys. zł, co oznacza spadek o 11,9% w stosunku do 2018 r. Wynikał on przede wszystkim z braku możliwości podjęcia aktywnych działań służących aktywacji nowych klientów, ze względu na brak zasobów Spółki oraz obniżania poziomu współpracy ze strony głównego klienta. Koszty podstawowej działalności operacyjnej Spółki zwiększyły się o 4,0%, co spowodowało, że przy spadku sprzedaży, wynik na sprzedaży obniżył się w stosunku do ubiegłego roku o 31,5%, do kwoty 90,9 tys. zł. Na główne pozycje kosztów składały się: koszty usług obcych (42,3% kosztów podstawowej działalności operacyjnej), wynagrodzenia (32,8%) oraz podatki i opłaty (20,4%). W 2019 r. Spółka wykazała wysokie ujemne saldo na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie -379,4 tys. zł. W efekcie wynik operacyjny Spółki był ujemny w wysokości 288,6 tys. zł. O wartości tego salda zdecydowało przede wszystkim podjęcie przez Zarząd decyzji o ujemnej aktualizacji wartości aktywów na kwotę 30 tys. zł oraz rezerwy na potencjalne roszczenia ze strony spółki Medihelp na kwotę 332,1 tys. zł. W zakresie działalności finansowej Spółka poniosła koszty finansowe w wysokości 16,9 tys. zł, w tym głównie odsetki od kredytów i pożyczek. Spółka zakończyła rok obrotowy stratą w wysokości 311,5 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży w 2020 r. osiągnęły kwotę 44,6 tys. zł, co oznacza spadek o 82,9% w stosunku do poprzedniego roku. Zmiana przychodów wynikała ze zmiany liczby pacjentów objętych usługami zarządzanymi przez Spółkę w segmencie stomatologicznym. Całość przychodów ze sprzedaży Spółki wciąż pochodziła właśnie z tego segmentu. Koszty podstawowej działalności operacyjnej Spółki w tym samym okresie zmniejszyły się o 45,0%, nie zrekompensowało drastycznego spadku przychodów i w konsekwencji oznaczało ujemny wynik na sprzedaży w kwocie 49,2 tys. zł. Na główne pozycje kosztów składały się: koszty usług obcych (65,8% kosztów podstawowej działalności operacyjnej) oraz podatki i opłaty (25,3%). W 2020 r. Spółka wykazała dodatnie saldo na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 305,1 tys. zł, w tym przychody z tytułu aktualizacji wartości aktywów niefinansowych w kwocie 367,4 tys. zł (głównie rozwiązanie rezerwy na spór ze Medihelp Sp. z o.o.) oraz pozostałe koszty operacyjne w kwocie 62,3 tys. zł. W efekcie wynik operacyjny Spółki był dodatni w wysokości 255,9 tys. zł. W zakresie działalności finansowej Spółka poniosła koszty finansowe w wysokości 7,1 tys. zł, w tym głównie odsetki od kredytów i pożyczek. Spółka zakończyła rok 2020 zyskiem netto w wysokości 248,8 tys. zł.

Tabela: Wybrane dane finansowe Dent-a-Medical S.A. (zł) -bilans

Wybrane dane z bilansu	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Inwestycje długoterminowe	1 650 000	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	45 094
Należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa obrotowe	26 914	60 045	64 335
- w tym należności krótkoterminowe	20 321	42 678	55 830
Kapitał własny	(223 998)	(472 757)	(466 331)
Zobowiązania długoterminowe	-	48 444	100 921
- w tym kredyty i pożyczki	-	48 444	100 921
Zobowiązania krótkoterminowe	1 900 912	152 224	471 157
- w tym kredyty i pożyczki	104 759	44 149	344 168
Aktywa = Pasywa	1 676 914	152 224	471 157

Źródło: raporty okresowe Emitenta

W 2018 r. wartość rzeczowych aktywów trwałych zwiększyła się w porównaniu do stanu z roku poprzedniego z kwoty 19 tys. zł do kwoty 45 tys. zł. Jest to wynik inwestycji w budowę systemu informatycznego. Wielkość aktywów obrotowych zmalała bardzo istotnie z kwoty 314 tys. zł do kwoty 64 tys. zł, a czego przyczyną tej zmiany było przede wszystkim spisanie nieściągalnych należności. Spółka w dalszym ciągu finansowała działalność kapitałem obcym, który większość na koniec roku stanowiły już zobowiązania krótkoterminowe.

Na koniec 2019 r. w stosunku do roku poprzedniego istotnie zmieniła się wartość aktywów, co związane było z aktualizacją wartości aktywów trwałych (niezakończony system informatyczny). Z uwagi na ujemne kapitały własne Spółka finansowała działalność wyłącznie kapitałem obcym, z czego większość stanowiły: zobowiązania handlowe w kwocie 86,6 tys. zł, krótkoterminowe kredyty i pożyczki w kwocie łącznej 44,1 tys. zł. Pożyczki i kredyty długoterminowe wyniosły 48,4 tys. zł.

Wg stanu na 31.12.2020 r. Spółka ujawniła wysoki stan inwestycji długoterminowych w kwocie 1 650,0 tys. zł, który nie występował w poprzednim roku. Pozycja ta jest wynikiem objęcia nowej emisji akcji w spółce Emarket S.A. Po drugiej stronie bilansu Spółka wykazała istotny wzrost zobowiązań krótkoterminowych do kwoty 1 900,9 tys. zł. Jednak w tej pozycji zawiera się kwota 1 700,0 tys. zł, która jest równa wpływowi środków z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego

Spółki o emisję serii M, i która nie została jeszcze zarejestrowana w sądzie. Z uwagi na ujemne kapitały własne Spółka finansowała działalność wyłącznie kapitałem obcym, z czego większość stanowiły krótkoterminowe kredyty i pożyczki w kwocie łącznej 104,8 tys. zł oraz zobowiązania handlowe w kwocie 82,1 tys. zł.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego kapitał zakładowy Emitenta dzieli się na 16 382 577 (szesnaście milionów trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji, a struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% kapitału podstawowego przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
LUDATEC Sp. z o.o. sp. k.	1 500 000	9,16%	9,16%
Mariusz Andrych	1 177 413	7,19%	7,19%
Pozostali	13 705 164	83,65%	83,65%
RAZEM	16 382 577	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

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

Informacje o kapitale zakładowym

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 638 257,70 zł i dzieli się na 16 382 577 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Kapitał zakładowy dzieli się na:

- 900 000 akcji serii I,
- 12 234 273 akcje serii J,
- 2 848 304 akcje serii K,
- 400 000 akcji serii L.

Zgodnie z §7 Statutu Spółki kapitał zakładowy może zostać podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji. Podwyższenie kapitału zakładowego może również nastąpić ze środków Spółki, zgodnie z przepisami art. 442 i następnym Kodeksu spółek handlowych.

W razie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, akcjonariuszom Spółki przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji, proporcjonalnie do udziału w kapitale zakładowym Spółki.

Dokumenty korporacyjne Emitenta udostępnione do wglądu

Statut Spółki, Regulamin Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta dostępne są na jego stronie internetowej pod adresem www.dent-a-medical.pl w dziale „informacje korporacyjne”.

Pełna treść uchwał podejmowanych przez Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy przekazywana jest, zgodnie z obowiązującymi regulacjami rynku NewConnect, przez Zarząd Emitenta do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu EBI, czyli raportem bieżącym publikowanym na stronach internetowych Organizatora ASO (www.newconnect.pl), jak również na stronach internetowych Spółki (www.dent-a-medical.com) w dziale „raporty bieżące i okresowe EBI i ESPI”. Dodatkowo

protokoły z przebiegu Walnych Zgromadzeń dostępne są w siedzibie Emitenta. Zgodnie z art. 421 §3 Kodeksu Spółek Handlowych akcjonariusze mogą przeglądać księgę protokołów, a także żądać wydania poświadczonych przez Zarząd Spółki odpisów uchwał.

Ponadto w siedzibie Emitenta dostępne są do wglądu podstawowe dokumenty Spółki: jednolita treść Statutu Emitenta, aktualny odpis z właściwego dla Emitenta rejestru przedsiębiorców.

15.1. Oświadczenie emitenta stwierdzające, że jego zdaniem poziom kapitału obrotowego wystarcza na pokrycie jego potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu Informacyjnego, a jeśli tak nie jest, propozycja zapewnienia dodatkowego kapitału obrotowego

Zarząd Emitenta oświadcza, że jego zdaniem poziom kapitału obrotowego Emitenta obecnie nie wystarczy na pokrycie jego potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia Dokumentu Informacyjnego. W związku z tym zamierza pozyskać środki finansowe z nowych emisji akcji oraz pożyczek.

15.2. 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

Na Datę Dokumentu Informacyjnego Emitent nie wyemitował obligacji zamiennych ani obligacji z prawem pierwszeństwa uprawniających do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji.

15.3. 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

Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Statut Emitenta nie przewiduje upoważnienia dla Zarządu Spółki do podwyższania kapitału zakładowego Spółki.

16. Wskazanie miejsca udostępnienia: ostatniego udostępnionego do publicznej wiadomości publicznego dokumentu informacyjnego oraz okresowych raportów finansowych Emitenta, opublikowanych zgodnie z obowiązującymi Emitenta przepisami

Raporty okresowe Emitenta udostępniane są do publicznej wiadomości na stronach internetowych:

- Emitenta w zakładce „Raporty bieżące i okresowe EBI i ESPI: pod adresem:

<http://dent-a-medical.com/prognozy-i-raporty/>

- Rynku NewConnect prowadzonym przez GPW – www.newconnect.pl

raporty kwartalne pod adresem:

<https://newconnect.pl/spolka?isin=PLDNTMD00012>

raporty roczne pod adresem:

<https://newconnect.pl/spolka?isin=PLDNTMD00012>

17. Dane finansowe

17.1. Dane finansowe z raportu kwartalnego za IV kwartał 2020 r.

DANE W ZŁ, WIELKOŚCI UJEMNE W NAWIASACH

		AKTYWA (zł)	
		31.12.2020	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	1 650 000	-
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
II.2.	Środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 650 000	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	26 914	60 046
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	20 321	42 678
II.3.	Należności od pozostałych jednostek	20 321	42 678
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 532	16 565
III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 532	16 565
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61	803
AKTYWA RAZEM		1 676 914	60 046

18.

		PASywa (zł)	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	(223 998)	(472 758)
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 638 258	1 638 258
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	98 426	409 944
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 209 442)	(2 209 442)
VI.	Zysk (strata) netto	248 760	(311 518)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 900 912	532 804
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	332 135
I.3.	Pozostałe rezerwy	-	332 135
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	48 444
II.3.	Wobec pozostałych jednostek	-	48 444
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 900 912	152 225
III.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 700 000	152 225
III.3.	Wobec pozostałych jednostek	200 911	152 225
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
PASYWA RAZEM		1 676 914	60 046

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
(WARIANT PORÓWNAWCZY) (zł)				
	1.10.2020	1.10.2019	1.01.2020	1.01.2019
	-31.12.2020	-31.12.2019	-31.12.2020	-31.12.2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 225	41 042	44 648	261 521
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 225	41 042	44 648	261 521
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B Koszty działalności operacyjnej	31 005	44 480	93 837	170 657
I. Amortyzacja	-	-	-	94
II. Zużycie materiałów i energii	-	1 030	2 294	7 524
III. Usługi obce	17 913	9 805	61 759	72 200
IV. Podatki i opłaty	13 092	22 645	23 715	34 839
V. Wynagrodzenia	-	11 000	6 000	56 000
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	=	-	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	69	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C Zysk (/strata) ze sprzedaży (A-B)	(22 780)	(3 438)	(49 189)	90 864
D Pozostałe przychody operacyjne	-	-	367 386	8 672
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	367 386	-
III. Dotacje	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	-	-	8 672
E Pozostałe koszty operacyjne	388	374 390	62 329	388 110
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	362 135	-	362 135
III. Inne koszty operacyjne	388	12 255	62 329	25 975
F Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	(23 168)	(377 828)	255 868	(288 574)
G Przychody finansowe	-	-	-	955
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II. Odsetki	-	-	-	955
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	-
H Koszty finansowe	46	10 068	7 108	16 864
I. Odsetki	46	4 080	4 108	4 864
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	-	5 988	3 000	12 000
I Zysk (strata) brutto (I+/-J)	(23 214)	(387 896)	248 760	(304 483)
J Podatek dochodowy	-	(239)	-	7 035
K Pozostałe obowiązkowe zm. zysku (zw. straty)	-	-	-	-
L Zysk (strata) netto (K-L-M)	(23 214)	(387 657)	248 760	(311 518)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (zł)				
	1.10.2020- 31.12.2020	1.10.2019- 31.12.2019	1.01.2020- 31.12.2020	1.01.2019- 31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	(200 784)	(65 361)	(472 758)	(466 331)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	(200 784)	(65 361)	(472 758)	(466 331)
<i>I.1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i>	1 638 258	1 638 258	1 638 258	1 313 427
<i>I.1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</i>	-	-	-	324 831
<i>I.1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i>	1 638 258	1 638 258	1 638 258	1 638 258
<i>I.2. Kapitał zapasowy na początek okresu</i>	98 426	409 944	409 944	570 623
<i>I.2.1. Zmiany kapitału zapasowego</i>	-	-	(311 518)	(160 679)
<i>I.1.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</i>	98 426	409 944	98 426	409 944
<i>I.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</i>	(2 209 442)	(2 189 702)	(2 209 442)	(2 189 702)
<i>I.5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</i>	(2 209 442)	(2 189 702)	(2 209 442)	(2 189 702)
<i>I.5.5. Strata z lat ubiegłych po korektach</i>	(2 209 442)	(2 189 702)	(2 209 442)	(2 189 702)
<i>I.5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</i>	(2 209 442)	(2 209 442)	(2 209 442)	(2 209 442)
<i>I.5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</i>	(2 209 442)	(2 209 442)	(2 209 442)	(2 209 442)
<i>I.8. Wynik netto</i>	(23 214)	(387 657)	248 760	(311 518)
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(223 998)	(472 758)	(223 998)	(472 758)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	(223 998)	(472 758)	(223 998)	(472 758)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) (zł)				
	1.10.2020 -31.12.2020	1.10.2019 -30.12.2019	1.01.2020 -31.12.2020	1.01.2019 -30.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	(23 214)	(387 657)	248 760	(311 518)
I. Korekty razem	(18)	401 640	(320 958)	350 564
<i>II.1. Amortyzacja</i>	-	-	-	94
<i>II.2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych</i>	-	-	-	-
<i>II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</i>	-	3 802	-	4 276
<i>II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</i>	-	-	-	-
<i>II.5. Zmiana stanu rezerw</i>	-	332 135	(332 135)	332 135
<i>II.6. Zmiana stanu zapasów</i>	-	-	-	-
<i>II.7. Zmiana stanu należności</i>	3 384	12 800	22 358	13 152
<i>II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	(3 402)	40 997	(11 923)	(18 914)
<i>II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</i>	-	1 645	742	(4 485)
<i>II.10. Inne korekty</i>	-	10 261	-	24 306
III. Przepływy netto z działalności operacyjnej	(23 232)	13 983	(72 198)	39 046
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	1 650 000	-	1 650 000	-
II.3. Na aktywa finansowe	1 650 000	-	1 650 000	-
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	(1 650 000)	-	(1 650 000)	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 722 000	-	1 786 500	40 000

<i>I.1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</i>	1 700 000	-	1 700 000	40 000
<i>I.2. Zaciągnięcie kredytów i pożyczek</i>	22 000		86 500	
II. Wydatki	42 454	12 233	74 335	70 986
<i>I.4. Spłaty kredytów i pożyczek</i>	42 545	12 233	74 335	70 986
III. Przepływy netto z działalności finansowej	1 679 546	(12 233)	1 712 165	(30 986)
D. Przepływy pieniężne netto razem	6 314	1 750	(10 033)	8 060
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	6 314	1 750	(10 033)	8 060
F. Środki pieniężne na początek okresu	218	14 815	16 565	8 505
G. Środki pieniężne na koniec okresu	6 532	16 565	6 532	16 565

17.2 Dane finansowe z raportu rocznego za 2019 r.**BILANS**

<i>Aktywa Dane w PLN</i>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE		45 094,37
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		45 094,37
1. Środki trwałe		94,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		94,37
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		45 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	60 045,77	64 334,81
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	42 678,06	55 829,84
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	42 678,06	55 829,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 776,27	32 332,55
- do 12 miesięcy	33 776,27	32 332,55
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 273,05	556,24
c) inne	7 628,74	22 941,05
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 565,22	8 504,97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 565,22	8 504,97
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 565,22	8 504,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 565,22	8 504,97
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	802,49	
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	60 045,77	109 429,18

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
--	--

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-472 757,85	-466 330,69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 638 257,70	1 313 427,30
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	409 943,55	570 623,11
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 209 441,54	-2 189 701,54
VI. Zysk (strata) netto	-311 517,56	-160 679,56
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	532 803,62	575 759,87
I. Rezerwy na zobowiązania	332 134,58	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	332 134,58	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	332 134,58	
II. Zobowiązania długoterminowe	48 444,43	100 920,52
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	48 444,43	100 920,52
a) kredyty i pożyczki	48 444,43	100 920,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	152 224,61	471 157,08

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	152 224,61	471 157,08
a) kredyty i pożyczki	44 149,43	344 167,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 586,41	102 073,18
- do 12 miesięcy	86 586,41	102 073,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 782,40	18 306,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	10 706,37	6 610,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		3 682,27
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 682,27
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		3 682,27
PASYWA RAZEM	60 045,77	109 429,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	261 520,68	296 832,61
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	261 520,68	296 832,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	170 656,32	164 199,74
I. Amortyzacja	94,37	2 664,99
II. Zużycie materiałów i energii	7 522,78	98,87
III. Usługi obce	72 199,73	82 110,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	34 839,44	23 466,17
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	56 000,00	55 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		859,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	90 864,36	132 632,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 672,26	8 910,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		7 500,00
IV. Inne przychody operacyjne	8 672,26	1 410,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	388 110,20	245 720,79
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 526,65
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	362 134,58	202 553,22
III. Inne koszty operacyjne	25 975,62	41 640,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-288 573,58	-104 176,95
G. Przychody finansowe	954,50	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	954,50	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	16 863,48	56 502,61
I. Odsetki, w tym:	4 863,48	44 498,11
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	12 000,00	12 004,50
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-304 482,56	-160 679,56
J. Podatek dochodowy	7 035,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-311 517,56	-160 679,56

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-305 651,13	221 660,95
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-305 651,13	221 660,95
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 313 427,30	6 567 136,55
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	324 830,40	-5 253 709,20
a) zwiększenie (z tytułu)	324 830,40	
- wydania udziałów (emisji akcji)	324 830,40	
b) zmniejszenie (z tytułu)		5 253 709,20
- umorzenia udziałów (akcji)		
- wartość nominalnej akcji		5 253 709,20
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 638 257,70	1 313 427,35
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	570 623,11	7 070 623,06
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-160 679,56	-6 500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	160 679,56	6 500 000,00
- pokrycia straty	160 679,56	6 500 000,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	409 943,55	570 623,06
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 189 701,54	-13 416 098,66
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 189 701,54	13 416 098,66
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 189 701,54	13 416 098,66
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	180 419,56	527 312,08
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	160 679,56	527 312,08
korekty błędów	19 740,00	
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	160 679,56	11 753 709,20
pokrycie straty z kapitału	160 679,56	6 500 000,00
zmiana wartości nominalnej akcji		5 253 709,20
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 209 441,54	2 189 701,54
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 209 441,54	-2 189 701,54
6. Wynik netto	-311 517,56	-160 679,56
a) zysk netto		
b) strata netto	311 517,56	160 679,56
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-472 757,85	-466 330,69
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-472 757,85	-466 330,69

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-311 517,56	-160 679,56
II. Korekty razem	350 563,45	135 864,23
1. Amortyzacja	94,37	2 664,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 275,98	14 444,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 526,65
5. Zmiana stanu rezerw	332 134,58	
6. Zmiana stanu zapasów		1 978,37
7. Zmiana stanu należności	13 151,78	112 962,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 914,00	-21 732,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 484,76	24 020,45
10. Inne korekty	24 305,50	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	39 045,89	-24 815,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		200,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		200,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		30 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		30 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-29 800,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	40 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40 000,00	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	70 985,64	60 112,67
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	70 985,64	45 668,43
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		14 444,24
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-30 985,64	-60 112,67
D. Przepływy pieniężne netto, razem	8 060,25	-114 728,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 060,25	-114 728,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 504,97	123 232,97
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	16 565,22	8 504,97
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

18. Definicje i objaśnienia skrótów

Akcje Istniejące	Akcje zwykłe na okaziciela serii I, J, K i L Emitenta w łącznej liczbie 16 382 577
Akcje serii N, Akcje Oferowane	Do 8 198 288 akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł każda, emitowanych na podstawie uchwały nr 9 NWZ Emitenta z 13 października 2020 r.
Animator Akcji	Dom Maklerski BDM z siedzibą w Bielsku Białej
ASO, Alternatywny System Obrotu	Alternatywny System Obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt. 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
Autoryzowany Doradca	Podmiot uprawniony do pełnienia funkcji Autoryzowanego Doradcy w ASO
Cena Emisyjna	Cena emisyjna Akcji serii N równa 0,10 zł (dziesięć groszy)
Dokument Informacyjny	Niniejszy dokument, sporządzony na potrzeby Oferty Akcji zwykłych na okaziciela serii N
Dzień Prawa Poboru	16 listopada 2020 r., tj. dzień w którym zostały przyznane Prawa Poboru do Akcji serii N dotychczasowym akcjonariuszom Emitenta; Akcjonariusz, aby otrzymać prawa poboru musiał w tym dniu być właścicielem akcji Emitenta
Emitent, Spółka, Dent-a-Medical S.A.	Dent-a-Medical Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie
Giełda, GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Inwestor	Podmiot, który złożył zapis na Akcje serii N
Jednostkowe Prawo Poboru, Prawo Poboru	Prawo Poboru do Akcji serii N Emitenta, przyznane 16 listopada 2020 r. Dwa Jednostkowe Prawa Poboru upoważniają do objęcia jednej Akcji serii N
KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
KNF, Komisja	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KSH, Kodeks Spółek Handlowych	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)

NewConnect, rynek NewConnect	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
NWZ	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki
Oferta	Oferta Publiczna 8 191 288 Akcji Serii N, realizowana na podstawie Uchwały Emisyjnej, skierowana do akcjonariuszy posiadających Akcje Istniejące w dniu ustalenia prawa poboru tj. 16 listopada 2020 r. (subskrypcja zamknięta); Oferta odbywa się na zasadach prawa pierwszeństwa dotychczasowych akcjonariuszy Spółki do objęcia Akcji Serii N w stosunku do liczby posiadanych akcji. Prawo poboru nie zostało ograniczone lub wyłączone. Dwa Jednostkowe Prawo Poboru uprawniają do objęcia jednej Akcji Serii N.
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tj. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
Organizator ASO	Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu – Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
PLN, zł, złoty	jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
Rada Nadzorcza Emitenta, Rada Nadzorcza Spółki	Rada Nadzorcza spółki Dent-a-Medical Spółka Akcyjna
Regulamin ASO, Regulamin NewConnect	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Spółki Dent-a-Medical Spółka Akcyjna
Uchwała Emisyjna	Uchwała nr 9 NWZ Emitenta z 13 października 2020 r. na podstawie, której zostanie wyemitowanych do 8 198 288 akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł każda
UOKiK	Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumenta
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz. 1186, z późn. zm.)
Ustawa o obrocie	Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2014 r. Nr 0, poz. 94, z późn. zm.)
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o ofercie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach

	wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. Nr 0, poz. 1382, z późn. zm.)
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
VAT	Podatek od towarów i usług
WZ, Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Spółki
Zapis Dodatkowy	Zapis złożony zgodnie z postanowieniami art. 436 § 2 KSH przez osobę będącą akcjonariuszem Emitenta na Dzień Prawa Poboru, w terminie wykonania prawa poboru, w liczbie nie większej niż wielkość emisji Akcji serii N
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Zarząd Emitenta, Zarząd Spółki, Zarząd	Zarząd Dent-a-Medical Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie

19. Załączniki

19.1. Ujednolicony aktualny tekst statutu emitenta oraz treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki niezarejestrowanych przez sąd

STATUT SPÓŁKI

„DENT-A-MEDICAL” SPÓŁKA AKCYJNA

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

1. Firma Spółki brzmi: Dent-a-Medical Spółka Akcyjna.
2. Spółka może używać skrótu Dent-a-Medical S.A.
3. Spółka może używać wyróżniającego ją znaku graficznego.

§ 2.

Siedzibą Spółki jest Kraków.

§ 3.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 4.

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.
2. Spółka na obszarze swojego działania może otwierać i prowadzić oddziały oraz przedstawicielstwa, tworzyć lub przystępować do innych spółek i organizacji gospodarczych, także z udziałem zagranicznym.
3. Spółka może uczestniczyć we wszystkich dozwolonych przez prawo powiązaniach organizacyjno-prawnych.
4. Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.
5. Założycielami spółki są:
 - 1) Mariusz Andrych,
 - 2) Spółka pod firmą Factor Consulting sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie,
 - 3) Spółka pod firmą Privilege Capital Management S.A z siedzibą we Wrocławiu.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§ 5

1. *Przedmiotem działalności Spółki jest:*

- 1) *(PKD 01) Uprawy rolne, chów i hodowla zwierząt, łowiectwo, włączając działalność usługową,*
- 2) *(PKD 02) Leśnictwo i pozyskiwanie drewna,*
- 3) *(PKD 03) Rybactwo,*
- 4) *(PKD 09) Działalność usługowa wspomagająca górnictwo i wydobywanie,*
- 5) *(PKD 10) Produkcja artykułów spożywczych,*
- 6) *(PKD 11) Produkcja napojów,*
- 7) *(PKD 12) Produkcja wyrobów tytoniowych,*
- 8) *(PKD 13) Produkcja wyrobów tekstylnych,*
- 9) *(PKD 14) Produkcja odzieży,*
- 10) *(PKD 15) Produkcja skór i wyrobów ze skór wyprawionych,*
- 11) *(PKD 16) Produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania,*
- 12) *(PKD 17) Produkcja papieru i wyrobów z papieru,*
- 13) *(PKD 18) Poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji,*
- 14) *(PKD 19) Wytwarzanie i przetwarzanie koksu i produktów rafinacji ropy naftowej,*
- 15) *(PKD 20) Produkcja chemikaliów i wyrobów chemicznych,*
- 16) *(PKD 21) Produkcja podstawowych substancji farmaceutycznych oraz leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych,*
- 17) *(PKD 22) Produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych,*
- 18) *(PKD 23) Produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych,*
- 19) *(PKD 24) Produkcja metali,*
- 20) *(PKD 25) Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń,*
- 21) *(PKD 26) Produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych,*
- 22) *(PKD 27) Produkcja urządzeń elektrycznych,*
- 23) *(PKD 28) Produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana,*

- 24) (PKD 29) Produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep, z wyłączeniem motocykli,
- 25) (PKD 30) Produkcja pozostałego sprzętu transportowego,
- 26) (PKD 31) Produkcja mebli,
- 27) (PKD 32) Pozostała produkcja wyrobów,
- 28) (PKD 33) Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń,
- 29) (PKD 35) Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- 30) (PKD 36) Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 31) (PKD 37) Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 32) (PKD 38) Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców,
- 33) (PKD 39) Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami,
- 34) (PKD 41) Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków,
- 35) (PKD 42) Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej,
- 36) (PKD 43) Roboty budowlane specjalistyczne,
- 37) (PKD 45) Handel hurtowy i detaliczny pojazdami samochodowymi; naprawa pojazdów samochodowych
- 38) (PKD 46) Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi,
- 39) (PKD 47) Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi,
- 40) (PKD 49) Transport lądowy oraz transport rurociągowy,
- 41) (PKD 50) Transport wodny,
- 42) (PKD 51) Transport lotniczy,
- 43) (PKD 52) Magazynowanie i działalność usługowa wspomagająca transport,
- 44) (PKD 53.2) Pozostała działalność pocztowa i kurierska,
- 45) (PKD 55) Zakwaterowanie,
- 46) (PKD 56) Działalność usługowa związana z żywnością,
- 47) (PKD 58) Działalność wydawnicza,

- 48) (PKD 59) *Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych,*
- 49) (PKD 60) *Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonamentowych,*
- 50) (PKD 61) *Telekomunikacja,*
- 51) (PKD 62) *Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,*
- 52) (PKD 63) *Działalność usługowa w zakresie informacji,*
- 53) (PKD 64) *Finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,*
- 54) (PKD 66) *Działalność wspomagająca usługi finansowe oraz ubezpieczenia i fundusze emerytalne,*
- 55) (PKD 68) *Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości,*
- 56) (PKD 69) *Działalność prawnicza, rachunkowoksięgowa i doradztwo podatkowe,*
- 57) (PKD 70) *Działalność firm centralnych (head offices); doradztwo związane z zarządzaniem,*
- 58) (PKD 71) *Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne,*
- 59) (PKD 72) *Badania naukowe i prace rozwojowe,*
- 60) (PKD 73) *Reklama, badanie rynku i opinii publicznej,*
- 61) (PKD 74) *Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna,*
- 62) (PKD 75) *Działalność weterynaryjna,*
- 63) (PKD 77) *Wynajem i dzierżawa,*
- 64) (PKD 78) *Działalność związana z zatrudnieniem,*
- 65) (PKD 79) *Działalność organizatorów turystyki, pośredników i agentów turystycznych oraz pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji i działalności z nią związane,*
- 66) (PKD 80) *Działalność detektywistyczna i ochroniarska,*
- 67) (PKD 81) *Działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni,*
- 68) (PKD 82) *Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej,*
- 69) (PKD 85) *Edukacja,*
- 70) (PKD 86) *Opieka zdrowotna,*

- 71) (PKD 87) Pomoc społeczna z zakwaterowaniem,
 - 72) (PKD 88) Pomoc społeczna bez zakwaterowania,
 - 73) (PKD 93) Działalność sportowa, rozrywkowa i rekreacyjna,
 - 74) (PKD 95) Naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego,
 - 75) (PKD 96) Pozostała indywidualna działalność usługowa.”
2. W przypadku, gdy którykolwiek z rodzajów przedmiotu działalności wymienionych powyżej wymaga odrębnego zezwolenia lub koncesji – Spółka podejmie tę działalność po uzyskaniu takiego zezwolenia lub koncesji.

III.KAPITAŁ ZAKŁADOWY

§ 6.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.638.257,70 zł (jeden milion sześćset trzydzieści osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt siedem złotych i siedemdziesiąt groszy).
2. Kapitał zakładowy dzieli się na 16.382.577 (szesnaście milionów trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące pięćset siedemdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:
 - a) 900.000 (dziewięćset tysięcy) akcji serii I o numerach od 1 do 900.000,
 - b) 12.234.273 (dwanaście milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dwieście siedemdziesiąt trzy) akcje serii J,
 - c) 2.848.304 (dwa miliony osiemset czterdzieści osiem tysięcy trzysta cztery) akcji serii K,
 - d) 400.000 (czteryście tysięcy) akcji serii L.
3. Akcje serii A przyznane zostały akcjonariuszom w zamian za udziały.
4. W przypadku emisji dalszych akcji, akcje te mogą być akcjami imiennymi lub na okaziciela. Każda następną emisja akcji będzie oznaczona kolejnymi literami alfabetu.

§ 7.

1. Kapitał zakładowy Spółki może być podwyższony w drodze emisji nowych akcji lub podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może również nastąpić ze środków spółki, zgodnie z przepisami art. 442 i następnych Kodeksu spółek handlowych.
3. W razie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, Akcjonariuszom Spółki przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji, proporcjonalnie do udziału w kapitale zakładowym Spółki.
4. Kapitał zakładowy Spółki może być podniesiony poprzez emisję akcji imiennych lub akcji na okaziciela.

5. *Akcje każdej nowej emisji mogą być pokrywane gotówką lub wkładami niepieniężnymi.*
6. *Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela może być dokonana na żądanie akcjonariusza przez Zarząd Spółki. Żądanie przedstawia się w formie pisemnej. Zgoda, co do zamiany powinna być udzielona w terminie 30 (trzydzieści) dni od daty przedstawienia pisemnego żądania. Odmowa powinna zawierać obiektywnie uzasadnione powody. Zmiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna.*

§ 8.

Spółka może emitować obligacje oraz inne papiery wartościowe w zakresie dozwolonym przez prawo. Na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Spółka ma prawo emitować obligacje zamienne na akcje lub obligacje z prawem pierwszeństwa.

§ 9.

1. *Akcje Spółki mogą być umarżane za zgodą akcjonariusza, którego umorzenie dotyczy, w drodze ich nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne).*
2. *Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.*
3. *Uchwała Walnego Zgromadzenia o umorzeniu akcji określa sposób i warunki umorzenia, a w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszom z tytułu umorzonych akcji, bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego.*

IV ORGANY SPÓŁKI

§ 10.

Organami Spółki są:

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

A. ZARZĄD

§ 11.

1. *Zarząd Spółki składa się od jednego do pięciu członków, w tym Prezesa, powoływanych i odwoływanych na wspólną trzyletnią kadencję przez Radę Nadzorczą.*
2. *Pierwszy Zarząd pierwszej kadencji Spółki Akcyjnej powoływany jest przez Zgromadzenie Wspólników Spółki przekształcanej. Zgromadzenie Wspólników określa temu zarządowi wynagrodzenie.*

3. Członkowie Zarządu, którzy kończą kadencję mogą być wybierani ponownie.
4. Zarząd drugiej i kolejnych kadencji powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, która określa wynagrodzenie jego członków.
5. Członek Zarządu może być odwołany przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji jedynie z ważnych powodów. Nie pozbawia go to roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji Członka Zarządu.
6. Zawieszanie w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu może nastąpić z ważnych powodów na mocy uchwały Rady Nadzorczej.
7. Mandat Członków Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Zarządu.
8. Członek Zarządu składa rezygnację Radzie Nadzorczej na piśmie na ręce Przewodniczącego Rady.
9. Członek Zarządu może być odwołany lub zawieszony w czynnościach przez Walne Zgromadzenie.

§ 12.

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych.
2. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spraw Spółki, nie zastrzeżone przepisami prawa lub postanowieniami niniejszego Statutu dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu.
3. Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarząd.

§ 13.

Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki oraz do jej reprezentowania upoważniony jest jeden Członek Zarządu – w przypadku zarządu jednoosobowego, lub dwóch Członków Zarządu łącznie lub Członek Zarządu łącznie z prokurentem – w przypadku zarządu wieloosobowego.

§ 14.

1. Członek Zarządu nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu. Zakaz ten obejmuje także udział w konkurencyjnej spółce kapitałowej, w przypadku posiadania w niej przez członka zarządu co najmniej 10% udziałów albo akcji, bądź prawa do powoływania co najmniej jednego członka zarządu.
2. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów w obecności co najmniej połowy składu Zarządu.
3. Regulamin Zarządu określi szczegółowo tryb działania Zarządu. Regulamin uchwała Zarząd, a zatwierdza Rada Nadzorcza.

4. *Sprawy nie przekraczające zakresu zwykłego zarządu nie wymagają uchwał Zarządu.*

B. RADA NADZORCZA

§ 15.

1. *Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków.*
2. *Członkowie Rady Nadzorczej powoływani i odwoływani są na wspólną kadencję przez Walne Zgromadzenie zwykłą większością głosów, z zastrzeżeniem przepisów paragrafu 20 i 21 oraz 22. Skład pierwszej Rady Nadzorczej z określeniem funkcji członków Rady i jej kadencja są określane przez Zgromadzenie Wspólników spółki przekształcanej. Walne Zgromadzenie może powołać lub odwołać poszczególnych członków pierwszej Rady Nadzorczej, zmienić im funkcje oraz ustalić nowe wynagrodzenie.*
3. *Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej określa uchwała Walnego Zgromadzenia.*
4. *Zarząd powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, która określa wynagrodzenie jego członków.*
5. *W przypadku śmierci lub rezygnacji Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze podjęcia jednomyślnej uchwały powołać nowego Członka Rady Nadzorczej, który będzie pełnił swoją funkcję do czasu wyboru przez Walne Zgromadzenie nowego członka Rady Nadzorczej w miejsce dokooptowanego.*

§ 16.

1. *Rada Nadzorcza ze swego grona wybiera Przewodniczącego oraz zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.*
2. *Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności zastępca Przewodniczącego, bądź inny członek Rady Nadzorczej wskazany przez Przewodniczącego zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej i przewodniczy na nich.*

§ 17.

1. *Rada Nadzorcza jest zwoływana w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał.*
2. *Zarząd lub członek Rady Nadzorczej mogą zażądać zwołania Rady Nadzorczej podając proponowany porządek obrad.*
3. *Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.*
4. *Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia zgodnie z ust. 3. wnioskodawca może je zwołać samodzielnie podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad.*
5. *Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni na piśmie za potwierdzeniem odbioru, najpóźniej na 7 (siedem) dni przed proponowanym terminem posiedzenia.*

6. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równej liczby głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady.
7. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Oddanie głosu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość powinno być potwierdzone przez oddającego głos na piśmie w ciągu 7 dni od daty oddania głosu. Potwierdzenie powinno być złożone do Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
8. Organizację oraz tryb działania Rady Nadzorczej określa Regulamin Rady uchwalony przez Radę i zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie.

§ 18.

1. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działania.
2. Do kompetencji Rady Nadzorczej należą w szczególności następujące sprawy:
 - 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
 - 2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty,
 - 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników ocen, o których mowa w pkt. 1) i 2),
 - 4) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu,
 - 5) ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
 - 6) zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów poszczególnych członków Zarządu lub wszystkich członków Zarządu,
 - 7) delegowanie swoich członków do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swych czynności,
 - 8) zatwierdzanie regulaminu Zarządu Spółki,
 - 9) wybór biegłego rewidenta do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki,
 - 10) wyrażenie zgody na zbycie lub nabycie nieruchomości lub prawa użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkowania wieczystego,
 - 11) inne sprawy powierzone do kompetencji Rady Nadzorczej przez bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub uchwały Walnego Zgromadzenia,
 - 12) wyrażanie zgody na zbycie przez Spółkę posiadanych akcji lub udziałów,
 - 13) wyrażanie zgody na tworzenie przez Spółkę nowych spółek lub nabycie przez Spółkę akcji lub udziałów innych podmiotów gospodarczych.

§ 19.

1. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.
2. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują za wykonywanie swoich obowiązków wynagrodzenie według zasad ustalonych przez Walne Zgromadzenie.
3. Członkowie Rady Nadzorczej, delegowani do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru, otrzymują osobne wynagrodzenie, którego wysokość ustala Walne Zgromadzenie. Członków tych obowiązuje zakaz konkurencji, o którym mowa w art. 380 Kodeksu spółek handlowych.

§ 20.

(skreślony)

§ 21.

(skreślony)

§ 22.

(skreślony)

§ 22a.

Pozostałych członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie.

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 23.

1. Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne albo nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.
2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, lub akcjonariusza, lub akcjonariuszy reprezentujących 1/20 kapitału zakładowego. Zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy reprezentujących 1/20 kapitału zakładowego Spółki powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.
3. Walne Zgromadzenie zwołuje się w sposób przewidziany w Kodeksie spółek handlowych.

4. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie określonym w Statucie, prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje Radzie Nadzorczej lub akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym 1/5 kapitału zakładowego Spółki.
5. Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane, a Zarząd nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą.
6. Rada Nadzorcza zwołując Walne Zgromadzenie winna zachować wymogi, o których mowa w ust. 3.
7. Uchwały można powziąć, mimo braku formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia Walnego Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.

§ 24.

1. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.
2. Porządek obrad ustala Zarząd Spółki.
3. Rada Nadzorcza oraz akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia.
4. Jeżeli żądanie, o którym mowa w ust. 3, zostanie złożone po dokonaniu ogłoszenia o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, wówczas zostanie ono potraktowane jako wniosek o zwołanie następnego Walnego Zgromadzenia.

§ 25.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w miejscowości będącej siedzibą giełdy, na której są dopuszczone do obrotu giełdowego lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu akcje Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Zarząd na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

§ 26.

1. Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na reprezentowaną na nim liczbę akcji, z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa i postanowień Statutu.
2. Uchwały zapadają bezwzględna większością głosów, chyba że niniejszy Statut lub bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa przewidują surowsze wymogi co do podjęcia danej uchwały.

§ 27.

1. *Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz lub likwidatorów spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych.*
2. *Uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.*

§ 28.

1. *Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Zgromadzenia. W razie nieobecności tych osób Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd.*
2. *Walne Zgromadzenie uchwała swój regulamin określający szczegółowo tryb prowadzenia obrad.*

§ 29.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

- 1) *rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,*
- 2) *powzięcie uchwały o podziale zysków albo o pokryciu strat,*
- 3) *udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,*
- 4) *ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,*
- 5) *zmiana statutu Spółki,*
- 6) *podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,*
- 7) *połączenie Spółki i przekształcenie Spółki,*
- 8) *rozwiązanie i likwidacja Spółki,*
- 9) *emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,*
- 10) *umorzenie akcji,*
- 11) *tworzenie funduszy celowych,*
- 12) *wyrażenie zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich użytkowania lub innego ograniczonego prawa rzeczowego,*
- 13) *wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru.*
- 14) *uchwalanie regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia,*
- 15) *zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej.*

V. GOSPODARKA FINANSOWA SPÓŁKI

§ 30.

1. *Spółka prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami.*
2. *Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.*

§ 31.

Spółka tworzy następujące kapitały:

- 1) kapitał zakładowy,*
- 2) kapitał zapasowy,*
- 3) kapitał rezerwowy,*
- 4) inne kapitały i fundusze celowe określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.*

§ 32.

- 1. Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę o podziale zysku Spółki za dany rok obrotowy.*
- 2. Zysk Spółki może być przeznaczony w szczególności na:*
 - 1) kapitał zapasowy,*
 - 2) dywidendę,*
 - 3) kapitał rezerwowy,*
 - 4) fundusze celowe spółki.*

VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 33.

W sprawach nie uregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

19.2. Wzór formularza zapisu na Akcje Oferowane

FORMULARZ ZAPISU NA AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA SERII N DENT-A-MEDICAL SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE

Niniejszy dokument stanowi zapis na akcje zwykłe na okaziciela Serii N Spółki Dent-a-Medical S.A. z siedzibą w Krakowie, ul. Kobierzyńska 211, 30-382 Kraków, o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda (dalej: „Akcje Serii N”), przeznaczonymi do objęcia na warunkach określonych w opublikowanym ogłoszeniu o ofercie objęcia Akcji Serii N Dent-a-Medical S.A. oraz niniejszym formularzu zapisu.

1. Imię i Nazwisko Subskrybenta (nazwa/firma osoby prawnej, w przypadku funduszy inwestycyjnych, informacja na rzecz którego z zarządzanych funduszy inwestycyjnych zapis jest składany).

.....

2. Miejsce zamieszkania/siedziba

Kod pocztowy: Miejscowość:
Ulica Numer domu: Nr mieszkania:

3. Adres do korespondencji, telefon kontaktowy

.....

4. Adres e-mail

5. PESEL, REGON, nr KRS (lub inny właściwy numer identyfikacyjny)

.....

6. Osoby zagraniczne: numer paszportu albo numer właściwego rejestru dla osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej:

.....

7. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej

a) Imię: Nazwisko:
Numer PESEL/numer paszportu:.....
b) Imię: Nazwisko:
Numer PESEL/numer paszportu:.....

8. Status dewizowy:

rezydent nierezydent

9. Cena emisyjna Akcji Serii N wynosi 10 gr (dziesięć groszy) za jedną Akcję Serii N.

10. Typ zapisu (zaznaczyć właściwe)

Zapis na podstawie posiadanych (słownie:)
Praw Poboru (z uwzględnieniem, że na każde 2 jednostkowe Praw Poboru przypada 1 Akcja Serii N)
 Zapis dodatkowy
 Zaproszenie Zarządu do objęcia Akcji Serii N

11. Liczba subskrybowanych Akcji Serii N:

(słownie:)

12. Kwota wpłaty na Akcje Serii N: zł

(słownie:)

13. Forma wpłaty na Akcje Serii N:

- gotówka
- przelew

14. Numer rachunku maklerskiego (inwestycyjnego), z którego wykonywane jest prawo poboru:

.....

15. Numer rachunku bankowego do ewentualnego zwrotu środków:

.....

16. Nazwa i adres podmiotu uprawnionego do przyjmowania zapisów i wpłat na Akcje Serii N

(lub pieczęć adresowa Domu Maklerskiego):

.....

.....

17. Akcje oraz Prawa do Akcji Serii N będące w obrocie publicznym zostaną zdeponowane na rachunku papierów wartościowych, z którego realizowany jest zapis w wykonaniu Prawa Poboru lub zapis dodatkowy.

Uwaga: Konsekwencją niepełnego lub nieprawidłowego określenia danych dotyczących inwestora może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia formularza zapisu ponosi inwestor.

Oświadczenia osoby składającej zapis:

Ja niżej podpisany(a) oświadczam, że zapoznałem(am) się z treścią opublikowanego ogłoszenia o ofercie objęcia akcji serii N Dent-a-Medical S.A. oraz z treścią Dokumentu Informacyjnego oraz akceptuję warunki subskrypcji Akcji Serii N. Zgadzam się na przydzielenie lub nie przydzielenie mi Akcji Serii N zgodnie z warunkami zawartymi w ww. ogłoszeniu oraz na zdeponowanie Akcji Serii N na rachunku, z którego jest wykonywane prawo poboru (w przypadku Zapisu Podstawowego i Dodatkowego), na rachunku wskazanym w dyspozycji deponowania Akcji Serii N (w przypadku objęcia Akcji Serii N w drodze zaproszenia Zarządu). Nieprzydzielenie Akcji Serii N lub przydzielenie mniejszej ich liczby może nastąpić wyłącznie w następstwie zastosowania zasad przydziału akcji opisanych w ww. ogłoszeniu.

Wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Serii N Spółki Dent-a-Medical S.A.

.....
Data i czytelny podpis składającego zapis

.....
Data przyjęcia zapisu, pieczęć adresowa
podmiotu, w którym składany jest zapis oraz
podpis i pieczęć przyjmującego zapis