



**Sprawozdanie Zarządu  
z działalności  
Regnon Spółka Akcyjna w restrukturyzacji  
i Grupy Kapitałowej  
w I półroczu 2017 roku**

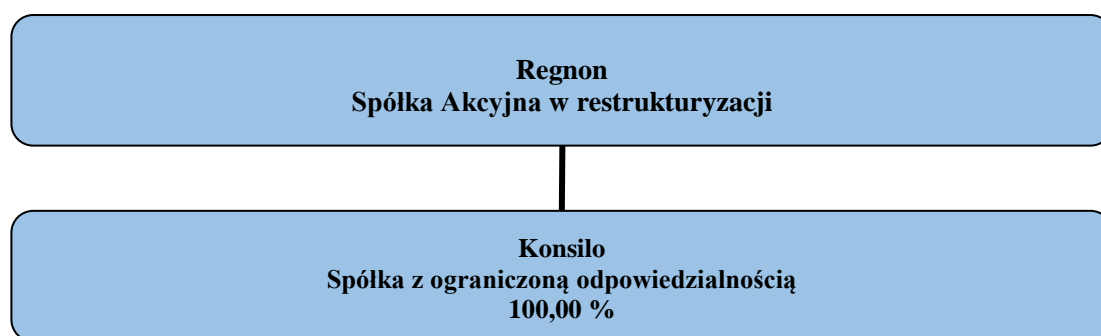
**Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.**

Zgodnie z definicją grupy kapitałowej podanej w MSSF 10 w skład Grupy Regnon S.A. w restrukturyzacji na dzień 30 czerwca 2017 roku wchodziły:

- Jednostka dominująca      Regnon S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Katowicach
- Jednostka zależna          Konsilo sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach

Wyżej wymienione jednostki podlegają konsolidacji.

#### **Schemat organizacyjny Grupy Kapitałowej Regnon S.A. w restrukturyzacji**



W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej. Zarząd Emitenta kontynuował działania zmierzające do dokonania spłaty zobowiązań z tytułu kredytu inwestycyjnego, spłaty zobowiązań wobec budżetu oraz pozostałych wierzycieli. W związku z realizacją procesu restrukturyzacyjnego w obszarze majątkowym, którego elementem jest sprzedaż centrum logistycznego w Dąbrowie Górniczej nieruchomość sklasyfikowano jako aktywo przeznaczone do sprzedaży, a wszystkie przychody i koszty z nią związane zostały wykazane jako działalność zaniechana. W ujęciu jednostkowym, w okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie działalności kontynuowanej wyniosły 2 tys. zł i wobec braku kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów były równe zyskowi ze sprzedaży. Koszty ogólnego zarządu zamknęły się kwotą 480 tys. zł, a pozostałe przychody kwotą 1 tys. zł, wskutek czego strata na działalności operacyjnej wyniosła 477 tys. zł. Jednostka dominująca uzyskała przychody finansowe w wysokości 19 tys. zł, co przy kosztach finansowych równych 2 320 tys. zł i zerowym podatku dochodowym oznaczało stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 2 778 tys. zł. Na działalności zaniechanej spółka osiągnęła wynik w kwocie 775 tys. zł, czego efektem jest strata netto za rok obrotowy w wysokości 2 003 tys. zł. W ujęciu skonsolidowanym, w okresie sprawozdawczym przychody

ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie działalności kontynuowanej wyniosły 24 tys. zł. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów były równe 16 tys. zł, a zysk brutto ze sprzedaży 8 tys. zł. Koszty ogólnego zarządu zamknęły się kwotą 766 tys. zł, a pozostałe przychody kwotą 1 tys. zł, wskutek czego strata na działalności operacyjnej wyniosła 757 tys. zł. Skonsolidowane przychody finansowe wyniosły 20 tys. zł, co przy kosztach finansowych równych 2 320 tys. zł i podatku dochodowym w kwocie 3 tys. zł oznaczało stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 3 060 tys. zł. Na działalności zaniechanej Grupa kapitałowa osiągnęła wynik w kwocie 997 tys. zł, czego efektem jest skonsolidowana strata netto za rok obrotowy w wysokości 2 063 tys. zł.

**Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Regnon S.A. w restrukturyzacji i Jednostka zależna nie publikowały prognoz wyników.

**Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób.**

posiadanie bezpośrednie nazwisko i imię/firma	łącznie liczba akcji	zmiana stanu posiadania akcji	% kapitału zakładowego	łącznie liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Krzysztof Jaworski – Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Jarosław Podolski – Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Jacek Jaruchowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Zbigniew Bombik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Patryk Urbanowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Aleksandra Będyga – Członek Rady Nadzorczej	0	0	0,00 %	0	0,00 %
Jamstar sp. z o.o.	477 203	0	9,99 %	477 203	9,99 %
Stronger sp. z o.o.	476 843	0	9,99 %	476 843	9,99 %
Wiwex Invest s.r.o.	464 524	0	9,73 %	464 524	9,73 %
"Instytut Technik Multimedialnych" sp. z o.o.	239 464	(413)	5,02 %	239 464	5,02 %

Pozostali	3 114 006	----- --	65,26 %	3 114 006	65,26 %
Ogółem	<b>4 772 040</b>	----- --	<b>100,00 %</b>	<b>4 772 040</b>	<b>100,00 %</b>

Pan Krzysztof Jaworski – Członek Rady Nadzorczej Jednostki dominującej delegowany do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu jest prezesem zarządu spółki Jamstar sp. z o.o., która jest właścicielem 477 203 akcji Jednostki dominującej. Pan Jarosław Podolski – Członek Rady Nadzorczej Jednostki dominującej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu jest prezesem zarządu i jedynym współnikiem spółki Instytut Technik Multimedialnych sp. z o.o., która jest właścicielem 239 464 akcji Jednostki dominującej. Pan Patryk Urbanowicz – Sekretarz Rady Nadzorczej Jednostki dominującej jest prezesem zarządu i współnikiem spółki Stronger sp. z o.o., która jest właścicielem 476 843 akcji Jednostki dominującej. Pan Zbigniew Bombik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej Jednostki dominującej jest członkiem zarządu i współnikiem spółki Wiwex Invest s.r.o. która jest właścicielem 464 524 akcji Jednostki dominującej. Spółka nie posiada wiedzy o innych akcjonariuszach posiadających pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5,00 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiły zmiany stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, należy jednak zastrzec, iż w okresie tym nastąpiła zmiana składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

**Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:**

- a) postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,**
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.**

Wobec Spółki toczy się szereg postępowań dotyczących jej zobowiązań. Postępowaniami obejmującymi zobowiązania o największej wartości są postępowania wskazane w poniższej tabeli określającej wartości ujęte w spisie wierzytelności.

Wierzyciel	Przedmiot postępowania	Suma w jakiej wierzytelność podlega uznaniu [zł]
BGŻ BNP Paribas S.A.	zobowiązanie z tytułu kredytu	46 519 719,85
Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu	podatek VAT	2 473 474,41
Dyrektor Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Chorzowie	składki ZUS	1 068 253,96
Dyrektor Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Chorzowie	składki PFRON	151 746,88
Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej	podatek od nieruchomości	2 779 301,86

Poza postępowaniami wskazanymi w niniejszym i poprzednich sprawozdaniach okresowych, w I półroczu 2017 r. żadne istotne postępowanie nie toczyło się, ani nie zostało wszczęte przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

W dniu 3 sierpnia 2016 r. wpłynęło do Spółki zawiadomienie o wszczęciu na wniosek Banku BGŻ BNP Paribas S.A. z siedzibą w Warszawie postępowania egzekucyjnego na podstawie tytułu wykonawczego – Bankowego tytułu egzekucyjnego nr 40/KRA/2014 z dnia 24 lutego 2014 roku zaopatrzonego w klauzule wykonalności – w którym zasądzono od Regnon S.A. na rzecz banku należność główną w wysokości 29 192 599,85 zł, odsetki do 15 lipca 2016 roku w wysokości 20 279 732,34 zł, koszty procesu w wysokości 194,00 zł, opłatę egzekucyjną w wysokości 102 258,60 zł, podatek VAT w wysokości 23 419,48 zł, wydatki gotówkowe w wysokości 29,47 zł. Komornik Sądowy zawiadomił Spółkę o wszczęciu egzekucji z rachunków bankowych i wierzytelności oraz stanowiących zabezpieczenie należności banku ruchomości w postaci zespołu linii montażowych i nieruchomości położonej w Dąbrowie Górniczej przy ul. Roździeńskiego, dla której Sąd Rejonowy w Dąbrowie Górniczej prowadzi księgę wieczystą o numerze KW KA1D/00035301/9 oraz wezwał do zapłaty należności w ciągu dwóch tygodni pod rygorem przystąpienia do opisu i oszacowania nieruchomości. W księgach Jednostki dominującej wartość ww. zespołu linii montażowych wynosi 1 010 459,00 zł, natomiast nieruchomości 30 000 000,00 zł. Zobowiązanie Jednostki dominującej w restrukturyzacji wobec banku wynika z wypowiedzianego w dniu 4 października 2013 roku kredytu udzielonego Spółce przez bank na podstawie umowy o kredyt nieodnawialny nr WAR/2321/07/144/CB z dnia 18 maja 2007 r. wraz z późn. zm. W dniu 2 września 2016 roku Zarząd Jednostki dominującej złożył do Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział X Gospodarczy wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego – postępowania sanacyjnego wraz ze wstępnym planem restrukturyzacyjnym. Bezpośrednią przyczyną złożenia wniosku o otwarcie postępowania

restrukturyzacyjnego było wszczęcie postępowania egzekucyjnego przez BGŻ BNP Paribas S.A. oraz brak, do dnia złożenia wniosku, finalizacji porozumienia inwestorów z bankiem.

W dniu 27 października 2016 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy wydał Postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego Jednostki dominującej. Na mocy przedmiotowego postanowienia Sąd wyznaczył sędziego-komisarza w osobie SSR Iwony Gzeli, zarządcę w osobie Mirosława Mozdzenia oraz zezwolił Spółce na wykonywanie zarządu nad całością przedsiębiorstwa w zakresie nieprzekraczającym zakresu zwykłego zarządu. Ponadto Sąd określił, że podstawę jurysdykcji Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach stanowi przepis art. 324 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne (Dz. U. 2015, poz. 978 z późn. zm.), a postępowanie ma charakter głównego postępowania restrukturyzacyjnego.

Zgodnie z przepisem art. 312 ust. 1 Prawa restrukturyzacyjnego w postępowaniu sanacyjnym wszystkie postępowania egzekucyjne skierowane do majątku dłużnika wchodzącego w skład masy sanacyjnej, wszczęte przed otwarciem postępowania sanacyjnego, ulegają zawieszeniu z mocy prawa z dniem otwarcia postępowania.

Nie toczą się jakiegokolwiek postępowania wobec Jednostki zależnej w Grupie Kapitałowej Regnon S.A. w restrukturyzacji.

**Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

Regnon S.A. w restrukturyzacji lub Jednostka zależna w Grupie Kapitałowej nie zawierały z podmiotami powiązаныmi transakcji zawartych na warunkach innych niż rynkowe.

**Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10,00 % kapitałów własnych emitenta.**

Spółka lub jednostka od niej zależna w I półroczu 2017 roku nie udzieliły poręczeń kredytu, pożyczek lub gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu na kwotę stanowiącą równowartość co najmniej 10,00 % kapitałów własnych Spółki.

**Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.**

Plan restrukturyzacji zobowiązań Spółki obejmuje sprzedaż Centrum Logistycznego dla wykonania sanacji, której realizację uprawdopodobnia fakt, że Zarząd Jednostki dominującej przeprowadził działania naprawcze oraz intensywne negocjacje z wierzycielami w celu osiągnięcia porozumienia w zakresie zoptymalizowania warunków spłaty zobowiązań.

W toku negocjacji wypracowano z głównymi wierzycielami (będącymi jednocześnie wierzycielami rzeczowymi z tytułu hipotek ustanowionych na nieruchomości) ugodowe warunki oddłużenia Spółki. Przyjęcie takiego rozwiązania zagwarantuje spłatę zobowiązań nie tylko wobec banku, ale również pozostałych wierzycieli.

W ocenie Jednostki dominującej koszty postępowania nie powinny istotnie oddziaływać na koszty działalności Spółki. Zarząd Spółki zminimalizował koszty działalności, których znaczną część stanowią wydatki związane z obrotem akcjami na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Warunkiem kontynuowania działalności jest skuteczne przeprowadzenie sądowego procesu sanacyjnego i spłata zaległych zobowiązań oraz wypracowanie nowej strategii działalności przy wykorzystaniu doświadczeń biznesowych inwestorów. Brak możliwości zrealizowania powyższych celów niesie zagrożenie w postaci wszczęcia postępowania likwidacyjnego Spółki.

Podstawowe informacje ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	I połowa 2017 r. (tys. zł)
Aktywa obrotowe	1 777
Zobowiązania krótkoterminowe	59 468
Zysk brutto ze sprzedaży	8
Przychody ze sprzedaży	24
Zobowiązania ogółem	59 469
Aktywa ogółem	22 807
Strata brutto	(3 057)
Odsetki	2 055
Amortyzacja	2

Wskaźniki	I połowa 2017 r.
EBITDA	(1 000)
Wskaźnik rentowności brutto ze sprzedaży	33,3%
Wskaźnik płynności bieżącej	0,03
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	2,61
Wskaźnik pokrycia odsetek	(0,49)

### Podstawowe czynniki kształtujące perspektywy rozwoju

Kluczowe znaczenie dla dalszego funkcjonowania Emitenta ma efektywne przeprowadzenie postępowania sanacyjnego oraz sytuacja na rynku nieruchomości komercyjnych decydująca o możliwości sprzedaży Centrum logistycznego za cenę umożliwiającą wykonanie układu.

Centrum logistyczne stanowi nieruchomość położona w Dąbrowie Górniczej przy ulicy Roździeńskiego 19, składająca się z działek nr 18/1 i 18/3 o łącznej powierzchni 56 635 m<sup>2</sup>. Dla przedmiotowej nieruchomości Sąd Rejonowy w Dąbrowie Górniczej, Wydział VI Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze KA1D/00035301/9. Na nieruchomości posadowione są następujące budynki:

- jednokondygnacyjny budynek magazynowy wraz z łącznikiem, o powierzchni użytkowej 17 477,50 m<sup>2</sup>, oddany do użytkowania w 2008 r.,
- dwukondygnacyjny budynek biurowo – socjalny o powierzchni użytkowej 597,31 m<sup>2</sup>, przyległy do ww. budynku magazynowego, oddany do użytkowania w 2008 r.,
- jednokondygnacyjny budynek produkcyjny z częścią biurowo-socjalną o powierzchni użytkowej 2 423,00 m<sup>2</sup>, oddany do użytkowania w 2007 r.,
- portiernia i centrala tryskaczowa o powierzchni 78,70 m<sup>2</sup>, oddane do użytkowania w 2008 r.

W ocenie Zarządu Emitenta rynkowa wartość nieruchomości wynosi 30 000 000,00 zł, przy czym wartość wykazana w operacie szacunkowym sporządzonym 1 marca 2013 roku na zlecenie banku zabezpieczonego na nieruchomości wyniosła 33 250 000,00 zł (bez uwzględnienia VAT).

Propozycje układowe Regnon S.A. w restrukturyzacji osadzone są na prowadzonych przed otwarciem postępowania sanacyjnego negocjacjach Spółki z wierzycielami i porozumieniach zakładających zaspokojenie wierzycieli zabezpieczonych rzeczowo (na nieruchomości Spółki – Centrum Logistycznym) z ceny uzyskanej ze sprzedaży Centrum Logistycznego. Za główny środek restrukturyzacyjny należy więc uznać sprzedaż Centrum Logistycznego i zaspokojenie z ceny uzyskanej ze sprzedaży większości wierzycieli, zgodnie z przedstawionymi propozycjami układowymi. Propozycje układowe przedstawiają się następująco:

1. Podział wierzycieli na pięć grup:

- Grupa I wierzyciele publicznoprawni (za wyjątkiem Zakładu Ubezpieczeń Społecznych),
  - Grupa Ia Zakład Ubezpieczeń Społecznych (zaspakajany zgodnie z art. 160 ustawy Prawo restrukturyzacyjne w zakresie wierzytelności objętej układem),
  - Grupa II wierzyciel zabezpieczony rzeczowo – BGŻ BNP Paribas S.A. po wyrażeniu zgody na objęcie całej wierzytelności układem,
  - Grupa III pozostali wierzyciele, których suma wierzytelności przekracza 10 000 zł,
  - Grupa IV pozostali wierzyciele, których suma wierzytelności nie przekracza 10 000 zł.
2. Umorzenie całości zobowiązań z tytułu odsetek powstałych przed jak i po dacie otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego oraz wszelkich innych należności ubocznych – za wyjątkiem wierzyciela ujętego w grupie Ia zgodnie z art. 160 ustawy Prawo restrukturyzacyjne.
3. Zaspokojenie wierzycieli na następujących zasadach:



- Grupa I wierzyciele publicznoprawni: Zaspokojenie wierzycieli tej grupy nastąpi poprzez zapłatę 50% należności głównej.
  - Grupa Ia Zakład Ubezpieczeń Społecznych: Zaspokojenie wierzyciela ujętego w grupie Ia – Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – nastąpi zgodnie z art. 160 ustawy Prawo restrukturyzacyjne poprzez spłatę całości zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w części finansowanej przez dłużnika jako pracodawcę, z tytułu składek na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz innych zobowiązań dłużnika wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, w szczególności odsetek za zwłokę od wyżej wymienionych składek, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia i dodatkowej opłaty.
  - Grupa II wierzyciel zabezpieczony rzeczowo – BGŻ BNP Paribas S.A.: Zabezpieczona wierzytelność w wysokości znajdującej pokrycie w wartości przedmiotu zabezpieczenia zostanie zaspokojona poprzez jednorazową spłatę kwoty 15 500 000 zł. W przypadku uzyskania ze sprzedaży nieruchomości opisanej w pkt 4 ceny sprzedaży wyższej niż 21 000 000 zł netto, wierzyciel ujęty w tej grupie otrzyma dodatkowo 70% nadwyżki ponad wskazaną wyżej kwotę.
  - Grupa III wierzyciele, których suma wierzytelności przekracza 10 000 zł: Zaspokojenie wierzycieli tej grupy nastąpi poprzez zapłatę 30% należności głównej.
  - Grupa IV wierzyciele, których suma wierzytelności nie przekracza 10 000 zł: Zaspokojenie wierzycieli tej grupy nastąpi poprzez zapłatę 40% należności głównej.
4. Wierzyciele grup: I, Ia, II i III zostaną zaspokojeni ze środków uzyskanych ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dąbrowie Górniczej przy ul. Roździeńskiego 19 stanowiącej własność dłużnika, dla której Sąd Rejonowy w Dąbrowie Górniczej prowadzi księgę wieczystą nr KA1D/00035301/9. Nieruchomość zostanie sprzedana po uprawomocnieniu się postanowienia o zatwierdzeniu układu przez Sędziego-Komisarza.
5. Wierzytelności wierzycieli grup: I, Ia, II oraz III płatne będą jednorazowo w terminie 7 dni od uznania rachunku bankowego dłużnika środkami ze sprzedaży nieruchomości opisanej w pkt 4, bądź na innych, korzystniejszych zasadach wynikających z umowy sprzedaży tej nieruchomości. Zrównane z zapłatą wierzytelności jest przelanie na tych wierzycieli wierzytelności przyszłej z tytułu zapłaty ceny sprzedaży nieruchomości po dacie zawarcia umowy przedwstępnej sprzedaży nieruchomości (w zakresie odpowiadającym stopniowi zaspokojenia wierzycieli wynikającym z warunków niniejszego układu), realizowanej z gwarancji bankowej ustanowionej przez nabywcę nieruchomości, zabezpieczającej zapłatę ceny nieruchomości.

6. Wierzytelności wierzycieli grupy IV płatne będą jednorazowo w terminie 7 dni od daty uprawomocnienia się postanowienia o zatwierdzeniu układu przez Sędziego-Komisarza.

### **Najważniejsze zdarzenia w okresie sprawozdawczym oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania**

W okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące istotne wydarzenia nieopisane w innych punktach niniejszego sprawozdania:

W dniu 27 stycznia 2017 roku Zarządca w postępowaniu sanacyjnym Regnon S.A. w restrukturyzacji sporządził plan restrukturyzacyjny Spółki. Propozycje układowe osadzone są na prowadzonych przed otwarciem postępowania restrukturyzacyjnego negocjacjach Spółki z wierzycielami i zawartych porozumieniach zakładających zaspokojenie wierzycieli zabezpieczonych rzeczowo na nieruchomości Spółki – Centrum Logistycznym z ceny uzyskanej z jego sprzedaży. Głównym środkiem restrukturyzacyjnym jest sprzedaż Centrum Logistycznego i zaspokojenie większości wierzycieli z ceny uzyskanej ze sprzedaży, zgodnie z propozycjami układowymi. Plan restrukturyzacyjny został zatwierdzony przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy postanowieniem z dnia 24 maja 2017 roku wydanym na podstawie art. 315 ust. 1 prawa restrukturyzacyjnego.

W dniu 24 maja 2017 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy wydał postanowienie w którym na podstawie art. 315 ust. 1 prawa restrukturyzacyjnego Sąd zatwierdził plan restrukturyzacyjny złożony przez Zarządcę w postępowaniu sanacyjnym Regnon S.A. w restrukturyzacji.

W dniu 29 czerwca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panią Aleksandrę Bełdyga, Pana Tomasza Karczewskiego i Pana Filipa Sinkiewicza. Wobec uprzedniego złożenia rezygnacji przez pozostałych członków Rady Nadzorczej Emitenta, Rada Nadzorcza obecnej kadencji przestała istnieć, wobec czego Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do Rady Nadzorczej na nową trzyletnią kadencję Pana Jarosława Podolskiego, Panią Aleksandrę Bełdyga, Pana Jacka Jaruchowskiego, Pana Krzysztofa Jaworskiego, Pana Patryka Urbanowicza oraz Pana Zbigniewa Bombika. Rada Nadzorcza powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Jackowi Jaruchowskiemu, funkcji Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Zbigniewowi Bombikowi, a funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej Panu Patrykowi Urbanowiczowi.

W dniu 29 czerwca 2017 roku Rada Nadzorcza Emitenta odwołała z Zarządu Spółki Pana Adama Wysockiego pełniącego funkcję Prezesa Zarządu Emitenta oraz Panią Barbarę Konrad-Dziwisz pełniącą funkcję Członka Zarządu Emitenta. Jednocześnie Rada Nadzorcza oddelegowała ze skutkiem natychmiastowym do Zarządu Spółki Członka Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Jaworskiego powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Emitenta na okres trzech miesięcy oraz Członka Rady Nadzorczej Pana Jarosława Podolskiego powierzając mu pełnienie funkcji Członka Zarządu Emitenta na okres trzech miesięcy.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Regnon S.A. w restrukturyzacji w dniu 29 czerwca 2017 roku podjęło uchwałę o dalszym istnieniu Regnon Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji i kontynuowaniu działalności przedsiębiorstwa Spółki, wobec czego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, X Wydział Gospodarczy, postanowieniem z dnia 22 sierpnia 2017 roku wydanym w sprawie o sygn. akt X GRs 4/16/9 zatwierdził spis wiarygodności złożony przez zarządcę w dniu 28 listopada 2016 roku.

### **Informacje o umowach z biegłym rewidentem**

W dniu 29 września 2017 roku Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej zawarła z Firmą Księgową mgr Antoni Tekieli z siedzibą w Krakowie przy ul. Kobierzyńskiej 139 b, umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2017 roku,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku,
- przegląd śródroczny skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się 30 czerwca 2018 roku,
- badanie skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku.

Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 22 000,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa tysiące złotych) powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

Ponadto Regnon S.A. w restrukturyzacji zawarła w dniu 29 września 2017 roku z wyżej wymienionym podmiotem umowę której przedmiotem są:

- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2017 roku,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku,
- przegląd śródroczny za okres kończący się 30 czerwca 2018 roku,
- badanie za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku.

Ustalono opłatę za dokonanie ww. przeglądów i badań w łącznej wysokości 22 000,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa tysiące złotych) powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

W odniesieniu do roku ubiegłego oświadczamy, że w dniu 18 lipca 2016 roku Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej zawarła z podmiotem Kancelaria Porad Finansowo – Księgowych dr Piotr Rojek sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ul. Konduktorskiej 33, umowę której przedmiotem jest przegląd i badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego roku realizowane w dwóch etapach:

- przegląd półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku,

- badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowych sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Ustalono opłatę za dokonanie przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku w wysokości łącznej 6 000,00 zł (słownie: sześć tysięcy złotych) powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

Ponadto Jednostka dominująca zawarła w dniu 18 lipca 2016 roku z wyżej wymienionym podmiotem umowę której przedmiotem jest przegląd i badanie jednostkowego sprawozdania finansowego realizowane w trzech etapach:

- przegląd sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku
- obserwacja spisu z natury,
- badanie rocznego sprawozdania finansowych sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Ustalono opłatę za dokonanie przeglądu sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku oraz badania sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku w wysokości łącznej 6 500,00 zł (słownie: sześć tysięcy pięćset złotych) powiększonej o podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

#### **Data sporządzenia i przekazania sprawozdania oraz podpisy Członków Zarządu**

**2017.10.06      Krzysztof Jaworski**  
**Członek Rady Nadzorczej**  
**delegowany do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu**

-----  
*data, imię i nazwisko, funkcja, podpis*

**2017.10.06      Jarosław Podolski**  
**Członek Rady Nadzorczej**  
**delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu**

-----  
*data, imię i nazwisko, funkcja, podpis*