

KERDOS^{GROUP S.A.}

GRUPA KAPITAŁOWA „KERDOS GROUP” S.A.

**Sprawozdanie
z działalności Grupy Kapitałowej
„KERDOS GROUP” S.A.
za I półrocze 2017**



DCSERVICE
GmbH

MEGATrade²⁴

Warszawa, wrzesień 2017 r.

1. Informacje ogólne

1.1 Informacje wprowadzające o podmiocie dominującym

Nazwa:	KERDOS GROUP S.A. w upadłości
Forma prawna przedsiębiorstwa:	Spółka Akcyjna
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000128922
Adres:	02-695 Warszawa, ul. Orzycka 6, lok.1B
REGON/NIP	Regon 011302860/ NIP 5220100924

KERDOS GROUP S.A. (dalej Kerdos) rozpoczęła działalność w 1992 roku pod nazwą Euro Cristal Sp. z o.o. W 1993 roku Euro Cristal Sp. z o.o. przekształcona została w Euro Cristal S.A., natomiast w 2002 roku zmieniła nazwę na Hygienika Euro Cristal S.A. W 2003 roku nazwa zmieniona została na obecną HYGIENIKA S.A.

Na mocy Uchwały nr 6/2014 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Hygienika S.A. z dnia 30 lipca 2014 roku dokonano zmiany firmy Spółki oraz siedziby. Aktualnie, tj. od dnia rejestracji przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 7 listopada 2014 roku firma Spółki to „Kerdos Group” Spółka Akcyjna, natomiast siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

Spółka prowadziła działalność holdingowo- inwestycyjną. Kerdos jest właścicielem m.in. Mega Trade Dystrybucja Spółka z o. o. oraz DC Service GmbH. Główna działalność Grupy kapitałowej w przeszłości to sprzedaż detaliczna kosmetyków, artykułów toaletowych oraz artykułów chemicznych. Aktualnie Spółka nie prowadzi bieżącej działalności operacyjnej. We sierpniu 2017r. zostało wydane postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie w sprawie ogłoszenia upadłości spółki Kerdos Group S.A.

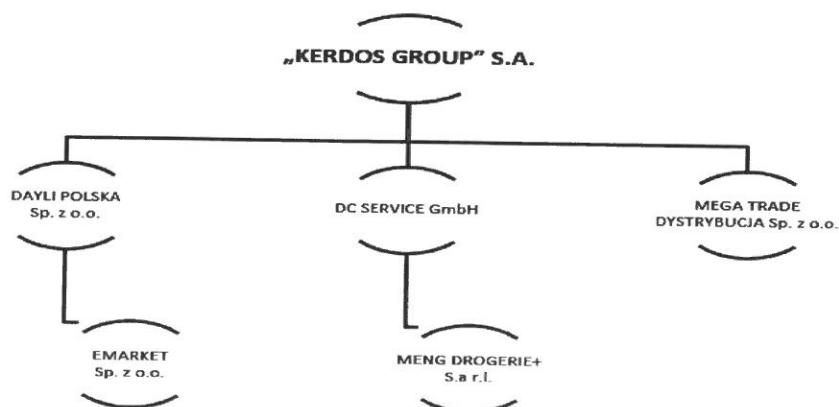
1.2 Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Kerdos Group S.A. jest podmiotem dominującym dla grupy kapitałowej składającej się na dzień 30 czerwca 2017 roku z pięciu spółek.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku skład Grupy Kapitałowej KERDOS GROUP S.A. w upadłości stanowiły:

- Kerdos Group S.A. – jednostka dominująca
- Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o. – jednostka zależna – 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca
- eMarket Sp. z o.o. w upadłości – jednostka zależna - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada Dayli Polska Sp. z o.o.
- Dayli Polska Sp. z o.o. – jednostka zależna - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca
- DC Service GmbH (dawniej Poopeys Deutschland GmbH) – jednostka zależna - 100% udziałów w kapitale zakładowym posiada jednostka dominująca
- Meng Drogerie+ S.A. – jednostka stowarzyszona- 49,79% udziałów w kapitale zakładowym posiada DC Service GmbH

Poniższy diagram przedstawia strukturę Grupy Kapitałowej KERDOS GROUP S.A. oraz zależności pomiędzy spółkami wchodzącymi w jej skład:



MEGA TRADE DYSTRYBUCJA SP. Z O.O. – na dzień sporządzenia sprawozdania nie prowadzi działalności.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000425520.

EMARKET SP. Z O.O. – Spółka działa na podstawie umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego z dnia 22 lutego 2012 roku. Spółka otrzymała nazwę NUFLO Sp. z o.o.

W dniu 5 grudnia 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Nuflo Sp. z o.o. zmieniło Akt Założycielski Spółki, zmieniając nazwę na eMarket Sp. z o.o.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000427400.

eMarket nie prowadzi działalności operacyjnej w okresie sprawozdawczym.

W dniu 5 września 2017 roku w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 171 (5308) poz. 279249 dokonano wpisu dotyczącego upadłości spółki. W związku z ogłoszeniem upadłości tej spółki, utracono nad nią kontrolę, wobec czego dane finansowe tego podmiotu nie podlegają konsolidacji.

DAYLI POLSKA SP. Z O.O. W UPADŁOŚCI – została zawiązana aktem notarialnym z dnia 20 września 2012 roku.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000435340.

19 grudnia 2012 Zarząd Dayli podjął uchwałę o przeniesieniu siedziby Spółki do Krakowa na ulicę Balicką 117.

Spółka w 2012 roku nie prowadziła faktycznej działalności operacyjnej przygotowując się do przejęcia wszelkich aktywów i pasywów Anton Schlecker Sp. z o.o. Oddział w Polsce, co nastąpiło 31 grudnia 2012 roku. Na przejęte aktywa składało się: 159 sklepów na terenie całej Polski wraz z magazynem centralnym w Piotrkowie Trybunalskim.

Dayli prowadziła sprzedaż detaliczną kosmetyków, artykułów toaletowych i chemicznych, poprzez sieć drogerii Dayli+ na terenie całej Polski.

12 września 2017r. Sąd Rejonowy w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych oddalił wniosek o upadłość Dayli z art. 13 prawa upadłościowego i naprawczego. W lutym 2017 roku, w związku z zamknięciem wszystkich placówek Spółka zaprzestała prowadzenia działalności operacyjnej. W związku z zakończeniem postępowania restrukturyzacyjnego, a także rezygnacji jedyne go członka zarządu, spółka ta nie posiada organu uprawnionego do reprezentacji. W dniu czerwca 2017r. w Sądzie Rejonowym w Krakowie złożony został wniosek o wyznaczenie kuratora. Wobec powyższego, a także braku dostępu do dokumentacji, należy stwierdzić, iż utracono kontrolę nad tym podmiotem, oraz, że nie podlega on konsolidacji. Wartość udziałów w tym podmiocie została w całości objęta odpisem aktualizującym.

DC SERVICE GMBH (dawniej POOPEYS DEUTSCHLAND GMBH) – z siedzibą w Berlinie. Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

W dniu 6 grudnia 2013 roku Spółka zawarła z podmiotem zagranicznym umowę kupna 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki Poopeys .

W dniu 16 kwietnia 2015 roku Spółka powzięła informację o rejestracji przez Sąd Rejonowy Braunschweig zmiany nazwy spółki z Poopeys Deutschland GmbH na DC Service GmbH.

MENG DROGERIE + S.A. z siedzibą w Luksemburgu

Meng Drogerie jest spółką utworzoną na bazie masy upadłościowej grupy Schlecker posiadała w ubiegłym roku 25 sklepów na terenie całego Państwa Luksemburg oraz zatrudniała blisko 100 osób. Siedziba firmy znajduje się 20 kilometrów na południe od miasta Luksemburg w mieście Mondorf-les-Bains tuż przy granicy francuskiej.

Od maja 2016 roku spółka znajduje się w likwidacji. Brak kontroli nad tą spółką.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 30 czerwca 2017 roku objęte zostały następujące spółki:

Lp.	Nazwa spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Metoda konsolidacji
1	DC SERVICE GmbH	100,00%	100,00%	pełna
2	Mega Trade Dystrybucja Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	pełna

Grupa nie posiada Inwestycji w jednostkach stowarzyszonych wycenianych w sprawozdaniu finansowym metodą praw własności.

1.3 Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W okresie sprawozdawczym nie doszło do zmian w strukturze jednostki, w tym w wyniku połączenia, przejęcia lub sprzedaży.

2. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2017.

2.1. Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

- Nie dotyczy

2.2. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców

- Nie dotyczy

3. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu - Akcjonariat KERDOS GROUP S.A.

Liczba dopuszczonych do obrotu na GPW, a wyemitowanych akcji Kerdos Group S.A. na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosiła 58.609.786 akcje o wartości nominalnej 1,00 zł każda. Wykaz akcjonariuszy posiadających więcej niż 5% akcji na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz na dzień przekazania raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusze	Liczba akcji i głosów na dzień 30.06.2017	Udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu na dzień 30.06.2017
Romuald Kałyciok łącznie:	5 273 905	9,00%
w tym		
bezpośrednio:	800 000	1,37%
pośrednio poprzez Polska Ekologia Sp. z o.o	4 473 905	7,63%
Paweł Szczepaniak	3 095 597	5,28%
Pozostali	50 240 284	85,72%
Razem	58 609 786	100,00%

W dniu 29 czerwca 2017 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Kerdos Group SA w restrukturyzacji, które zostało zaprotokołowane i objęte aktem notarialnym sporządzonym przez Joannę Bestyńską Notariusza w Warszawie (Rep. A nr 1233/2017).

Na niniejszym Zgromadzeniu podjęta została Uchwała nr 9 o obniżeniu kapitału zakładowego celem wyrównania straty za rok 2016. Tą uchwałą kapitał zakładowy Spółki został obniżony przez zmniejszenie wartości nominalnej jednej akcji z 1,00 (jednego) złotego na 0,10 złotego (10 groszy). Tym samym kapitał zakładowy uległ zmniejszeniu z kwoty 58.609.786 zł. o kwotę 52.748.807,40 zł. do kwoty 5.860.978,60 zł. Uchwała ta poprzedzona została Uchwałą nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Kerdos Group” S.A. w restrukturyzacji z dnia 29.06.2016 roku.

Zmiana na dzień raportu nie została jeszcze zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

3.1 Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Spółka dominująca Grupa Kapitałowa aktualnie jest w trakcie postępowania upadłościowego.

Kluczowym czynnikiem, który ewentualnie może zdeterminować wyniki Spółki KERDOS GROUP S.A w przyszłości jest zawarcie układu z wierzycielami. Na tym etapie brak jest jednak możliwości oceny możliwości szansy jego zawarcia.

Wyniki Spółki jak i Grupy Kapitałowej mogą być determinowane zaprzestaniem działalności operacyjnej.

3.2 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Emitent jest na nie narażony

Grupa kapitałowa w każdym obszarze swojej działalności jest narażona na ryzyko. Zrozumienie zagrożeń mających swoje źródło w ekspozycji Grupy na ryzyko oraz zasad zarządzania nim pozwala na lepszą realizację zadań. Zarządzanie ryzykiem finansowym zawiera procesy identyfikacji, pomiaru i określania sposobu postępowania z nim.

W dniu 31 sierpnia 2017 roku wydane zostało postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie X Wydział dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych o ogłoszeniu upadłościowym Spółki. Ze względu na otwarte postępowanie upadłościowe wobec Jednostki Dominującej, oraz założenie braku kontynuowania działalności w przyszłości, nie prowadzi się procesów zarządzania ryzykiem finansowym.

W związku z przedmiotową sytuacją nadrzędnym celem jest zawarcie i wykonanie układu w upadłości z wierzycielami. Postępowanie upadłościowe jest czasochłonne a jego wynik jest uwarunkowany wieloma czynnikami, na które KERDOS GROUP S.A nie ma wpływu. Kluczową kwestią stanowi przekonanie wierzycieli do poparcia propozycji układowych, które zostaną wypracowane po wnikliwej analizie zgłoszeń wierzytelności i porównaniu ich z dokumentacją Spółki.

Zarówno jednostkowe jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KERDOS GROUP zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuacji działalności.

W ocenie Zarządu KERDOS GROUP S.A sytuacja prawno-finansowa Spółki (upadłość) usprawiedliwia identyfikację ryzyka w postaci niemożliwości dalszej kontynuacji działalności. Okolicznością mogącą uniemożliwić dalsze prowadzenie działalności jest brak akceptacji w przyszłości przez wierzycieli Spółki wypracowanych propozycji układowych co może skutkować niemożliwością zawarcia układu.

3.3 Ocena zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Jednostka Dominująca jest w trakcie postępowania upadłościowego, nie jest prowadzona bieżąca działalność operacyjna.

3.4 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

. Grupa nie planuje dokonywania inwestycji kapitałowych.

4. Władze Spółki

4.1 Rada Nadzorcza KERDOS GROUP S.A.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2017 r. jest następujący:

Zbigniew Sienkiewicz	- Członek
Joanna Sadowska	- Członek
Monika Czekala	- Członek
Bogumiła Górską	- Członek
Andrzej Piąty	- Członek

Skład Rady Nadzorczej Spółki uległ zmianie od dnia 29 czerwca 2017 r.

Skład Rady Nadzorczej zgodnie ze stanem na dzień 1 stycznia 2017 r. był następujący:

Rafał Białka	- Przewodniczący
Aleksandra Marciniak	- Członek
Anna Antonik	- Członek
Filip Dopierała	- Członek
Zbigniew Sienkiewicz	- Członek

W dniu 18 maja 2017 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie pana Filipa Dopierała o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta. Nie podał on przyczyn rezygnacji. 29 czerwca 2017 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Kerdos Group SA w restrukturyzacji, na którym podjęto uchwałę nr 13 odnośnie odwołania Pana Filipa Dopierała z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, oraz na którym powołano Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję. Podjęto w tej sprawie uchwały nr 21, 22, 23, 24, 25. Wszystkie wymienione uchwały zaprotokołowane zostały przez Notariusza w Warszawie Joannę Bestyńską (Protokół Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowi akt notarialny Repertorium A nr 1233/2017).

Uchwałą numer 13 w/w WZA odwołało Pana Filipa Dopierała z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Uchwałą numer 21 w skład Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Andrzej Piąty.

Uchwałą numer 22 w skład Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Zbigniew Sienkiewicz.

Uchwałą numer 23 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Bogumiła Górską.

Uchwałą numer 24 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Monika Czekala.

Uchwałą numer 25 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Joanna Sadowska.

Zmiany te jeszcze nie zostały jeszcze zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym, niemniej jednak, wpis tych zmian ma charakter deklaracyjny.

4.2 Zarząd KERDOS GROUP S.A.

Skład osobowy Zarządu Kerdos Group S.A. w upadłości w okresie od 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2017 przedstawiał się w sposób następujący:

Romuald Alois Kalyciok – Prezes Zarządu

W dniu 1 stycznia 2017 r. Zarząd Spółki był jednoosobowy. Jedynym Członkiem Zarządu pełniącym funkcję Prezesa Zarządu był Pan Romuald Alois Kalyciok. Stan ten nie uległ zmianie do dnia 30 czerwca 2017 r., ani też na dzień złożenia niniejszego Sprawozdania.

Dnia 22 marca 2017r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wydał postanowienie w sprawie umorzenia postępowania sanacyjnego Spółki. 28 kwietnia 2017r. Zarządca Kerdos Group S.A. podał do publicznej wiadomości, iż podjęta została decyzja Zarządu dot. zamiaru złożenia zażalenia na niniejsze postanowienia do dnia 2 maja 2017r. W dniu 31 sierpnia 2017 roku wydane zostało postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie X Wydział dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych o ogłoszeniu upadłościowym Spółki. Aktualnie toczy się postępowanie upadłościowe Spółki Kerdos – sprawa o sygn. akt: X GU 660/17, X GU 681/17.

Wynagrodzenie zasadnicze członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1 stycznia 2017 do 30 czerwca 2017 roku wyniosło 72.000 złotych. W okresie sprawozdawczym wynagrodzenia nie były wypłacane.

5. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Na dzień publikacji raportu nie toczą się postępowania przed sądem, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta. Wobec Emitenta toczą postępowania nakazowe w związku z brakiem płatności.

6. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W I półroczu 2017 roku nie miały miejsca transakcje z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

7. Udzielone przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

W okresie sprawozdawczym jednostka dominująca, jak również jednostki zależne poza wyżej opisanymi, nie udzielały poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji.

8. Informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

8.1 KERDOS GROUP S.A.

Przychody ze sprzedaży jednostki dominującej

Spółka w 2017 roku nie prowadziła działalności handlowej (sprzedaż towarów).

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW, MATERIAŁÓW I USŁUG						
	Działalność kontynuowana		Działalność zaniechana		Ogółem	
	Za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016	Za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	Za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	-	810	-	-	-	810
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	810	-	-	-	810

8.2 EMARKET SP. Z O.O.

Spółka nie prowadziła działalności operacyjnej w okresie sprawozdawczym. Spółka jest w trakcie postępowania upadłościowego.

8.3 MEGA TRADE DYSTRYBUCJA SP. Z O.O.

Na dzień bilansowy spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. Emitent dokonał stosownych odpisów aktualizujących aktywa Spółki.

8.4 DAYLI POLSKA SP. Z O.O.

Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach

Dayli Polska Sp. z o.o. prowadziła sieć sklepów detalicznych z artykułami drogerijno/ kosmetycznymi pod marką Dayli drogerie +. Była to trzecia pod względem wielkości sieć sklepów kosmetyczno - chemicznych w Polsce, posiadająca na dzień 31 grudnia 2016r. 56 placówek, rozmieszczone są w całej Polsce z nadreprezentacją na południowym zachodzie Polski. Drogerie Dayli zlokalizowane były w małych i średnich miastach od 5 do 40 tys. mieszkańców, a 85% Drogerii Dayli usytuowana była w centrach miast.

Portfolio produktów zawiera głównie: kosmetyki, chemia, nieliczne art. spożywcze, prasa. Ze względu na lokalizację Drogerie Dayli konkurowały głównie z lokalnymi drogeriami, sklepami franczyzowymi oraz siecią Rossmann.

Z uwagi na trudną sytuację finansową rozwój sprzedaży Spółki oparty był o model komisowy, który ogranicza ryzyko kredytowe dostawców. Z uwagi na restrukturyzację współpraca handlowa realizowana była w 2016r. z nielicznymi strategicznymi partnerami takimi jak Polska Grupa Biznesowa Sp. z o.o. czy La Rose Sp. z o.o..

W IV kwartale 2016r. Zarządca podjął próbę wydzierżawienia i sprzedaży przedsiębiorstwa inwestorom. Jednak ostatecznie nie doszło do zawarcia umowy dzierżawy przedsiębiorstwa z uwagi na złożone przez La Rose oświadczenie o wypowiedzeniu umowy ze skutkiem natychmiastowym, co miało miejsce w styczniu 2017r.

W dniu 15 lutego 2017r. Spółka zaprzestała prowadzenia działalności operacyjnej z uwagi na wypowiedzenie umowy przez La Rose, brak perspektyw dostaw nowych towarów handlowych i narastającym zadłużeniem.

9 marca 2017r. Sąd wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego. Spółka w dniu 3 kwietnia 2017r. złożyła uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości.

Aktualnie Spółka nie prowadzi działalności, nie ma nad nią kontroli i nie jest konsolidowana. 12 czerwca 2017r. Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie wydał postanowienie o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości Dayli Polska sp. z o.o., uzasadniając to przekonaniem o niedysponowaniu odpowiednim majątkiem koniecznym do sfinansowania kosztów postępowania upadłościowego. Do Sądu złożono wniosek o wyznaczenie kuratora.

8.5 DC Service GMBH

Obecnie Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej (nie powstają bieżące koszty, ani przychody, brak też pracowników, kosztów najmu itd.).

8.6 Sytuacja majątkowa i finansowa Grupy Kapitałowej

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

POZYCJE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ORAZ RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016	
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1097	6 740	6 740
Zysk/strata z działalności operacyjnej EBIT	-2 846	-18 035	-18 035
Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	-3 445	-19 075	-19 075
Zysk/strata netto akcjonariuszy jednostki dominującej	-3 445	-19 075	-19 075
Zysk / strata na jedną akcję w zł:	-0,06	-0,34	0
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	-445	(1 642)	(1 642)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-	79	79
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	-	(245)	(245)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-445	(1 808)	(1 808)
POZYCJE BILANSU	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
Aktywa trwałe	1 818	0	15 642
Aktywa obrotowe	7 396	242	23 305
Kapitał własny	-119 536	-44 654	-80 432
Kapitał podstawowy	58 610	58 610	58 610
Zobowiązania	128 750	124 857	119 379

Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych

W okresie sprawozdawczym sytuacja względem końca roku 2016 uległa pogorszeniu głównie w związku z odnotowaną stratą w Spółce zależnej Dayli Polaka Sp. z o.o. Strata ta jest spowodowana czynnikami opisanymi w pkt.8.4. Szczegółowe informacje dotyczące przedstawionych powyżej pozycji zawiera skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za I półrocze 2017 wraz z notami.

Przychody ze sprzedaży osiągnięte przez Grupę Kapitałową

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
Przychody ze sprzedaży produktów	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	6 740
Przychody ze sprzedaży usług	1 097	-
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
RAZEM	1 097	6 740

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	Przychody	
	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
Sprzedaż krajowa	1 097	6 740
Sprzedaż zagraniczna	-	-
RAZEM	1 097	6 740

Bezpośrednie porównanie wyników sprzedażowych osiągniętych w I półroczu 2017r. w porównaniu z I półroczem 2016r. wykazuje znaczną zniżkę. Już w I połowie 2016r. przychody były bardzo niskie w porównaniu z wcześniejszymi obrotami Spółki, co było wynikiem zapaści finansowej Grupy. W I połowie 2017r. sytuacja ta jeszcze uległa pogorszeniu. Jedynym źródłem przychodów Spółki w tym okresie sprawozdawczym były przychody z wynajmu znaków towarowych spółce powiązanej Dayli Polska Sp. z o.o.

Jednak najistotniejszym czynnikiem powodującym spadek sprzedaży jest zrezygnowanie z działalności hurtowej, która nie przynosiła dochodów Grupie oraz skokowe zmniejszenie ilości prowadzonych sklepów w 2016 r. w tym czasowy przestój ich funkcjonowania.

Ponadto ze względu na istotne zmiany w zakresie działalności, jakie nastąpiły na przełomie 2014 i 2015 roku, w opinii Emitenta nie jest zasadne porównywanie wskaźników rentowności i rotacji.

W tym miejscu należy uwzględnić fakt oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości spółki zależnej Dayli Polska Sp. z o.o., co nastąpiło w czerwcu br. na podstawie postanowienia wydanego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ze względu na niedysponowanie odpowiednim majątkiem koniecznym do sfinansowania kosztów postępowania upadłościowego. Dodatkowo w dniu 15 lutego 2017r. Spółka ta zaprzestała prowadzenia działalności operacyjnej. Oznacza to, iż szanse na przychody Spółki Kerdos Group S.A. z tytułu dzierżawy znaku towarowego są znikome.

Ponadto, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, postanowieniem z dnia 31 sierpnia 2017 r. (sygn. akt X GU 681/17) ogłosił upadłość Kerdos Group S.A. Należy tutaj również wskazać, iż Emitent po odwołaniu prognoz w IV kwartale 2015 roku, nie publikował dalszych prognoz na kolejne lata.

9. Zaopatrzenie - Informacje o źródłach zaopatrzenia Grupy Kapitałowej

Aktualnie nie jest prowadzona żadna działalność operacyjna.

10. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności

1. W dniu 17 stycznia 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji powziął informację o otrzymaniu [rzez spółkę zależną Emitenta Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji oświadczenia o rozwiązaniu ramowej umowy komisju z dnia 25.05.2016r., zmienionej aneksem z dnia 19.12.2016r. przy zachowaniu dwutygodniowego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec okresu rozliczeniowego. Zgodnie z ww. oświadczeniem Komitent od dnia zawarcia aneksu oczekuje na sfinalizowanie uzgodnionej wcześniej transakcji odkupu zastawionego towaru. Data odkupu warunkuje zawarcie nowych umów komisowych przez Komitenta, który prowadzi rozmowy z nowymi dostawcami komisowymi w celu zwiększenia zatowarowania sklepów Dayli nowymi produktami. Ponadto, Komitent oświadcza również, że nadal jest zainteresowany nabyciem części aktywów Dayli, w szczególności towaru sanacyjnego lub odkupieniem od Dayli jej przedsiębiorstwa, bądź zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

2. W dniu 27 lutego 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji uzyskał informację o wydaniu w dniu 14 lutego 2017 roku przez Sędziego Komisarza, ustanowionego w postępowaniu sanacyjnym spółki zależnej Emitenta Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji postanowienia o uchyleniu uchwały Rady Wierzycieli nr 1/3/2016 z dnia 13 grudnia 2016 roku w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy podobnej do umowy dzierżawy przedsiębiorstwa dłużnika, w postaci aneksu nr 1 z dnia 02.12.2016r. do ramowej umowy komisju z dnia 25.05.2016r. Powyższe postanowienie zostało wydane w wyniku rozpoznania zarzutów wniesionych do Sędziego Komisarza przez Led Lease S.A. z siedzibą w Warszawie. W uzasadnieniu postanowienia wskazano, że ww. uchwałę Rady Wierzycieli podjęto drogą elektroniczną z naruszeniem art. 131 ust. 2 Prawa restrukturyzacyjnego oraz Regulaminu Rady Wierzycieli. Sędzia Komisarz postanowił ponadto o wstrzymaniu wykonania ww. uchwały do czasu uprawomocnienia się postanowienia o ich uchyleniu.

3. 27 lutego 2017 roku Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji podał do publicznej wiadomości informację o nadaniu przez Zarządcę Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji pisma do Sędziego Komisarza informującego o sytuacji postępowania restrukturyzacyjnego spółki zależnej Emitenta po 15.02.2017r. Zgodnie z ww. pismem w związku z wypowiedzeniem ramowej umowy komisju przez La Rose sp. z o.o., a w konsekwencji utratą przez Dayli zdolności sanacyjnych – działalność operacyjno-handlowa wszystkich sklepów sieci Dayli została do odwołania zawieszona. Mając na względzie konieczność zabezpieczenia majątku Spółki znajdującego się w placówkach handlowych Dayli Zarządca wydał szereg zarządzeń zobowiązujących poszczególne Działy Pionu Organizacyjnego Dayli do podjęcia stosownych działań. Z uwagi na coraz częstsze oświadczenia Wynajmujących w przedmiocie wypowiedzenia umów najmu i wezwań do wydania lokalu Zarządca podejmuje wszelkie możliwe działania nakierowane na uregulowanie statusu placówek handlowych, do których Dayli utraciła tytuł prawny. Zarządca w piśmie do Sędziego Komisarza z dnia 26.01.2017r. w przedmiocie sprzedaży zapasu handlowego Spółki jest niezwykle trudne do wykonania z uwagi na stopniowe zmniejszanie integralności sieci Dayli. Na dzień sporządzenia niniejszego pisma dostępnych jest około 30 lokalizacji, w których Dayli posiada placówki handlowe, jednak są one nieczynne.

4. 22 marca 2017 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych na rozprawie wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

5. W dniu 22 marca 2017r. Zarządca Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji otrzymał postanowienie wydane przez Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego spółki zależnej Emitenta Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji. Postępowanie zostało umorzone w oparciu o art. 326 ust. 2 i 3, art. 325 ust. 1 pkt 1 prawa restrukturyzacyjnego. Zgodnie z postanowieniem, stan przedsiębiorstwa dłużnika nie budzi w ocenie Sądu wątpliwości, iż postępowanie sanacyjne dłużnika Dayli winno zostać umorzone, przyjęcie bowiem odmiennego stanowiska godziłoby w słuszne prawa wierzycieli.

6. W dniu 22 marca 2017r. Rada Wierzycieli wyraziła opinię, iż ziszcili się przesłanki umorzenia postępowania sanacyjnego Emitenta.

7. W dniu 21 marca 2017 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji.

Najistotniejsze uchwały podjęte na przedmiotowym zgromadzeniu:

1. Uchwała nr 5/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017r. w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji celem pokrycia straty poniesionej w roku 2015 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji (dalej Spółka) na podstawie art. 455 § 1 i § 2 Kodeksu Spółek Handlowych uchwała, co następuje:

a. § 1. Obniżyć kapitał zakładowy Spółki poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji.

b. Zmniejsza się wartość nominalną jednej akcji z 1,00 (jednego) złotego do 0,10 (słownie: dziesięciu) groszy. Tym samym kapitał zakładowy ulega zmniejszeniu z kwoty 58 609 786,00 zł (słownie: pięćdziesięciu ośmiu milionów sześćset dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt sześć złotych) o kwotę 52 748 807,40 (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony siedemset czterdzieści osiem tysięcy osiemset siedem złotych 40/100) do kwoty 5 860 978,60 (słownie: pięciu milionów osiemset sześćdziesiąt tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt osiem złotych 60/100).

c. Celem obniżenia kapitału zakładowego jest wyrównanie straty poniesionej w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2015r.

2. Uchwała nr 6/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017r. w sprawie wyrażenia zgody na dochodzenie roszczeń wobec byłych członków organów nadzorczych Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji oraz spółek powiązanych. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji uchwała, co następuje:

a. § 1 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy wyraża zgodę na dochodzenie roszczeń wobec byłych członków organów zarządczych oraz nadzorczych Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji oraz spółek powiązanych.

b. § 2 Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

3. Uchwała nr 7/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kerdos Group Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie z dnia 21 marca 2017r. w sprawie zmiany Statutu Spółki.

8. Dnia 22 marca 2017r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych („Sąd”) na rozprawie wydał postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Emitenta.

9. 30 marca 2017r. poinformowano, iż Zarząd spółki zależnej Emitenta – Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji (Dayli), w związku z wydaniem przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie Wydział VIII Gospodarczy ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych w dniu 9 marca 2017 r. w sprawie o sygn. akt: VIII GRs 1/16, postanowienia o umorzeniu postępowania sanacyjnego dotyczącego tej Spółki (data publikacji w Monitorze Sadowym i Gospodarczym: 21 marca 2017 r.), zamierza złożyć uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości Dayli w trybie przepisu art. 334 ust. 1 i n. Ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne.

10. 30 marca 2017r. Zarządca Kerdos Group SA w restrukturyzacji podał do publicznej wiadomości, iż powziął informację o podjęciu przez Zarząd Giełdy uchwały w sprawie zawieszenia obrotu akcjami Emitenta. W uzasadnieniu uchwały Zarząd Giełdy powołał się na § 174c ust. 2 oraz § 30 ust. 1 pkt 2) Regulaminu Giełdy w związku z § 4 Uchwały Nr 1387/2013 Zarządu Giełdy z dnia 2 grudnia 2013 r. (z późn. zm.) w sprawie wyodrębnienia segmentu rynku regulowanego LISTA ALERTÓW oraz zasad i procedury kwalifikacji do tego segmentu, a także zakwalifikowanie akcji spółki KERDOS GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI po raz szósty z rzędu do segmentu LISTA ALERTÓW oraz brak podjęcia przez tę spółkę odpowiednich działań zmierzających do usunięcia przesłanek do tej kwalifikacji w przyszłości. W nawiązaniu do powyższego postanowiono zawiesić w okresie od dnia 3 kwietnia 2017 r. do dnia 30 czerwca 2017 r. (włącznie) obrót akcjami spółki KERDOS GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI, oznaczonymi kodem „PLHGNA00028”.

Na podstawie § 110 ust. 10 i 11 Regulaminu Giełdy, Zarząd Giełdy postanowił, co następuje:
1) zlecenia maklerskie na akcje spółki KERDOS GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI, o których mowa w § 1, przekazane na giełdę, a nie zrealizowane do dnia 31 marca 2017 r. (włącznie), tracą ważność po zakończeniu sesji giełdowej w tym dniu;

2) w okresie zawieszenia, o którym mowa w § 1, zlecenia maklerskie na akcje spółki KERDOS GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI, o których mowa w § 1, nie będą przyjmowane. Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia.

12. 3 kwietnia 2017r. przez Zarząd spółki zależnej Emitenta – Dayli Polska Sp. z o.o. w restrukturyzacji (Dayli) złożony został uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości Dayli w trybie przepisu art. 334 ust. 1 i n. Ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne.

11. 28 kwietnia 2017r. do Zarządcy Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji wpłynęła od Zarządu Spółki informacja o podjęciu decyzji w sprawie zamiaru złożenia przez Zarząd Spółki do dnia 2 maja 2017 roku zażalenia na postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych („Sąd”) z dnia 22 marca 2017 r. w sprawie umorzenia postępowania sanacyjnego Spółki. Jednocześnie Zarząd poinformował, iż zamierza, korzystając z zapisów art. 335 Prawa Restrukturyzacyjnego złożyć uproszczony wniosek o ogłoszenie upadłości. Zgodnie z ww. artykułem rozpoznanie uproszczonego wniosku o ogłoszenie upadłości wstrzymuje się do czasu rozpoznania zażalenia na postanowienie o umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego.

12. Dnia 18 maja 2017r. do Spółki wpłynęło oświadczenie pana Filipa Dopierała o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta. Pan Filip Dopierała nie podał przyczyn rezygnacji.

13. 19 czerwca 2017r. do Zarządcy Kerdos Group SA w restrukturyzacji wpłynęła telefoniczna informacja o wydaniu w dniu 12 czerwca przez Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie postanowienia w przedmiocie oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości spółki zależnej Emitenta Dayli Polska Sp. z o. o.

14. 26 czerwca 2017r. wystosowano informację na temat działań podjętych przez Zarząd Kerdos Group S.A., zmierzające do usunięcia przesłanek do kwalifikacji na liście alertów.

15. 27 czerwca 2017r. otrzymano postanowienie Sądu Rejonowego dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie VIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych (dalej "Sąd") w przedmiocie oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości Dayli Polska Sp. z o. o.

W uzasadnieniu postanowienia Sąd wskazał, iż analizując sytuację majątkową Dayli, w oparciu o poczynione ustalenia faktyczne, Sąd doszedł do przekonania, że Dayli nie dysponuje de facto majątkiem koniecznym dla sfinansowania kosztów postępowania upadłościowego o których mowa w art. 13 ust. 1 Prawa Upadłościowego.

16. 29 czerwca 2017r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji. Najistotniejsze uchwały podjęte w przedmiotowym zgromadzeniu:

1. Uchwała nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Kerdos Group” S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29.06.2017 roku w sprawie dalszego istnienia Spółki. Wyniki głosowania nad powyższą uchwałą przedstawiały się następująco: -
 - liczba głosów „za” – 6 208 705,
 - liczba głosów „przeciw” – 1 001,
 - liczba głosów „wstrzymujących się” – nie było,
 - liczba sprzeciwów – zgłoszono dwa sprzeciwy.
2. Uchwała nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Kerdos Group” S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29.06.2017 roku w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w celu pokrycia straty:
 - a. § 1. Obniżyć kapitał zakładowy Spółki poprzez zmniejszenie wartości nominalnej akcji.
 - b. Zmniejsza się wartość nominalną jednej akcji z 1,00 (jednego) złotego do 0,10 (słownie: dziesięciu) groszy. Tym samym kapitał zakładowy ulega zmniejszeniu z kwoty 58 609 786,00 zł (słownie: pięćdziesięciu ośmiu milionów sześćset dziewięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt sześć złotych) o kwotę 52 748 807,40 (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony siedemset czterdzieści osiem tysięcy osiemset siedem złotych 40/100) do kwoty 5 860 978,60 (słownie: pięciu milionów osiemset sześćdziesiąt tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt osiem złotych 60/100).
 - c. Celem obniżenia kapitału zakładowego jest wyrównanie straty poniesionej w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2016r.

3. Uchwała nr 10 w sprawie scalenia akcji Kerdos Group S.A. w restrukturyzacji. Podjęcie uchwał nr 10 i 11 upoważnia Zarząd Spółki do podejmowania wszelkich możliwych i zgodnych z obowiązującymi przepisami prawa czynności zmierzających bezpośrednio i pośrednio do scalenia akcji Emitenta – a w konsekwencji wyeliminowania przyczyn kwalifikowania Spółki na Liście Alertów.
 4. Uchwałą nr 11 dokonano zmiany Statutu oraz tekstu jednolitego Statutu.
-dotychczasowy §5 o brzmieniu:
 1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 58609786,00 (pięćdziesiąt osiem milionów sześćdziesiąt siedemset osiemdziesiąt sześć) złotych i dzieli się na 2 138 125 (dwa miliony sto trzydzieści osiem tysięcy sto dwadzieścia pięć) akcji serii A1 o numerach od 1 do 2138 125, 1.400.000 akcji serii B o numerach od 2138 126 do 3538 125, 7.076.250 akcji serii C o numerach od 3538 126 do 10614 375, 10.614.375 akcji serii D o numerach od 10 614 376 do 21228750, 2.122.874 akcji serii E o numerach od 21228 751 do 23351 624, 16.000.000 akcji serii G o numerach od G 00 000 001 do G 16000 000, 3.930.000 akcji serii H o numerach od H 0 000 001 do H 3 930 000, 10.000.000 akcji serii I o numerach od I 00 000 001 do I 10000 000, 5 328 162 akcji serii J o numerach od J 0 000 001 do J 5 328 162.
2. Wartość nominalna każdej akcji wynosi 1,00zł (jeden złoty).
Otrzymuje następujące brzmienie:
 1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5 860 976,00 (pięć milionów osiemset sześćdziesiąt tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt sześć/100) złotych i dzieli się na 1 465 244 (jeden milion czterysta sześćdziesiąt pięć tysięcy dwieście czterdzieści cztery) akcji serii A.
 2. Wartość nominalna każdej akcji wynosi 4,00 zł (cztery złote).
 5. Uchwała nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Kerdos Group” S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29.06.2017 roku w sprawie odwołania Pana Filipa Dopierały z funkcji Członka Rady Nadzorczej.
 6. Uchwałą numer 21 w skład Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Andrzej Piąty.
 7. Uchwałą numer 22 w skład Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Zbigniew Sienkiewicz.
 8. Uchwałą numer 23 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Bogumiła Górka.
 9. Uchwałą numer 24 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Monika Czekala.
 10. Uchwałą numer 25 w skład Rady Nadzorczej Spółki została powołana Pani Joanna Sadowska.
17. Dnia 30 czerwca 2017r. Pan Romuald Kałyciok, Członek Zarządu Spółki Dayli Polska Sp. z o. o. złożył rezygnację z pełnienia funkcji. W uzasadnieniu rezygnacji wskazane zostało, iż postępowanie sanacyjne, które tego samego dnia zostało prawomocnie umorzone nie przyniosło żadnej poprawy w finansach tej Spółki. Jednocześnie Emitent podaje do publicznej wiadomości, iż powziął informację, że w spółce zależnej Mega Trade Dystrybucja Sp. z o. o. ("Mega Trade") pan Romuald Kałyciok, którego kadencja, jako Członka Zarządu upłynęła w dniu 30 czerwca 2017 roku, nie będzie ubiegał się o stanowisko Członka Zarządu na kolejną kadencję.
18. 17 sierpnia 2017r. do właściwego miejscowo Sądu Rejonowego złożony został wniosek o scalenie akcji Emitenta.
19. 4 września 2017r. otrzymano informację o ogłoszeniu przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie upadłości Kerdos Group S.A.
20. W dniu 5 września 2017r. otrzymano postanowienie oddalające zażalenie na postanowienie o umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego Emitenta. Sąd w uzasadnieniu wyraził stanowisko, iż całokształt okoliczności prowadzi do konkluzji braku realnych możliwości przywrócenia dłużnikowi zdolności do wykonywania zobowiązań.
W rozpatrywanym okresie poza opisanymi wcześniej nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na wyniki osiągnięte przez Grupę.

11. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

W związku otwartym postępowaniem i założeniem braku kontynuowania działalności, nie występują ryzyka istotne dla sytuacji spółki i grupy kapitałowej.

12. Informacje o podmiocie badającym skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej

Kerdos Group S.A. zawarła umowę o usługi audytorskie z AURUS Kancelaria Biegłych Rewidentów. wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 572365.

Przedmiot umowy obejmuje:

- przegląd śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego na dzień 30.06.2017 r.
- przegląd śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 30.06.2017 r.

Łączna wysokość wynagrodzenia należnego za przegląd i badanie sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego wynosi 2 tys. PLN netto.

Warszawa, 02.10.2017r.

Syndyk:

Gawel Jarosinski
syndyk