



**Sprawozdanie Zarządu
z działalności
Grupy Kapitałowej
Regnon Spółka Akcyjna
w 2012 roku**

FIRMA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Nazwa: **Regnon Spółka Akcyjna**
NIP: **9542180954**
Regon: **273696613**
KRS: **0000072586**

SIEDZIBA I ADRES

siedziba: **miasto Katowice**
adres: **ul. Paderewskiego 32 c, 40-282 Katowice**

MIEJSCE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI

Centrala Jednostki dominującej znajduje się w Katowicach przy ul. Paderewskiego 32c. Centrum produkcyjno – logistyczne wraz z magazynem centralnym zlokalizowane jest w Dąbrowie Górniczej przy ul. Roździeńskiego 19, natomiast zakład produkcyjny w Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 66/68.

FORMA PRAWNA

Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Regnon S.A. została zawiązana na mocy aktu notarialnego z dnia 13 listopada 1997 roku. Spółka została wpisana do rejestru handlowego przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy pod nr RHB 14928 w dniu 25 listopada 1997 roku. Na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 6 lutego 2002 roku Spółka została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000072586. Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony. Dokumentacja Spółki przechowywana jest przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach. Jednostka dominująca działa pod firmą Regnon Spółka Akcyjna, a uprzednio działała kolejno pod firmami Pronox Technology Spółka Akcyjna oraz Pronox Spółka Akcyjna.

W dniu 29 września 2009 roku Sąd Rejonowy Katowice Wschód w Katowicach wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości z możliwością zawarcia układu Pronox Technology S.A. w Katowicach, o co wnioskował dłużnik (Jednostka dominująca). Postanowienie o ogłoszeniu upadłości z możliwością zawarcia układu uzyskało prawomocność z dniem 7 października 2009 roku. W dniu 2 grudnia 2011 roku odbyło się posiedzenie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach w przedmiocie głosowania wierzycieli nad propozycjami układowymi dłużnika. Wierzyciele zagłosowali za przyjęciem układu zgodnego z propozycjami układowymi przedstawionymi przez dłużnika. W dniu 14 grudnia 2011 roku odbyło się posiedzenie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach na którym wydano postanowienie o zatwierdzeniu układu Spółki. W dniu 22 lutego 2012 roku Emitent otrzymał Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach stwierdzające prawomocność Postanowienia

Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu Spółki. Postanowienie Sądu w przedmiocie zatwierdzenia układu Spółki jest prawomocne z dniem 22 grudnia 2011 roku. W dniu 14 marca 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wydał na podstawie przepisu art. 293 Ustawy z dnia 28 lutego 2003 roku Prawo upadłościowe i naprawcze (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku nr 175 poz. 1361 z późn. zm.) postanowienie w przedmiocie stwierdzenia zakończenia postępowania upadłościowego. Przedmiotowe postanowienie uprawomocniło się z dniem 23 marca 2012 roku. W dniu 25 maja 2012 roku na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nastąpiła rejestracja zmiany firmy Spółki. Firma Spółki brzmi Regnon Spółka Akcyjna. W dniu 22 października 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy wydał postanowienie stwierdzające, że zawarty przez Spółkę układ z wierzycielami, zatwierdzony postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku, wydanym w sprawie o sygn. akt XGUp – 26/09/3 został wykonany. Przedmiotowe postanowienie zostało wydane na podstawie art. 297 ust. 1 ustawy prawo upadłościowe i naprawcze oraz z uwzględnieniem opinii biegłego powołanego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wskazującej, że wszystkie zobowiązania Spółki wynikające z układu zawartego z wierzycielami zostały wykonane.

Zgodnie z definicją grupy kapitałowej podanej w MSR 27 w skład Grupy Regnon S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku wchodziły:

- | | |
|------------------------|---|
| – jednostka dominująca | Regnon Spółka Akcyjna |
| – jednostka zależna | ESM Logistics Spółka Akcyjna w Katowicach |
| – jednostka zależna | Easy Touch Spółka Akcyjna w Katowicach |

Wyżej wymienione jednostki podlegają konsolidacji. Jednostką stowarzyszoną z Regnon Spółka Akcyjna jest WoodInterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Republika Austrii), w której Regnon S.A. posiada 28,00% udziału w kapitale i głosach.

Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność emitenta i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności emitenta przynajmniej w najbliższym roku obrotowym.

KAPITAŁ	WARTOŚĆ w tys. PLN (stan na dzień 31-12-2012)
Kapitał akcyjny	26.920
Kapitał własny	-10.061

WSKAŹNIKI	2012	2011
EBIDTA	-29.813	12.179
WSKAŹNIK RENTOWNOŚCI SPRZEDAŻY	19,7%	-9,6%
WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI BIEŻĄCEJ	0,25	0,27
WSKAŹNIK OGÓLNEGO ZADŁUŻENIA	1,15	2,11
WSKAŹNIK POKRYCIA ODSETEK	-7,69	1,29

Przychody netto Grupy Kapitałowej Regnon Spółka Akcyjna ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w roku 2012 wyniosły 13 698 zł., co oznacza wzrost o blisko 52 % w stosunku do roku 2011, kiedy to przychody osiągnęły poziom 9 015 tys. zł. W okresie sprawozdawczym wystąpiły zmiany w strukturze jednostki dominującej Grupy Kapitałowej. W drugim kwartale 2012 roku jednostka dominująca rozpoczęła działalność w sektorze produkcji ciężkiej, obróbki mechanicznej i usług serwisowo – montażowych. Zakres produkcji obejmuje m.in. ciężkie maszyny i urządzenia (prasy hydrauliczne, maszyny wyciągowe, elementy silników wysokoprężnych i sprężarek), urządzenia dla ochrony środowiska (biostabilizatory, zbiorniki fermentacyjne) i konstrukcje spawane. Usługi obróbki mechanicznej i serwisowo – montażowe dotyczą silników wysokoprężnych, korpusów i bloków silników, osi i wałów korbowych, maszyn wyciągowych oraz ram i płyt pras hydraulicznych. Podjęcie działalności w powyższym zakresie nastąpiło wskutek włączenia do struktury jednostki dominującej zakładu produkcyjnego Zgoda w Świętochłowicach, funkcjonującego uprzednio w ramach Centrozap S.A. z siedzibą w Katowicach (obecnie Ideon S.A.). W związku z powyższym z mocy prawa, tj. na podstawie art. 231 Kodeksu pracy, jednostka dominująca Grupy Kapitałowej stała się stroną w dotychczasowych stosunkach pracy zawartych z pracownikami zatrudnionymi w zakładzie produkcyjnym Zgoda.

W okresie sprawozdawczym jednostka dominująca rozpoczęła działalność w zakresie dostaw biomasy przeznaczonej do produkcji energii, włączając do swojej oferty handlowej zrębki i pelety drzewne, pelety z łuski słonecznika, łupiny pestek palmy olejowej oraz wytloki.

Na poziomie jednostkowym jednostka dominująca uzyskuje przychody z wynajmu powierzchni biurowej i magazynowej. Spółki zależne funkcjonujące w ramach Grupy Kapitałowej Regnon S.A. uzyskują przychody ze świadczenia usług logistycznych i magazynowych oraz sprzedaży akcesoriów audio-video i komputerowych marki własnej.

W dniu 29 czerwca 2012 roku jednostka dominująca zawarła z Ideon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach umowę na mocy której Emitent dokonał zakupu 9,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu. Udziały zostały nabyte za cenę 2.200.000,00 EUR (dwa miliony dwieście tysięcy euro 00/100). Wartość umowy przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła 9.407.200,00 zł (dziewięć milionów czterysta siedem tysięcy dwieście złotych 00/100). Uprzednio Emitent dokonał zakupu 19,00 % udziałów spółki WoodInterKom GmbH za cenę wynoszącą 19.108.189,04 PLN (dziewiętnaście milionów sto osiem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). Emitent posiada łącznie 28% udziałów, które nabył za cenę 28.515.389,04 zł (dwadzieścia osiem milionów pięćset piętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). W dniu 30 czerwca 2012 roku, na mocy porozumienia z Ideon S.A., Regnon S.A. został obciążony kwotą 235.430,00 EUR tytułem zwrotu 19% wpłat na kapitał rezerwowy WoodinterKom GmbH poniesionych przez Ideon S.A. w I półroczu 2012 roku. Ww. kwota przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia 29 czerwca 2012 roku wyniosła 1.003.237,86 zł.

Do istotnych czynników, które będą miały wpływ na osiągnięte w przyszłości wyniki jednostki dominującej i jednostek zależnych należy zaliczyć:

- przeprowadzenie skutecznej restrukturyzacji w obszarze zatrudnienia,
- przeprowadzenie restrukturyzacji majątkowej,
- sytuację na rynku nieruchomości komercyjnych,
- rozwój rynku biomasy,
- rozwój przemysłu ciężkiego,
- rozwój rynku usług logistycznych,
- rozwój marki własnej Easy Touch.

Grupa Kapitałowa Regnon S.A. zamknęła rok 2012 stratą brutto w wysokości 38 060 tys. zł i zyskiem netto w kwocie 41.546 tys. zł, przy czym zysk za rok 2011 wyniósł odpowiednio 1.806 tys. zł i 1.748 tys. zł. W ujęciu skonsolidowanym strata z działalności operacyjnej wyniosła w 2012 roku 11.038 tys. zł, wobec zysku w wysokości 6.128 tys. zł w roku 2011.

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

1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim prowadzą działalność spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A.

1.1. Ryzyko spadku tempa wzrostu gospodarczego w Polsce

Według wstępnego szacunku GUS produkt krajowy brutto (PKB) w 2012 roku wzrósł o 2,0 % w porównaniu z rokiem 2011, w cenach stałych roku poprzedniego. Na wzrost PKB pozytywnie wpłynął eksport netto i, w niewielkim

stopniu, krajowy popyt konsumpcyjny, przy bliskim neutralnemu wpływie popytu inwestycyjnego. Wartość dodana brutto w gospodarce narodowej w 2012 r. wzrosła o 1,9 % w porównaniu z 2011r., wobec wzrostu o 4,3 % w 2011 r. Wartość dodana brutto w przemyśle w 2012 r. wzrosła o 1,2 % w porównaniu z 2011 r., wobec wzrostu o 10,0 % w 2011 r. Wartość dodana brutto w transporcie i gospodarce magazynowej w 2012 r. w porównaniu z rokiem poprzednim wzrosła o 7,9 %, wobec wzrostu o 12,1 % w 2011 r. Wartość dodana brutto w handlu i naprawach w 2012 r. w porównaniu z rokiem poprzednim wzrosła o 1,5%, wobec spadku o 1,8 % w 2011 r. W 2012 r. popyt krajowy zwiększył się o 0,1 %. Analiza powyższych wartości wskazuje na zmniejszenie dynamiki wzrostowej, przy czym należy zwrócić uwagę na relatywnie wyższe przyrosty odnotowywane w branżach w których działalność prowadzi jednostka dominująca i jednostki zależne w odniesieniu do wyników w innych sektorach. Obserwowane w ostatnim roku załamanie tendencji wzrostowych w gospodarce w istotny sposób może wpłynąć na rynek usług oferowanych przez Grupę Kapitałową Regnon S.A.

1.2. Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

Zagrożeniem dla działalności spółek Grupy Kapitałowej Regnon Spółka Akcyjna są zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje. Ewentualne zmiany przepisów prawa, a w szczególności przepisów podatkowych, mogą spowodować ujemne konsekwencje w działalności podmiotu.

1.3. Ryzyko związane z polityką podatkową

Dużą zmienność przepisów polskiego systemu podatkowego oraz różne interpretacje i wykładnie przepisów powodują, że w przypadku polskich podmiotów gospodarczych zachodzi większe ryzyko prowadzenia działalności niż w przypadku podmiotów działających w bardziej stabilnych systemach podatkowych. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania nie są jednolite. Jednym z elementów ryzyka wynikającego z unormowań podatkowych są przepisy odnoszące się do upływu okresu przedawnienia zobowiązania podatkowego, co wiąże się z możliwością weryfikacji prawidłowości naliczenia zobowiązań podatkowych za dany okres. Deklaracje podatkowe określające wielkość zobowiązania podatkowego i wysokość dokonanych wpłat mogą być weryfikowane w drodze kontroli przez organy skarbowe w okresie pięciu lat od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe interpretacji przepisów podatkowych odmiennej od będącej podstawą wyliczenia przez Spółkę zobowiązania podatkowego, sytuacja ta może mieć istotny negatywny wpływ na działalność spółek, ich sytuację finansową, wyniki i perspektywy rozwoju.

1.4. Ryzyko stóp procentowych

Realizowana przez Radę Polityki Pieniężnej polityka monetarna wpływa na politykę kredytową banków komercyjnych, przy czym o ile wzrost stóp procentowych przekłada się bezpośrednio na wzrost kosztu kredytu, to ich spadek w mniejszym stopniu wpływa na zmniejszenie kosztu kredytu. Spadkowi stóp procentowych towarzyszy bowiem wzrost ustalanych przez kredytodawców marż i dodatkowych opłat związanych z udzieleniem i obsługą kredytu. W 2012 roku Rada Polityki Pieniężnej trzykrotnie ustalała wysokość stóp procentowych. W maju 2012 roku nastąpiło zwiększenie stóp procentowych o 0,25 pkt. proc., a w listopadzie i grudniu zmniejszenie stóp procentowych o 0,25 pkt. proc. każde. W wyniku zmian, na koniec 2012 roku stopy procentowe ukształtowały się na poziomie: referencyjna – 4,25%, lombardowa – 5,75%, depozytowa – 2,75%, a redyskonto weksli – 4,5%. W 2013 roku, do dnia opublikowania niniejszego sprawozdania Rada Polityki Pieniężnej trzykrotnie obniżyła wysokość stóp procentowych, w tym dwukrotnie o 0,25 pkt. proc. i jednokrotnie o 0,50 pkt. proc. Niezależnie od dokonanych przez RPP zmian stóp procentowych podmioty finansujące swoją działalność środkami pochodzącymi z kredytów, muszą liczyć się z utrzymywaniem na wysokim poziomie całkowitych kosztów finansowych związanych z obsługą kredytów.

2. Czynniki ryzyka związane z działalnością spółek Grupy Kapitałowej Regnon Spółka Akcyjna.

2.1 Ryzyko odsetkowe

Spółki Grupy Kapitałowej są wystawione na ryzyko odsetkowe wynikające z tytułu zobowiązań finansowych – kredytów, pożyczek, itp. W związku ze specyficzną sytuacją spółek Grupy Kapitałowej Regnon S.A., wynikającą z zakończonego w okresie sprawozdawczym postępowania upadłościowego jednostki dominującej, występuje w Spółce i jej Grupie Kapitałowej ograniczona możliwość efektywnego zarządzania ryzykiem odsetkowym. Ze względu na istnienie skutecznych zabezpieczeń w postaci hipoteki ustanowionej na będącej własnością jednostki dominującej nieruchomości Centrum Logistycznego w Dąbrowie Górniczej kredyt zaciągnięty przez jednostkę dominującą w BNP Paribas Bank Polska S.A. został zakwalifikowany do grupy wierzytelności wyłączonych z układu, wobec czego nie nastąpiła w tym przypadku konwersja wierzytelności na akcje. W związku naruszeniem umowy kredytowej jednostka dominująca narażona jest na stopę procentową w maksymalnym wymiarze przewidzianym prawem – na dzień sporządzania sprawozdania – 19%.

2.2 Ryzyko płynności

Występowanie ryzyka płynności wynika z przyczyn analogicznych jak w przypadku ryzyka odsetkowego. Ryzyko to związane jest z utrudnieniami w dostępie do zewnętrznych źródeł finansowania dla Regnon S.A. i spółek jej Grupy

Kapitałowej w pierwszym okresie po zakończeniu postępowania upadłościowego. Ryzyko płynności oznacza możliwość wystąpienia trudności w wywiązywaniu się ze zobowiązań finansowych.

2.3 Konkurencja rynkowa

W związku z zakończeniem postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu nastąpiło przeniesienie istotnej części działalności do spółek zależnych oraz dywersyfikacja działalności. Podjęcie działalności przez Regnon S.A. w nowych sektorach skutkuje koniecznością konkurowania z podmiotami już funkcjonującymi na tych rynkach oraz przewyciężenia barier wejścia. Spółka konkuruje z innymi podmiotami w sektorze produkcji ciężkiej, obróbki mechanicznej, usług serwisowo – montażowych, jak również na rynku dostaw biomasy przeznaczonej do produkcji energii, usług rachunkowo – księgowych, logistyczno - magazynowych oraz wynajmu nieruchomości.

2.4 Postęp technologiczny

Rynek, na którym działają Spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. wymaga stałego dostosowywania oferty do rozwoju technologii i zmieniających się oczekiwań klientów. Spółki Grupy Kapitałowej korzystają z usług wielu dostawców ponadto same nieustannie penetrują środowisko producentów w poszukiwaniu atrakcyjnych i nowoczesnych produktów oraz rozwiązań technologicznych, co stanowi jeden z istotnych elementów ich strategii. Istnieje jednak potencjalne niebezpieczeństwo, iż część oferty nie znajdzie nabywców w satysfakcjonujących cenach, z powodu wskazanych wyżej czynników.

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

- a)postępowania dotyczącego 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.***

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 21 lutego 2012 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku od towarów i usług w kwocie wynikającego z deklaracji VAT 12/2011. Kwota należności głównej wynosiła 3.711.703,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 16 października 2012 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku od towarów i usług w kwocie wynikającego z deklaracji VAT 8/2012. Kwota należności głównej wynosiła 33.647,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 15 listopada 2012 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku od towarów i usług w kwocie wynikającego z deklaracji VAT 9/2012. Kwota należności głównej wynosiła 69.537,80 zł. Spółka uznaje dług.

W dniu 16 listopada 2012 roku Sąd Rejonowy Poznań – Stare Miasto w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym kwoty 4.275,53 zł wraz z odsetkami ustawowymi oraz kwoty 642,00 zł tytułem zwrotu kosztów postępowania. Nakaz został wydany w związku z nieuiszczeniem w uzgodnionym terminie przez Spółkę na rzecz DBL Południe Wynajem Odzieży Roboczej Sp. z o.o. wynagrodzenia z tytułu świadczenia usług najmu odzieży.

W dniu 29 stycznia 2013 roku, Komisja Nadzoru Finansowego wydała decyzję sygn. DPP/WPO/476/28/14/12/13/MW w przedmiocie utrzymania w mocy decyzji Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 20 marca 2012 roku (sygn. DPP/476/18/10/2012/AP) nakładającej na spółkę Regnon Spółka Akcyjna karę pieniężną w wysokości 100.000,00 zł, wobec stwierdzenia, iż Spółka nie wykonała obowiązku, o którym mowa w art. 56 ust. 1 pkt 1 w zw. z art. 56 ust. 2 pkt 1 ustawy o ofercie. Postępowanie zostało wszczęte z urzędu w dniu 19 października 2010 roku. Spółka oświadcza, że w dniu 6 marca 2013 roku złożyła za pośrednictwem Komisji Nadzoru Finansowego do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego skargę na decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 29 stycznia 2013 roku, sygn. DPP/WPO/476/28/14/12/13/MW. W ocenie Regnon Spółka Akcyjna wydana decyzja jest wadliwa, a jej wykonanie przed wydaniem przez Sąd orzeczenia w postępowaniu skargowym spowoduje wyrządzenie Spółce znacznej szkody.

Dyrektor Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Chorzowie wystawił w dniu 29 stycznia 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie składki na ubezpieczenie społeczne za okres 08-10.2012 r. Kwota należności głównej wynosiła 262.477,00 zł. Spółka uznaje dług.

Dyrektor Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Chorzowie wystawił w dniu 29 stycznia 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie składki na ubezpieczenie zdrowotne za okres 08-10.2012 r. Kwota należności głównej wynosiła 133.663,80 zł. Spółka uznaje dług.

Dyrektor Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w Chorzowie wystawił w dniu 29 stycznia 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych za okres 08-10.2012 r. Kwota należności głównej wynosiła 37.588,60 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 7/2012). Kwota należności głównej wynosiła 35,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 8/2012). Kwota należności głównej wynosiła 43.263,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 9/2012). Kwota należności głównej wynosiła 59.531,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 10/2012). Kwota należności głównej wynosiła 62.876,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 11/2012). Kwota należności głównej wynosiła 63.763,00 zł. Spółka uznaje dług.

Naczelnik Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu wystawił w dniu 18 lutego 2013 roku tytuł wykonawczy w związku z nieuiszczeniem przez Spółkę w terminie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT-4 12/2012). Kwota należności głównej wynosiła 68.777,00 zł. Spółka uznaje dług.

W dniu 21 lutego 2013 r. Sąd Rejonowy w Katowicach, Wydział X Gospodarczy wydał postanowienie o uchyleniu postanowienia z dnia 20 września 2010 r. w przedmiocie zawieszenia postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Katowice – Wschód Sławomira Michalaka na podstawie tytułu wykonawczego – Wyroku Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 12 kwietnia 2010 r. Wyrokiem

zasądzono od Spółki na rzecz powoda Moniki Marcinek kwotę 6.440,93 zł z ustawowymi odsetkami od dnia 9 września 2009 r. oraz kwotę 2.913,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku w grupie wierzytelności łączna wartość postępowań toczących się z powództwa Regnon Spółka Akcyjna wynosiła 1.088.541,11 zł.

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

W tabelach przedstawiono przychody w tys. zł. Regnon Spółka Akcyjna w podziale na główne rodzaje działalności:

Spółka	Rodzaj	01.01.2012 - 31.12.2012
Regnon Spółka Akcyjna (jednostka dominująca)	Przychody ze sprzedaży produktów	2.274
	Przychody ze sprzedaży usług	4.100
Suma		6.374

Spółka	Rodzaj	01.01.2012 - 31.12.2012
Regnon Spółka Akcyjna (jednostka dominująca)	Przychody ze sprzedaży towarów	419
	Przychody ze sprzedaży materiałów	0
Suma		419

Segmenty operacyjne

A – wynajem nieruchomości i usługi finansowo-księgowe

B – obróbka mechaniczna i usługi serwisowo-montażowe w sektorze produkcji ciężkiej

01.01.2012 - 31.12.2012	Działalność kontynuowana		Działalność ogółem
	A	B	
Przychody			
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	2 998	3 795	6 793
Sprzedaż między segmentami	0	0	0

Przychody segmentu ogółem	2 998	3 795	6 793
Koszty	18 740	6 257	24 997
Przychody operacyjne	11 878	0	11 878
Koszty operacyjne	771	68	839
Przychody finansowe, w tym:	6 746	0	6 746
- przychody z tytułu odsetek	325	0	325
Koszty finansowe, w tym:	32 725	0	32 725
- koszty z tytułu odsetek	4 942	0	4 942
Zysk/ strata segmentu sprawozdawczego	-30 614	-2 530	-33 144
Podatek dochodowy (obciążenie podatkowe)	4	0	4
Zysk/strata netto z działalności gospodarczej	-30 618	-2 530	-33 148
Zysk z konwersji zobowiązań układowych na akcje	79 758	0	79 758
Zysk/strata netto za rok obrotowy	49 140	-2 530	46 610
Aktywa i pasywa			
Aktywa segmentu sprawozdawczego	52 419	5 336	57 755
Pasywa segmentu sprawozdawczego	53 897	3 858	57 755
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	65 074	1 813	66 887
Pozostałe informacje segmentu			
Amortyzacja	3 596	440	4 036

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, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem – nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem

Regnon Spółka Akcyjna prowadzi sprzedaż na rynku krajowym i zagranicznym. W 2012 roku Spółka realizowała dostawy wewnątrzwspólnotowe i eksport towarów i usługi do Republiki Czeskiej, Republiki Austrii i Republiki Federalnej Niemiec.

Spółka dokonuje zaopatrzenia w materiały do produkcji, towary i usługi wyłącznie w Polsce.

Spółki zależne nabywały towary i produkty w Polsce i Chińskiej Republice Ludowej. Spółki zależne realizowały sprzedaż produktów i usług do odbiorców w Polsce, Republice Federalnej Niemiec, Republice Czeskiej, Republice Słowackiej, Węgrzech, Republice Grecji, Ukrainie, Republice Białorusi, Republice Litewskiej, Republice Łotewskiej, Republice Estońskiej, Wielkiej Brytanii, Republice Mołdawii, Republice Słowenii i Republice Włoskiej.

W tabelach przedstawiono przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tys. zł. Regnon Spółka Akcyjna wg struktury geograficznej:

Spółka	Przychody ze sprzedaży produktów	01.01.2012 - 31.12.2012
Regnon Spółka Akcyjna (jednostka dominująca)	Kraj	5.177
	Eksport	1.197
Suma		6.374

Spółka	Przychody ze sprzedaż towarów i materiałów	01.01.2012 - 31.12.2012
Regnon Spółka Akcyjna (jednostka dominująca)	Kraj	419
	Eksport	0
Suma		419

W 2012 roku występowało uzależnienie Regnon Spółka Akcyjna od następujących odbiorców, których udział w sprzedaży Spółki przekroczył 10 %:

Nazwa Odbiorcy	Udział w sprzedaży Spółki [%]	Formalne powiązania ze Spółką
Baltic Spares Service Sp. z o.o.	20,52	Brak powiązań
ESM Logistics S.A.	12,31	Jednostka zależna
WoodInterKom GmbH	10,88	Jednostka stowarzyszona

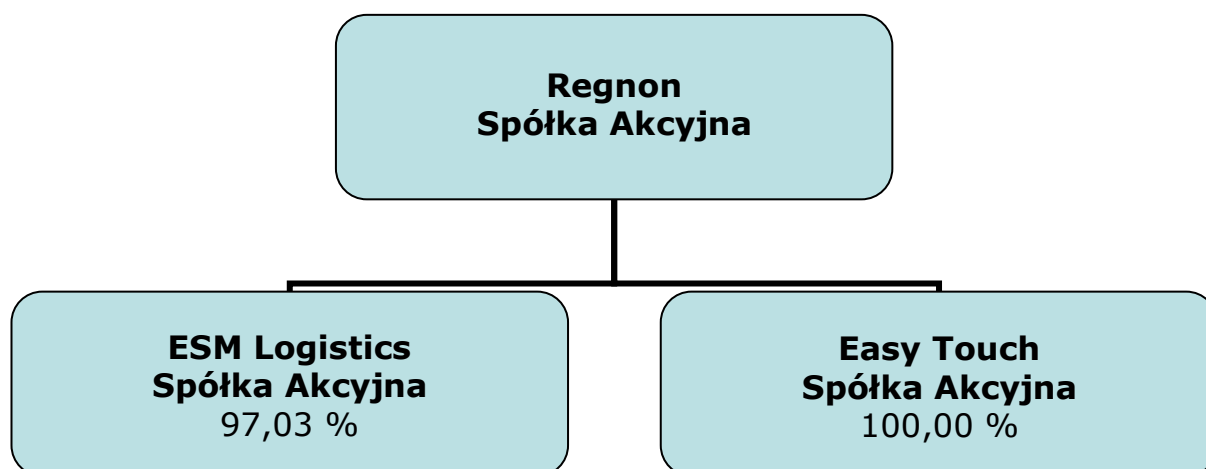
Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami, umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

W dniu 29 czerwca 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach umowę na mocy której Emitent dokonał zakupu 9,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Austria). Udziały zostały nabyte za cenę 2.200.000,00 EUR (dwa miliony dwieście tysięcy euro 00/100).

Wartość umowy przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła 9.407.200,00 zł (dziewięć milionów czterysta siedem tysięcy dwieście złotych 00/100). Uprzednio Emitent dokonał zakupu 19,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH za cenę wynoszącą 19.108.189,04 PLN (dziewiętnaście milionów sto osiem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). Emitent nabył łącznie 28% udziałów za cenę 28.515.389,04 zł (dwadzieścia osiem milionów pięćset piętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). Działalność WoodinterKom GmbH związana jest z realizacją projektu inwestycyjnego w postaci budowy "Centrum głębokiej, bezodpadowej przeróbki drewna na terenie rejonu Ust-Kułomskiego Republiki Komi w Federacji Rosyjskiej". Projekt inwestycyjny objęty jest Programem Priorytetowym w dziedzinie zagospodarowania lasów Federacji Rosyjskiej. Inwestycja Regnon Spółki Akcyjnej w WoodinterKom GmbH umożliwia Spółce realizowanie dostawy biomasy drzewnej dla przemysłu elektroenergetycznego i ciepłownictwa. Warunki opisanej powyżej transakcji nie odbiegają od warunków typowych dla transakcji tego rodzaju. W dniu 30 czerwca 2012 roku, na mocy porozumienia z Ideon S.A., Regnon S.A. został obciążony kwotą 235.430,00 EUR tytułem zwrotu 19% wpłat na kapitał rezerwowy WoodinterKom GmbH poniesionych przez Ideon S.A. w I półroczu 2012 roku. Ww. kwota przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia 29 czerwca 2012 roku wyniosła 1.003.237,86 zł.

Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.

Schemat Grupy kapitałowej Regnon Spółka Akcyjna przedstawia poniższy diagram:



Spółka powstała w listopadzie 1997 roku pod firmą Procom S.A., która została zmieniona kolejno na Pronox Technology S.A., Pronox S.A. i obecnie obowiązującą Regnon Spółka Akcyjna. Działalność w zakresie lokalnej dystrybucji podzespołów komputerowych rozpoczęła w lutym 1998 roku. Jednostka dominująca wraz ze spółką ESM Logistics S.A. (do maja 2006 działającej pod firmą Pronox System S.A.), spółką 4energy S.A. (w grupie kapitałowej do kwietnia 2011 roku) i Spółką Easy Touch Pronox Technology Spółka Akcyjna sp.k (w dniu 19 listopada 2008 roku wyniku przekształcenia spółki zawiązano spółkę Easy Touch S.A., którą zarejestrowano w KRS w dniu 18 marca 2009 roku) tworzyły Grupę Kapitałową Pronox. ESM Logistics S.A. jest spółką zależną - prowadzącą działalność na terenie obiektu w Dąbrowie Górniczej w zakresie usług logistycznych i magazynowych. Easy Touch S.A. jest spółką zależną, producentem sprzętu komputerowego, RTV i AGD marki Easy Touch. Jednostką stowarzyszoną z Regnon Spółka Akcyjna jest WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Republika Austrii), w której Regnon S.A. posiada 28,00% udziału w kapitale i głosach. Spółka WoodinterKom GmbH posiada 100% udziałów w kapitale i głosach w Komi Pellet Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze (Republika Komi, Federacja Rosyjska) oraz 100 % udziałów w kapitale i głosach w KSP Polonia Warszawa Sportowa Spółka Akcyjna. W odniesieniu do jednostek zależnych Spółka pełni funkcję ośrodka decyzyjnego odpowiedzialnego za podejmowanie działań strategicznych dotyczących rozwoju, jak również finansowania prowadzonej działalności. W ramach grupy kapitałowej Spółka pełni rolę podmiotu koordynującego działalność grupy, co dotyczy w szczególności wspólnie prowadzonej polityki zarządzania biznesem, w tym polityki inwestycyjnej. Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej prowadzą, zgodnie z polityką Grupy Kapitałowej, wzajemnie uzupełniającą się działalność.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku jednostkami powiązanymi osobowo z Regnon Spółką Akcyjną były:

Ideon S.A. z siedzibą w Katowicach – jednostka której członkowie zarządu Ireneusz Król i Mariusz Jabłoński na dzień 31 grudnia 2012 roku byli członkami zarządu Regnon S.A. (ponadto stanowili więcej niż połowę składu zarządu Regnon S.A.). Jednostka nie posiada akcji Regnon S.A. pośrednio lub bezpośrednio. W skład grupy kapitałowej Ideon S.A. wchodzi Ideon Real Estate Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, w której posiada 100,00% udziału w kapitale, Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Śremie S.A. z siedzibą w Śremie, w której posiada 100,00% udziału w kapitale, Canuela Holdings Limited z siedzibą w Larnace (Republika Cypryjska), w której posiada 100,00% udziału w kapitale, WoodinterKom GmbH, w której posiada 72,00% udziału w kapitale, Centrozap Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, w której posiada 97,42% udziału w kapitale.

CMS S.A. z siedzibą w Katowicach – jednostka której znaczącymi akcjonariuszami są Ireneusz Król pełniący na dzień 31 grudnia 2012 roku funkcję

Prezesa Zarządu Regnon S.A., Mariusz Jabłoński pełniący na dzień 31 grudnia 2012 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu Regnon S.A. i Adam Wysocki pełniący na dzień 31 grudnia 2012 roku funkcję Członka Rady Nadzorczej Regnon S.A.

W 2012 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 1.704 tys. złotych, a w roku 2011 – 2.141 tys. złotych. Nie są planowane nakłady inwestycyjne na 2013 rok.

Transakcje z jednostkami powiązanymi odbywają się na zasadach rynkowych. Ze spółkami zawierane były transakcje sprzedaży usług magazynowych, logistycznych, teleinformatycznych, serwisowych i księgowych.

W okresie sprawozdawczym jednostki zależne Regnon S.A. przeprowadziły emisje akcji, które zostały w całości objęte przez jednostkę dominującą. W dniu 28 sierpnia 2012 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Easy Touch S.A. wynikającego z wyemitowania na podstawie uchwały walnego zgromadzenia z dnia 3 kwietnia 2012 roku 1.480.000 akcji serii „C” o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja. W dniu 16 marca 2012 roku nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego ESM Logistics S.A. wynikającego z wyemitowania na podstawie uchwały walnego zgromadzenia z dnia 25 listopada 2009 roku 322.744 akcji serii „F” o wartości nominalnej 12,50 zł (dwanaście złotych pięćdziesiąt groszy) każda akcja. Wpływy z emisji akcji przeprowadzonych w 2012 roku przez jednostki zależne zostały przeznaczone na spłatę ich zobowiązań wobec jednostki dominującej.

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem emitent nie zawierał z podmiotami powiązanymi transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności;

W dniu 28 listopada 2012 roku Spółka zawarła z Famur S.A. z siedzibą w Katowicach umowę pożyczki w wysokości do 2.500.000,00 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych) w celu zakupu materiałów niezbędnych do wykonania złożonego przez Famur S.A. i przyjętego do realizacji przez Regnon S.A. zamówienia produkcyjnego. Wykorzystana kwota pożyczki oprocentowana jest

według zmiennej stawki bazowej WIBOR 1M powiększonej o 2,9 punktów procentowego w skali roku. Strony umowy uzgodniły spłatę kwoty 1.150.000,00 zł w terminie do 31 stycznia 2013 roku, natomiast kwoty 1.350.000,00 zł w terminach wymagalności zobowiązań Famur S.A. wobec Regnon S.A. z tytułu realizacji zamówienia produkcyjnego, przy czym spłata pożyczki nastąpi nie później niż 465 dni od daty zawarcia umowy pożyczki.

W dniu 5 czerwca 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Real Estate Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach umowę pożyczki w kwocie 200.000,00 zł (dwieście tysięcy złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 10,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 15 lutego 2013 roku. W dniu 18 czerwca 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Real Estate Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach umowę pożyczki w kwocie 830.000,00 zł (osiemset trzydzieści tysięcy złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 10,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 15 lutego 2013 roku. W dniu 9 lipca 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Real Estate Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach umowę pożyczki w kwocie 300.000,00 zł (trzysta tysięcy złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 10,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 15 lutego 2013 roku. W dniu 6 sierpnia 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Real Estate Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach umowę pożyczki w kwocie 385.000,00 zł (trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 10,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 15 lutego 2013 roku.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie zostały wypowiedziane umowy dotyczące kredytów i pożyczek.

Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności.

W dniu 3 stycznia 2012 roku Spółka udzieliła Centrozap S.A. (obecnie Ideon S.A.) pożyczki w kwocie 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 5,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 24 stycznia 2012 roku. W dniu 4 stycznia 2012 roku Spółka udzieliła Centrozap S.A. (obecnie Ideon S.A.) pożyczki w kwocie 1.200.000,00 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych). Wysokość oprocentowania ustalono na 5,0% w skali roku, a termin spłaty na dzień 24 stycznia 2012 roku.

Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym emitenta.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółki Grupy Kapitałowej Regnon Spółka Akcyjna nie udzieliły i nie otrzymały poręczeń i gwarancji.

W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności.

W okresie objętym raportem jednostka dominująca przeprowadziła następujące emisje akcji:

W dniu 7 marca 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego jednostki dominującej. Kapitał zakładowy Regnon S.A. wynosił 23.731.250,00 zł (dwadzieścia trzy miliony siedemset trzydzieści jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzielił się na 237.312.500 (dwieście trzydzieści siedem milionów trzysta dwanaście tysięcy pięćset) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji jednostki dominującej wynosiła 239.889.113 (dwieście trzydzieści dziewięć milionów osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sto trzynaście). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Regnon S.A. na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Regnon S.A. z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Regnon S.A., o kwotę nie większą niż 16.000.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 160.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii „L” o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 15 marca 2012 roku nastąpiła rejestracja wartości nominalnej warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jednostki dominującej. Po zarejestrowaniu zmiany wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego wynosiła 45.062.000,00 złotych. Ponadto w Krajowym Rejestrze Sądowym wpisano wzmiankę o podjęciu w dniu 29 grudnia 2011 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Regnon S.A. uchwały o emisji obligacji zamiennych.

W dniu 3 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego jednostki dominującej. Kapitał zakładowy Regnon S.A. wynosił 24.785.743,00 zł (dwadzieścia cztery miliony siedemset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote) i dzielił się na 247.857.430 (dwieście czterdzieści siedem milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji Regnon S.A. wynosiła 250.434.043 (dwieście pięćdziesiąt milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące czterdzieści trzy). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 10.544.930 (dziesięć milionów pięćset czterdzieści cztery

tysiące dziewięćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Regnon S.A. na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Regnon S.A. z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Regnon S.A.

W dniu 13 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego jednostki dominującej. Kapitał zakładowy Regnon S.A. wynosił 24.885.743,00 zł (dwadzieścia cztery miliony osiemset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote) i dzielił się na 248.857.430 (dwieście czterdzieści osiem milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji Regnon S.A. wynosiła 251.434.043 (dwieście pięćdziesiąt jeden milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące czterdzieści trzy). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Regnon S.A. na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Regnon S.A. z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Regnon S.A.

W wyniku Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie i zmiana struktury kapitału zakładowego jednostki dominującej. Zarejestrowany kapitał zakładowy wynosił 25.565.896,20 zł i dzielił się na 255.658.962 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Regnon S.A. wynosiła 258.235.575. Podwyższenie kapitału nastąpiło wskutek zarejestrowania 20.346.462 akcji zwykłych na okaziciela serii „U”. Zgodnie z przepisami Prawa upadłościowego i naprawczego prawomocnie zatwierdzony układ zastępuje określone w Kodeksie spółek handlowych czynności związane z podwyższeniem kapitału zakładowego i objęciem udziałów lub akcji, a układ wraz z odpisem prawomocnego postanowienia o zatwierdzeniu układu stanowi podstawę wpisu podwyższenia kapitału zakładowego spółki do Krajowego Rejestru Sądowego. (Regnon S.A. w dniu 22 lutego 2012 roku otrzymała Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach stwierdzające prawomocność Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu jednostki dominującej. Postanowienie Sądu w przedmiocie zatwierdzenia układu jednostki dominującej jest prawomocne z dniem 22 grudnia 2011 roku).

Na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 25

maja 2012 roku nastąpiła rejestracja podwyższenia i zmiany struktury kapitału zakładowego oraz rejestracja zmiany praw z papierów wartościowych jednostki dominującej.

Zarejestrowany kapitał zakładowy Regnon S.A. wynosił 26.920.389,20 zł i dzielił się na 269.203.892 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Regnon S.A. wynosiła 269.203.892. Zamiana akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu na akcje na okaziciela i zmiana praw z papierów wartościowych nastąpiła wskutek zarejestrowania zmiany Statutu jednostki dominującej wprowadzonej § 3. Uchwały nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pronox Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, podjętej w dniu 18 kwietnia 2012 roku na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

W dniu 10 września 2012 roku nastąpiła emisja 193 niezabezpieczonych obligacji na okaziciela serii „A” Regnon Spółka Akcyjna o wartości nominalnej 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) każda i cenie emisyjnej 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) każda, tj. o łącznej wartości nominalnej i łącznej cenie emisyjnej 19.300.000,00 zł (dziewiętnaście milionów trzysta tysięcy złotych). Obligacje zostały zaoferowane w trybie oferty prywatnej, zgodnie z art. 9 pkt 3 Ustawy o obligacjach (t.j. Dz. U. z dnia 17 października 2001 r., Nr 120, poz. 1300 z późn. zm.) poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów, w liczbie nie większej niż 99 osób, wytypowanych według uznania Zarządu Regnon Spółka Akcyjna i wyemitowane na podstawie Uchwały Nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pronox Technology S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Katowicach z dnia 21 października 2009 r. w sprawie emisji obligacji serii „A” na okaziciela. Termin wykupu obligacji serii „A” wynosi 36 (trzydzieści sześć) miesięcy. Regnon S.A. może według swobodnego uznania, dokonać wcześniejszego wykupu obligacji w dowolnym terminie pomiędzy upływem pół roku od daty przydziału a datą wykupu. Oprocentowanie nominalne obligacji wynosi 5,0% w skali roku. Odsetki zostaną naliczone i wypłacone przez jednostkę dominującą w kwartalnych okresach odsetkowych w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego z tym, że jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym. Wykup obligacji zostanie dokonany poprzez zapłatę wartości nominalnej obligacji na rachunek bankowy obligatariusza.

W 2012 roku Regnon S.A. wydała 80.000.000 (osiemdziesiąt milionów) wyemitowanych nieodpłatnie, imiennych warrantów subskrypcyjnych serii „M” uprawniających do odpłatnego objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii „M” Regnon S.A. Prawa do objęcia akcji wynikające z warrantów subskrypcyjnych będą mogły być zrealizowane nie później niż do dnia 30 listopada 2014 roku. Warranty z których prawo do objęcia akcji nie zostanie zrealizowane w powyższym terminie wygasają. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania

posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii „M” nie wykonali przysługujących im uprawnień.

Wpływy z przeprowadzonych w 2012 roku przez jednostkę dominującą emisji papierów wartościowych zostały przeznaczone na sfinansowanie realizacji działań restrukturyzacyjnych, rozwój jednostki dominującej i spłatę jej zobowiązań pozaukładowych.

Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. nie publikowały prognoz wyników na 2012 rok.

Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca 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.

Mając na uwadze skomplikowaną sytuację finansową oraz ograniczone zasoby środków finansowych Zarządy spółek Grupy Kapitałowej Regnon S.A. koncentrują działania na obsłudze zobowiązań związanych z utrzymaniem bieżącej zdolności operacyjnej. Spółka dominująca ściśle współpracuje z wierzycielami, w tym w szczególności z bankiem kredytującym nieruchomość, w celu upłynnienia wybranych aktywów i spłaty zobowiązań. Warunkiem kontynuowania działalności jest przeprowadzenie dalszej restrukturyzacji w obszarze organizacyjnym, majątkowym i zatrudnienia. Zarząd jednostki dominującej podjął decyzję o zapoczątkowaniu procesu restrukturyzacji polegającej m.in. na sprzedaży obiektu logistycznego w Dąbrowie Górniczej, upłynnieniu udziałów w WoodInterKom GmbH, zmniejszeniu zatrudnienia poprzez realizację zwolnień grupowych, w celu spłaty zobowiązań z tytułu kredytu inwestycyjnego oraz wobec budżetu oraz zmniejszeniu kosztów działalności operacyjnych. Jako alternatywne rozwiązanie dla zwolnień grupowych jednostka dominująca rozpatruje utworzenie spółki celowej dla działalności usługowo-produkcyjnej prowadzonej w zakładzie Zgoda w Świętochłowicach, w której udziały zostałyby objęte również przez pracowników zakładu. Zarząd jednostki dominującej planuje przeprowadzenie restrukturyzacji do końca trzeciego kwartału bieżącego roku. Na dzień publikacji sprawozdania jednostka dominująca nie jest w stanie określić skutków restrukturyzacji na jej sytuację finansową. Szczegółowy plan wraz z przewidywanymi kosztami zostanie przekazany do publicznej wiadomości niezwłocznie po jego sporządzeniu ale nie później niż przy publikacji sprawozdania za pierwszy kwartał 2013 roku. W ostateczności brak możliwości

sprzedaży nieruchomości lub refinansowania zobowiązania niesie zagrożenie w postaci postępowania likwidacyjnego.

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

Celem jednostki dominującej jest upłynnienie posiadanych aktywów w celu spłaty zobowiązań – dotyczy to w szczególności inwestycji w Dąbrowie Górniczej oraz WoodInterKom GmbH.

Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.

W dniu 22 lutego 2012 roku jednostka dominująca otrzymała Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach stwierdzające prawomocność Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu. Postanowienie Sądu w przedmiocie zatwierdzenia układu jest prawomocne z dniem 22 grudnia 2011 roku. W dniu 14 marca 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wydał na podstawie przepisu art. 293 Ustawy z dnia 28 lutego 2003 roku Prawo upadłościowe i naprawcze postanowienie w przedmiocie stwierdzenia zakończenia postępowania upadłościowego. Przedmiotowe postanowienie jest prawomocne z dniem 23 marca 2012 roku. Wykonanie układu nastąpiło poprzez realizację propozycji układowych przyjętych przez wierzycieli w dniu 2 grudnia 2011 roku. Jednostka dominująca dokonała spłaty wierzytelności Wierzycieli drobnych zaliczonych do I grupy, w łącznej sumie ok. 830 tys. zł, a w wyniku konwersji wierzytelności na akcje Wierzyciele zaliczeni do II grupy objęli akcje zwykłe na okaziciela serii „U” Regnon S.A. Jednostka dominująca dokonała również spłaty reszt wierzytelności nie będących przedmiotem wkładu niepieniężnego wnoszonego tytułem objęcia akcji serii „U”. Zgodnie z przepisami Prawa upadłościowego i naprawczego prawomocnie zatwierdzony układ zastępuje określone w Kodeksie spółek handlowych czynności związane z podwyższeniem kapitału zakładowego i objęciem udziałów lub akcji, a układ wraz z odpisem prawomocnego postanowienia o zatwierdzeniu układu stanowi podstawę wpisu podwyższenia kapitału zakładowego spółki do Krajowego Rejestru Sądowego. Akcje serii „U” obejmowane przez Wierzycieli zaliczonych do II grupy zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 27 kwietnia 2012 roku. Skutki finansowe emisji zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym. Zysk z konwersji zobowiązań układowych na akcje wyniósł 79.758 tys. zł.

Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta i jego grupą kapitałową.

W 2012 roku w spółkach Grupy Kapitałowej kontynuowano działania restrukturyzacyjne w obszarach organizacyjnych działalności. Przeprowadzono zmiany w strukturze i dostosowano zatrudnienie do bieżących potrzeb związanych z działalnością operacyjną i administrowaniem aktywami oraz w jednostce dominującej z prowadzeniem postępowania układowego.

Wszelkie umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie

Spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. nie zawierały z osobami zarządzającymi umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

Wartość wynagrodzeń Członków Zarządu jednostki dominującej za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

imię i nazwisko	pełniona funkcja	wynagrodzenie [zł]
Ireneusz Król	Prezes Zarządu	922.058,04
Mariusz Jabłoński	Wiceprezes Zarządu	398.274,79
Tomasz Minkina	Członek Zarządu	348.274,79

Suma	1.668.607,62
------	--------------

W 2012 roku Członkowie Zarządu jednostki dominującej otrzymali wynagrodzenie w wysokości 1.668.607,62 złotych brutto z umów o pracę. Wartość wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej jednostki dominującej za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

imię i nazwisko	pełniona funkcja	wynagrodzenie [zł]
Mariusz Jawoszek	Przewodniczący Rady Nadzorczej	12.000,00
Ireneusz Nawrocki	Członek Rady Nadzorczej	12.000,00
Marek Szoldrowski	Członek Rady Nadzorczej	12.000,00
Dariusz Smagorowicz	Członek Rady Nadzorczej do 27 marca 2012r.	3.000,00
Bogdan Radomski	Członek Rady Nadzorczej od 18 kwietnia 2012r.	9.000,00
Adam Wysocki	Członek Rady Nadzorczej	12.000,00
Suma		60.000,00

Członkowie Rady Nadzorczej jednostki dominującej w 2012 roku otrzymali wynagrodzenia w wysokości 60.000,00 złotych z tytułu wykonywania funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W związku z zakończeniem postępowania upadłościowego Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej jednostki dominującej przyznano dodatkowe jednorazowe, celowe wynagrodzenie z wyłącznym przeznaczeniem na objęcie akcji Spółki. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej zostało przyznane Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 kwietnia 2012 roku, natomiast wynagrodzenie Członków Zarządu Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 26 czerwca 2012 roku.

Imię i nazwisko	Wysokość przyznanego wynagrodzenia netto [zł]
Ireneusz Król	2.500.000,00
Mariusz Jabłoński	1.500.000,00
Tomasz Minkina	1.000.000,00

Mariusz Jawoszek	400.000,00
Ireneusz Nawrocki	150.000,00
Marek Szoldrowski	200.000,00
Dariusz Smagorowicz	150.000,00
Adam Wysocki	100.000,00

Objęcie akcji jednostki dominującej nastąpi wskutek zrealizowania uprzednio przydzielonych warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje. Przyznane wynagrodzenie nie zostało dotychczas wypłacone, przy czym jego skutki finansowe zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

W 2012 roku panu Arturowi Mrozikowi przyznano wynagrodzenie w wysokości 120.000,00 zł z tytułu pełnienia funkcji prezesa zarządu ESM Logistics S.A. oraz 32.867,50 zł z tytułu umowy o pracę. W okresie sprawozdawczym panu Bogdanowi Gałkowi przyznano wynagrodzenie w wysokości 72.924,00 zł z tytułu pełnienia funkcji prezesa zarządu Easy Touch S.A. oraz 175.227,26 zł z tytułu umowy o pracę.

Członkowie Rad Nadzorczych jednostek zależnych Regnon Spółka Akcyjna w 2012 roku nie otrzymali wynagrodzenia.

Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).

Akcje jednostki dominującej będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta na dzień 31 grudnia 2012 roku.

imię i nazwisko	pełniona funkcja	liczba akcji
Ireneusz Król	Prezes Zarządu	33.250
Mariusz Jabłoński	Wiceprezes Zarządu	0
Tomasz Minkina	Członek Zarządu	30.700
Mariusz Jawoszek	Przewodniczący Rady Nadzorczej	1.667.799
Ireneusz Nawrocki	Członek Rady Nadzorczej	0
Bogdan Radomski	Członek Rady Nadzorczej	0
Marek Szoldrowski	Członek Rady Nadzorczej	0
Adam Wysocki	Członek Rady Nadzorczej	0

Akcje podmiotów powiązanych z Regnon Spółki Akcyjnej będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta na dzień 31 grudnia 2012 roku.

imię i nazwisko	podmiot powiązany	liczba akcji
Ireneusz Król	CMS S.A.	4.234
Ireneusz Król	IDEON S.A.	190.000
Mariusz Jabłoński	CMS S.A.	4.228
Tomasz Minkina	ESOTIQ & HENDERSON S.A.	5.000
Mariusz Jawoszek	ESOTIQ & HENDERSON S.A.	885.000
Ireneusz Nawrocki	–	–
Bogdan Radomski	–	–
Marek Szoldrowski	–	–
Adam Wysocki	CMS S.A.	4.228
Adam Wysocki	IDEON S.A.	320.000

Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku.

imię i nazwisko/firma rodzaj posiadania	liczba akcji	% kapitału zakładowego	liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Artur Grendysa	23 964 922	8,90	23 964 922	8,90
Kancelaria Prawnicza Dr hab. Zygmunt Tobor, Mirosław Mozdzeń Sp.J.	20.000.000	7,43	20.000.000	7,43
Pozostali (<5% głosów bepośrednio na WZA)	225.238.970	83,67	225.238.970	83,67
Ogółem	269.203.892	100,00	269.203.892	100,00

Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy mogą nastąpić wskutek zrealizowania warrantów subskrypcyjnych wyemitowanych przez Spółkę w okresie sprawozdawczym. W 2012 roku Spółka wyemitowała 80.000.000 (osiemdziesiąt milionów) imiennych warrantów subskrypcyjnych uprawniających do odpłatnego objęcia akcji zwykłych na okaziciela Spółki. Prawa do objęcia akcji wynikające z warrantów subskrypcyjnych będą mogły być zrealizowane nie później niż do dnia 30

listopada 2014 roku. Warranty z których prawo do objęcia akcji nie zostanie zrealizowane w powyższym terminie wygasają.

Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowników.

W 2012 roku w jednostce dominującej i jednostkach zależnych Regnon Spółka Akcyjna nie funkcjonował system kontroli programów akcji pracowników.

Informacje o:

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa,***
- b) wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:***
 - badanie rocznego sprawozdania finansowego,***
 - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego,***
 - usługi doradztwa podatkowego,***
 - pozostałe usługi,***
- c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego,***
- d) obowiązek określony w lit. a-c uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca zamieszczenia informacji w sprawozdaniu finansowym.***

W dniu 18 lipca 2012 roku Spółka zawarła z podmiotem Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach przy ul. Floriana 15 umowę, której przedmiotem jest badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku realizowane w dwóch etapach:

- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku,
- właściwe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowych.

Ustalono opłatę za przegląd oraz dokonanie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku w wysokości 11 000,00 zł (jedenaście tysięcy złotych) oraz 23 % VAT.

Ponadto Regnon Spółka Akcyjna zawarła w dniu 18 lipca 2012 roku z wyżej wymienionym podmiotem umowę, której przedmiotem jest badanie sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku realizowane w trzech etapach:

- przegląd sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku
- obserwacja spisu z natury,
- właściwe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Ustalono opłatę za przegląd oraz dokonanie badania sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku w wysokości 13 000,00 zł (trzyście tysięcy złotych) oraz 23 % VAT.

W odniesieniu do roku poprzedzającego rok sprawozdawczy informujemy, że wynagrodzenie uprawnionego do badania sprawozdań finansowych podmiotu REVISION - KATOWICE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach za przegląd i badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki ustalono w wysokości 14.000,00 zł netto. Wynagrodzenie za dokonanie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego ustalono na 14.000,00 zł netto.

W dniu 31 lipca 2012 roku ESM Logistics S.A. - jednostka zależna Regnon S.A. - zawarła z podmiotem Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach przy ul. Floriana 15 umowę, której przedmiotem było dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku. Wynagrodzenie za dokonanie czynności przewidzianych ww. umową zostało ustalone w wysokości 8 000,00 zł (słownie: osiem tysięcy złotych) oraz 23 % VAT – 1 840,00 zł.

W odniesieniu do roku poprzedzającego rok sprawozdawczy informujemy, że w dniu 6 lipca 2011 roku ESM Logistics S.A. - jednostka zależna Regnon S.A. - zawarła z podmiotem REVISION – KATOWICE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ul. Floriana 15 umowę, której przedmiotem było dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 roku. Wynagrodzenie za dokonanie czynności przewidzianych ww. umową zostało ustalone w wysokości 8 000,00 zł (słownie: osiem tysięcy złotych) oraz 23 % VAT – 1 840,00 zł.

W dniu 31 lipca 2012 roku Easy Touch S.A. - jednostka zależna Regnon S.A. - zawarła z podmiotem Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach przy ul. Floriana 15 umowę, której przedmiotem było dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku. Wynagrodzenie za dokonanie czynności przewidzianych ww. umową zostało ustalone

w wysokości 7 800,00 zł (słownie: siedem tysięcy osiemset złotych) oraz 23 % VAT – 1 840,00 zł.

W odniesieniu do roku poprzedzającego rok sprawozdawczy informujemy, że w dniu 12 lipca 2011 roku Easy Touch S.A. - jednostka zależna Regnon S.A. - zawarła z podmiotem REVISION – KATOWICE Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ul. Floriana 15 umowę, której przedmiotem było dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 roku. Wynagrodzenie za dokonanie czynności przewidzianych ww. umową zostało ustalone w wysokości 7 800,00 zł (słownie: pięć tysięcy osiemset złotych) oraz 23 % VAT – 1 794,00 zł.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W wyniku Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 8 lutego 2012 roku nastąpiła rejestracja podwyższenia i zmiany struktury kapitału zakładowego Spółki. Zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosił 23.531.250,00 zł i dzielił się na 235.312.500 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Spółki wynosiła 237.889.113.

W dniu 13 lutego 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wydał Postanowienie o umorzeniu postępowania w przedmiocie zażalenia wierzyciela Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu Spółki.

W dniu 22 lutego 2012 roku Emitent otrzymał Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach stwierdzające prawomocność Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu Spółki. Postanowienie Sądu w przedmiocie zatwierdzenia układu Spółki jest prawomocne z dniem 22 grudnia 2011 roku.

W dniu 24 lutego 2012 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął Uchwałę Nr 141/12 na mocy której postanowił o przyjęciu do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych 18.500.000 (osiemnaście milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym 6.420.000 (sześć milionów czterysta dwadzieścia tysięcy) akcji serii „J”, 2.080.000 (dwa miliony osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii „K” oraz 10.000.000 (dziesięć milionów) akcji serii „L” i nadaniu im kodu PLPRNTC00017, pod warunkiem podjęcia decyzji

przez spółkę prowadzącą rynek regulowany o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym samym rynku regulowanym, na który wprowadzone zostały inne akcje Spółki oznaczone kodem PLPRNTC00017.

W dniu 28 lutego 2012 roku Spółka zawarła z CMS S.A. z siedzibą w Katowicach umowę sprzedaży akcji wraz z aneksem. Na mocy przedmiotowej umowy Spółka sprzedała CMS S.A. 6.496.640 (sześć milionów czterysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy sześćset czterdzieści) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł spółki Centrozap S.A. z siedzibą w Katowicach za cenę 1.299.328,00 zł (jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta dwadzieścia osiem złotych 00/100), tj. 0,20 zł za 1 akcję. Ponadto w dniu 28 lutego 2012 roku spółka ESM Logistics S.A. z siedzibą w Katowicach, będąca jednostką zależną Emitenta zawarła z CMS S.A. z siedzibą w Katowicach umowę sprzedaży 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł spółki Centrozap S.A. z siedzibą w Katowicach za cenę 400.000,00 zł (czterysta tysięcy złotych 00/100), tj. 0,20 zł za 1 akcję oraz aneks do umowy. Warunki umów wraz z aneksami nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla tego rodzaju transakcji. Kryterium uznania umów wraz z aneksami za znaczące jest ich łączna wartość przekraczająca 10% wartości przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych.

W dniu 7 marca 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy Emitenta wynosił 23.731.250,00 zł (dwadzieścia trzy miliony siedemset trzydzieści jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych) i dzielił się na 237.312.500 (dwieście trzydzieści siedem milionów trzysta dwanaście tysięcy pięćset) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji Spółki wynosiła 239.889.113 (dwieście trzydzieści dziewięć milionów osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sto trzynaście). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Spółki, o kwotę nie większą niż 16.000.000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 160.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii „L” o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 14 marca 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wydał na podstawie przepisu art. 293 Ustawy z dnia 28 lutego 2003 roku Prawo upadłościowe i naprawcze Postanowienie w przedmiocie stwierdzenia zakończenia postępowania upadłościowego.

W dniu 15 marca 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał Postanowienie o

rejestracji wartości nominalnej warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta. Po zarejestrowaniu zmiany wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego wynosiła 45.062.000,00 złotych. Ponadto w Krajowym Rejestrze Sądowym wpisano wzmiankę o podjęciu w dniu 29 grudnia 2011 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały o emisji obligacji zamiennych.

W dniu 19 marca 2012 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął Uchwałę Nr 254/2012 w sprawie uchylenia Uchwały Nr 474/2009 Zarządu Giełdy z dnia 29 września 2009 roku w sprawie szczególnego oznaczania na Głównym Rynku GPW nazwy akcji Spółki. Uchwała została podjęta na podstawie § 2 Uchwały Nr 477/97 Zarządu Giełdy z dnia 22 października 1997 roku i weszła w życie z dniem podjęcia. Uchylona uchwała dotyczyła oznaczania podawanych w Cedule Giełdy Warszawskiej informacji dotyczących nazwy akcji Spółki w sposób szczególny poprzez umieszczenie odnośnika w postaci liczby porządkowej oznaczającej: "sąd ogłosił upadłość emitenta z możliwością zawarcia układu".

W dniu 26 marca 2012 Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął Uchwałę Nr 223/12 roku na mocy której, na podstawie § 40 ust. 2, 3 i 4a w związku z § 2 ust. 1 i 4 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, po rozpatrzeniu wniosku Spółki, postanowił przyjąć do depozytu papierów wartościowych 2.000.000 (dwa miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” Spółki, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, oraz oznaczyć je kodem PLPRNTC00017, pod warunkiem podjęcia decyzji przez spółkę prowadzącą rynek regulowany o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym samym rynku regulowanym, na który wprowadzone zostały inne akcje Spółki oznaczone kodem PLPRNTC00017.

W dniu 27 marca 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach nałożył klauzulę prawomocności na postanowienie Sądu Rejonowego z dnia 14 marca 2012 roku w przedmiocie stwierdzenia zakończenia postępowania upadłościowego Emitenta. Przedmiotowe postanowienie jest prawomocne z dniem 23 marca 2012 roku.

W dniu 27 marca 2012 roku Pan Dariusz Smagorowicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 28 marca 2012 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął Uchwałę Nr 293/2012 w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii „J”, „K” i „L” Emitenta. Zarząd Giełdy stwierdził, że zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Regulaminu Giełdy do obrotu giełdowego na rynku podstawowym dopuszczone są następujące akcje zwykłe na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda: 6.420.000 (sześć milionów czterysta dwadzieścia

tysięcy) akcji serii „J”, 2.080.000 (dwa miliony osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii „J” oraz 12.000.000 (dwanaście milionów) akcji serii „L”. Na podstawie § 38 ust. 1 i 3 Regulaminu Giełdy, Zarząd Giełdy postanowił wprowadzić z dniem 2 kwietnia 2012 roku w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym powyższe akcje Spółki pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 2 kwietnia 2012 roku rejestracji tych akcji i oznaczenia ich kodem "PLPRNTC00017". Uchwała Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. weszła w życie z dniem podjęcia.

W dniu 3 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy Emitenta wynosił 24.785.743,00 zł (dwadzieścia cztery miliony siedemset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote) i dzielił się na 247.857.430 (dwieście czterdzieści siedem milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji Spółki wynosiła 250.434.043 (dwieście pięćdziesiąt milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące czterdzieści trzy). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 10.544.930 (dziesięć milionów pięćset czterdzieści cztery tysiące dziewięćset trzydzieści) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Spółki.

W dniu 13 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy Emitenta wynosił 24.885.743,00 zł (dwadzieścia cztery miliony osiemset osiemdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote) i dzielił się na 248.857.430 (dwieście czterdzieści osiem milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji Spółki wynosiła 251.434.043 (dwieście pięćdziesiąt jeden milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące czterdzieści trzy). Podwyższenie kapitału nastąpiło w wyniku wydania akcjonariuszowi 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii „L” wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 września 2011 roku w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii „L” z wyłączeniem prawa poboru, emisji warrantów subskrypcyjnych serii „L” z wyłączeniem prawa poboru oraz zmiany statutu Spółki.

W dniu 18 kwietnia 2012 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które m.in. podjęło uchwałę o zmianie firmy Spółki na Regnon S.A. oraz powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki Pana Bogdana Radomskiego.

W dniu 17 kwietnia 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wydał postanowienie w przedmiocie rejestracji zmian danych podmiotu w rejestrze przedsiębiorców wynikających z uprawomocnienia z dnia 23 marca 2012 roku Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód, Wydział X Gospodarczy z dnia 14 marca 2012 roku w przedmiocie zakończenia postępowania upadłościowego prowadzonego pod sygnaturą X Gup 26/09/3. Postanowienie Sądu dotyczy wykreślenia z Działu 1, Rubryki 1 "Dane podmiotu" rejestru KRS oznaczenia "w upadłości układowej" dodanego do firmy pod którą spółka działa, wpisania w Dziale 6, Rubryka 5 "Informacja o postępowaniu upadłościowym" informacji o zakończeniu postępowania upadłościowego oraz wykreślenia "Danych osoby powołanej w toku postępowania upadłościowego do reprezentowania upadłego".

W wyniku Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 kwietnia 2012 roku nastąpiło podwyższenie i zmiana struktury kapitału zakładowego Spółki. Zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosił 25.565.896,20 zł i dzielił się na 255.658.962 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Spółki wynosiła 258.235.575.

Na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 25 maja 2012 roku nastąpiła rejestracja podwyższenia i zmiany struktury kapitału zakładowego, zmiany praw z papierów wartościowych Emitenta oraz rejestracja zmiany firmy Spółki. Firma Emitenta brzmi Regnon Spółka Akcyjna. Zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 26.920.389,20 zł i dzieli się na 269.203.892 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych i zarejestrowanych akcji Spółki wynosi 269.203.892. Zamiana akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu na akcje na okaziciela i zmiana praw z papierów wartościowych nastąpiła wskutek zarejestrowania zmiany Statutu Emitenta wprowadzonej § 3. Uchwały nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pronox Spółki Akcyjnej z siedzibą w Katowicach, podjętej w dniu 18 kwietnia 2012 roku na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

W dniu 22 czerwca 2012 roku Spółka wykonała układ z wierzycielami zatwierdzony postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku, zgodny z propozycjami układowymi przyjętymi przez Wierzycieli w głosowaniu na posiedzeniu Sądu w przedmiocie głosowania wierzycieli nad propozycjami układowymi Spółki w dniu 2 grudnia 2011 roku. Wykonanie układu nastąpiło poprzez spłatę wierzytelności Wierzycieli drobnych zaliczonych do I grupy, w łącznej sumie ok. 830 tys. zł oraz objęcie akcji zwykłych na okaziciela serii „U” Spółki w wyniku konwersji wierzytelności na

akcje przez Wierzycieli zaliczonych do II grupy. Spółka dokonała również spłaty reszt wierzytelności nie będących przedmiotem wkładu niepieniężnego wnoszonego tytułem objęcia akcji serii „U”.

W dniu 29 czerwca 2012 roku Spółka zawarła z Ideon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach umowę na mocy której Emitent dokonał zakupu 9,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Austria). Udziały zostały nabyte za cenę 2.200.000,00 EUR (dwa miliony dwieście tysięcy euro 00/100). Wartość umowy przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła 9.407.200,00 zł (dziewięć milionów czterysta siedem tysięcy dwieście złotych 00/100). Uprzednio Emitent dokonał zakupu 19,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH za cenę wynoszącą 19.108.189,04 PLN (dziewiętnaście milionów sto osiem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100), o czym poinformował w raporcie bieżącym nr 9/2012 z dnia 20 lutego 2012 roku. Emitent nabył łącznie 28% udziałów za cenę 28.515.389,04 zł (dwadzieścia osiem milionów pięćset piętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). Działalność WoodinterKom GmbH związana jest z realizacją projektu inwestycyjnego w postaci budowy "Centrum głębokiej, bezodpadowej przeróbki drewna na terenie rejonu Ust-Kułomskiego Republiki Komi w Federacji Rosyjskiej". Projekt inwestycyjny objęty jest Programem Priorytetowym w dziedzinie zagospodarowania lasów Federacji Rosyjskiej. Inwestycja Regnon Spółki Akcyjnej w WoodinterKom GmbH umożliwia Spółce realizowanie dostawy biomasy drzewnej dla przemysłu elektroenergetycznego i ciepłownictwa. Warunki opisanej powyżej transakcji nie odbiegają od warunków typowych dla transakcji tego rodzaju. Umowa została uznana za znaczącą ze względu na przekroczenie wartości 10% przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres ostatnich czterech kwartałów obrotowych.

W dniu 30 czerwca 2012 roku, na mocy porozumienia z Ideon S.A., Regnon S.A. został obciążony kwotą 235.430,00 EUR tytułem zwrotu 19% wpłat na kapitał rezerwowy WoodinterKom GmbH poniesionych przez Ideon S.A. w I półroczu 2012 roku. Ww. kwota przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia 29 czerwca 2012 roku wyniosła 1.003.237,86 zł.

W dniu 20 lipca 2012 roku Spółka otrzymała od WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Republika Austrii), w której posiada 28% udziałów w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu, o uzgodnieniu przez tą spółkę warunków sprzedaży udziałów w CentroWoodKom Sp. z o.o. z siedzibą Syktywkarze w Republice Komi (Federacji Rosyjskiej). W dniu 20 lipca 2012 roku w Syktywkarze zaparaflowano przed notariuszem Federacji Rosyjskiej wynegocjowaną treść Umowy sprzedaży, na mocy której WoodinterKom GmbH sprzeda 100% udziałów w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu spółki CentroWoodKom Sp. z o.o. na rzecz N.I.W.A. Handels GmbH z siedzibą w Berlinie (Republika Federalna Niemiec) za cenę 15 mln euro (równowartość 62.394.000,00 zł według średniego kursu NBP z dnia 19 lipca

2012 roku). Zawarcie Umowy sprzedaży wyznaczono na dzień 10 sierpnia 2012 roku. Jednocześnie WoodinterKom GmbH poinformował, że zależna od niego spółka CentroBudKom Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze zmieniła nazwę na Komi Pellet Sp. z o.o. i zawarła z N.I.W.A. Handels GmbH porozumienie, wskutek którego Emitent uzyska wyłączone prawo zagospodarowania biomasy drzewnej i innych produktów pochodnych powstających w wyniku wykonywania przez CentroWoodKom Sp. z o.o. przeróbki drewna na terenie rejonu Ust-Kułomskiego w Republice Komi. Powyższe porozumienia gwarantują Emitentowi trwałą dostępność drzewnych surowców energetycznych, pozwalającą na realizację strategii długoterminowego, zrównoważonego rozwoju wynikającego z prowadzenia efektywnej działalności w zakresie dostarczania dla przemysłu elektroenergetycznego oraz ciepłownictwa biomasy drzewnej i innych paliw pochodnych odgrywających coraz istotniejszą rolę w polskiej i europejskiej energetyce.

W dniu 10 sierpnia 2012 roku Spółka otrzymała od WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu, w której posiada 28% udziałów w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu, o zawarciu przez tą spółkę w dniu 10 sierpnia 2012 roku umowy sprzedaży udziałów w CentroWoodKom Sp. z o.o. z siedzibą Syktywkarze, Republika Komi, Federacja Rosyjska. W wyniku transakcji WoodinterKom GmbH sprzedał 100% udziałów w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu spółki CentroWoodKom Sp. z o.o. na rzecz CentroStrojKom Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze za cenę 16 mln Euro. Wartość umowy przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła 64.984.000,00 zł. O działaniach zmierzających do zawarcia przez WoodinterKom GmbH umowy sprzedaży udziałów w CentroWoodKom Sp. z o.o. Emitent informował w raporcie bieżącym nr 58/2012 opublikowanym w dniu 20 lipca 2012 roku, przy czym w stosunku do uprzednio przekazanej informacji zmianie uległa cena sprzedaży udziałów oraz nastąpiła, wynikająca z uwarunkowań formalnych, zmiana ich nabywcy. Spółka zależna od WoodinterKom GmbH - Komi Pellet Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze zawarła z CentroStrojKom Sp. z o.o. porozumienie, wskutek którego Emitent uzyska wyłączone prawo zagospodarowania biomasy drzewnej i innych produktów pochodnych powstających w wyniku wykonywania przez CentroWoodKom Sp. z o.o. przeróbki drewna na terenie rejonu Ust-Kułomskiego Republiki Komi w Federacji Rosyjskiej. Zawarcie powyższych umów jest elementem realizacji strategii rozwoju Spółki związanej z podjęciem działalności w zakresie dostarczania biomasy drzewnej dla przemysłu elektroenergetycznego i ciepłownictwa. Zakwalifikowanie projektu przeróbki drewna do Programu Inwestycji Priorytetowych w dziedzinie zagospodarowania lasów Federacji Rosyjskiej poparte zawartą przez CentroWoodKom Sp. z o.o. z Komitetem Lasu Republiki Komi umową na dzierżawę na okres 49 lat lasów o powierzchni 853 tys. ha jest gwarancją długoterminowego zrównoważonego rozwoju Emitenta.

W dniu 22 października 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy wydał postanowienie stwierdzające, że zawarty przez Spółkę układ z wierzycielami, zatwierdzony postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach z dnia 14 grudnia 2011 roku, wydanym w sprawie o sygn. akt XGUp – 26/09/3 został wykonany. Przedmiotowe postanowienie zostało wydane na podstawie art. 297 ust. 1 ustawy prawo upadłościowe i naprawcze oraz z uwzględnieniem opinii biegłego powołanego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach wskazującej, że wszystkie zobowiązania Spółki wynikające z układu zawartego z wierzycielami zostały wykonane.

W dniu 23 listopada 2012 r. Spółka otrzymała od Famur S.A. z siedzibą w Katowicach zamówienie dla Zakładu Produkcyjnego Regnon-Zgoda w Świętochłowicach na dostawę 3 zestawów zespołu koła 4-liniowego i urządzenia do korekcji rowków. W zamówieniu wskazano termin wykonania do 14 miesięcy od dnia podpisania umowy jednak nie wcześniej niż 12 miesięcy od dnia podpisania umowy. Całkowita wartość zamówienia wynosiła 5.754.000 zł (pięć milionów siedemset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) i została powiększona o podatek VAT.

W dniu 26 listopada 2012 roku Spółka przyjęła zamówienie z Famur S.A. z 23 listopada 2012 dla Zakładu Produkcyjnego Regnon-Zgoda w Świętochłowicach na trzy zestawy zespołu koła 4-liniowego i urządzenia do korekcji rowków dla zadania pn.: "Uruchomienie górniczego wyciągu szybowego wraz z urządzeniami rozładowniczymi w przedziale południowym szybu I w JSW S.A. KWK "Budryk". Zlecenie zostanie wykonane w terminie do 14 miesięcy od dnia przyjęcia zamówienia jednak nie wcześniej niż 12 miesięcy od dnia podpisania umowy. Całkowita wartość zamówienia wynosi 5.754.000 zł (pięć milionów siedemset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) i zostanie powiększona o podatek VAT. Należność z tytułu zamówienia zostanie zapłacona w terminie 45 dni od daty otrzymania faktury po każdej dostawie. Emitent zobowiązał się do udzielenia 24 miesięcznej gwarancji od daty uruchomienia górniczego wyciągu szybowego przedziału południowego szybu I KWK Budryk, lecz nie dłużej niż 30 miesięcy od daty dostawy, z wyjątkiem łożysk objętych 12 miesięczną gwarancją od daty dostawy. Zamówienie zostało uznane za znaczące ze względu na przekroczenie wartości 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

W dniu 27 lutego 2013 roku Rada Nadzorcza Emitenta odwołała z dniem 28 lutego 2013 roku z Zarządu Spółki pana Ireneusza Króla pełniącego funkcję Prezesa Zarządu oraz pana Mariusza Jabłońskiego pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu. Jednocześnie z dniem 1 marca 2013 roku powołano do Zarządu Spółki na nową kadencję pana Adama Wysockiego, któremu powierzono funkcję Prezesa Zarządu oraz pana Tomasza Minkinę, pełniącego funkcję Członka Zarządu.

W dniu 27 lutego 2013 roku pan Adam Wysocki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 14 marca 2013 roku Spółka otrzymała od WoodInterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu (Jednostka stowarzyszona) zawiadomienie o stanie realizacji umowy sprzedaży udziałów w CentroWoodKom Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze, Republika Komi, Federacja Rosyjska, o której Emitent informował w raportach bieżących nr 60/2012 z dnia 10 sierpnia 2012 roku oraz nr 58/2012 z dnia 20 lipca 2012 roku. W dniu 10 sierpnia 2012 roku WoodInterKom GmbH zawarł umowę sprzedaży 100 % udziałów w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu spółki CentroWoodKom Sp. z o.o. na rzecz CentroStrojKom Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze (Kupujący). Zgodnie z przekazanym zawiadomieniem Kupujący nie wykonał zobowiązania wynikającego z zawartej umowy. Wobec faktu, iż należność nie została zapłacona w dniu 10 września 2012 roku, WoodInterKom GmbH wystosował w dniu 13 września 2013 roku pismo wzywające CentroStrojKom Sp. z o.o. do zapłaty kwoty 11 mln Euro. W tym samym dniu CentroStrojKom Sp. z o.o. poinformował WoodInterKom GmbH o zmianie nazwy na Holdingowa Kompania CSK i zawnioskował o zmianę terminu zapłaty ceny sprzedaży na dzień 28 września 2012 roku. W IV kwartale 2012 roku WoodInterKom GmbH rozpoczął formalne działania zmierzające do wyegzekwowania należności. W piśmie z dnia 6 grudnia 2012 roku Holdingowa Kompania CSK przedstawiła projekty dokumentów dotyczących pozyskania finansowania celem zapłaty ceny sprzedaży i zawnioskowała o kolejną zmianę terminu płatności na dzień 31 stycznia 2013 roku. W dniu 29 stycznia 2013 roku Holdingowa Kompania CSK wystosowała do WoodInterKom GmbH pismo z którego wynikało, że na dzień 31 stycznia 2013 roku zaplanowane zostało podpisanie z inwestorem umowy o finansowaniu projektu inwestycyjnego, a zapłata kwoty 4 mln Euro, jako pierwszej raty należności, zostanie dokonana na rachunek spółki WoodInterKom GmbH w terminie 5 dni roboczych od daty wpływu. Holdingowa Kompania CSK zawiadomiła WoodInterKom GmbH, że zapłata pozostałej kwoty nastąpi do dnia 10 kwietnia 2013 roku. Kwota pierwszej transzy płatności w wysokości 4 mln Euro nie została dotychczas zapłacona, a z przekazanych przez Kupującego informacji wynika iż, przeszkodą w sfinalizowaniu transakcji i wywiązaniu się ze zobowiązań są prowadzone postępowania sądowe. Terminy posiedzeń sądu w przedmiotowych sprawach zostały wyznaczone na dzień 22 marca 2013 roku i 4 kwietnia 2013 roku. W związku z powyższym zawiadomieniem WoodInterKom GmbH zobowiązał się do bezzwłocznego informowania Spółki o zmianach stanu realizacji umowy.

Informacja o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju.

W 2012 roku spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. nie prowadziły prac badawczo – rozwojowych.

Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część

kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

W 2012 roku spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. nie nabywały i nie zbywały akcji własnych.

Informacja o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach).

Spółki Grupy Kapitałowej Regnon S.A. nie posiadają oddziałów lub zakładów.

Informacja o instrumentach finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,***
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.***

Kategorie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

W ocenie Zarządu sprawozdanie z sytuacji finansowej wraz z notami ujawnia poszczególne kategorie instrumentów finansowych w sposób umożliwiający użytkownikom sprawozdania finansowego zrozumienie wpływu instrumentów finansowych na jej sytuację finansową i wyniki.

Wartość godziwa

W opinii Zarządu ujawnianie informacji o wartości godziwej nie jest wymagane w związku z faktem, że wartość bilansowa aktywów finansowych jest zasadniczo zbliżona do ich wartości godziwej.

Zarządzanie ryzykiem finansowym.

Zarząd monitoruje ryzyko finansowe obejmujące ryzyko rynkowe, ryzyko kredytowe oraz ryzyko płynności na poziomie jednostkowym oraz na poziomie spółek zależnych. Stopień narażenia na występowanie poszczególnych ryzyk ocenia się co najmniej raz na kwartał na podstawie sprawozdań finansowych. Nadrzędnym celem jest minimalizacja negatywnego wpływu różnego rodzaju czynników na wyniki i sytuację finansową.

Ryzyko odsetkowe

Spółka wystawiona jest przede wszystkim na ryzyko odsetkowe wynikające z tytułu zobowiązań finansowych – kredytów. W związku ze specyficzną sytuacją Regnon S.A., wynikającą z zakończonego w okresie sprawozdawczym postępowania upadłościowego, występuje w Spółce i jej Grupie Kapitałowej ograniczona możliwość efektywnego zarządzania ryzykiem odsetkowym. Ze

względem na istnienie skutecznych zabezpieczeń w postaci hipoteki ustanowionej na będącej własnością Spółki nieruchomości Centrum Logistycznego w Dąbrowie Górniczej kredyt zaciągnięty przez Spółkę w BNP Paribas Bank Polska S.A. został zakwalifikowany do grupy wierzytelności wyłączonych z układu, wobec czego nie nastąpiła w tym przypadku konwersja wierzytelności na akcje.

Ryzyko płynności

Występowanie ryzyka płynności wynika z przyczyn analogicznych jak w przypadku ryzyka odsetkowego. Ryzyko to związane jest z utrudnieniami w dostępie do zewnętrznych źródeł finansowania dla Regnon S.A. i spółek jej Grupy Kapitałowej w pierwszym okresie po zakończeniu postępowania upadłościowego. Ryzyko płynności oznacza możliwość wystąpienia przejściowych trudności w wywiązywaniu się ze zobowiązań finansowych.

Wskazanie:

- **zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, lub**
- **zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny, lub**
- **wszelkich odpowiednich informacji dotyczących stosowanych przez emitenta praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego,**

W zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, o którym mowa powyżej tiret pierwsze i drugie, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia,

Emitent przestrzegał w 2012 roku zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, wprowadzonym na podstawie Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 roku za wyjątkiem wskazanych poniżej, które nie są stosowane trwale lub przejściowo, bądź są stosowane w ograniczonym zakresie:

I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych	
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności: - prowadzić swoją stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod

	adresem: http://naszmodel.gpw.pl/; - zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej; - umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na swojej stronie internetowej. Komentarz: transmisja obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowanie przebiegu obrad i upublicznienie go na stronie internetowej spółki w chwili obecnej nie jest realizowana przez Spółkę z uwagi na brak możliwości technicznych.
2.	Uchylony
3.	Spółka powinna dołożyć starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia lub zmiana jego terminu nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszowi wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji.
4.	Spółka powinna dążyć do tego aby w sytuacji, gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych, związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza, następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane. Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji.
5.	Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE). Komentarz: Spółka posiada politykę wynagrodzeń.
6.	Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyłą wiedzę i doświadczenie oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Członek rady nadzorczej powinien podejmować odpowiednie działania, aby rada nadzorcza otrzymywała informacje o istotnych sprawach dotyczących spółki. Komentarz: Członkowie Rady Nadzorczej Spółki odpowiadają kryteriom i stosują się do zaleceń przedstawionych w powyższej rekomendacji.

7.	Każdy członek rady nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem spółki oraz niezależnością opinii i sądów, a w szczególności: – nie przyjmować nieuzasadnionych korzyści, które mogłyby rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów, – wyrażnie zgłaszać swój sprzeciw i zdanie odrębne w przypadku uznania, że decyzja rady nadzorczej stoi w sprzeczności z interesem spółki. Komentarz: Członkowie Rady Nadzorczej Spółki odpowiadają kryteriom i stosują się do zaleceń przedstawionych w powyższej rekomendacji.
8.	Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji i umów zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi. Komentarz: Żaden akcjonariusz Spółki nie jest uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji i umów zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi
9.	GPW rekomenduje spółkom publicznym i ich akcjonariuszom, by zapewniały one zrównoważony udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach, wzmacniając w ten sposób kreatywność i innowacyjność w prowadzonej przez spółki działalności gospodarczej. Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji.
10.	Jeżeli spółka wspiera różne formy ekspresji artystycznej i kulturalnej, działalność sportową albo działalność w zakresie edukacji lub nauki i postrzega swoją aktywność w tym zakresie jako element swojej misji biznesowej i strategii rozwoju, mający wpływ na innowacyjność przedsiębiorstwa i jego konkurencyjność, dobrą praktyką jest publikowanie, w sposób przyjęty przez spółkę, zasad prowadzenia przez nią działalności w tym zakresie. Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji.
11.	Przejawem dbałości spółki giełdowej o należytą jakość ładu informacyjnego jest zajmowanie przez nią, w formie komunikatu zamieszczanego na swojej stronie internetowej, stanowiska – chyba że spółka uzna inne działanie za bardziej właściwe – w sytuacji, gdy dotyczące spółki: - publicznie przekazane informacje są od początku nieprawdziwe, częściowo nieprawdziwe, albo stały się takimi później, - publicznie wygłoszone opinie są od początku, albo w wyniku późniejszych okoliczności, nieoparte na istotnych przesłankach o obiektywnym charakterze. Zasada ta odnosi się do opinii lub informacji wypowiedzianych publicznie przez przedstawicieli spółki w szerokim sensie lub przez inną osobę, której wypowiedzi mogą mieć skutek opiniotwórczy, i niezależnie od tego, czy te informacje lub opinie zawierają sugestie korzystne dla spółki, czy też sugestie niekorzystne.

	Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji.
12.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Komentarz: Spółka uznaje zasadność stosowania powyższej rekomendacji, przy czym w chwili obecnej wykonywanie osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie jest możliwe z uwagi na brak warunków technicznych.

ZASADA	TAK/ NIE	KOMENTARZ SPÓŁKI
--------	----------	---------------------

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych		
1	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, oprócz informacji wymaganych przez przepisy prawa:	
	1) podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut, regulaminy organów spółki,	TAK
	2) życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK
	2a) corocznie, w czwartym kwartale - informację o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w zarządzie i w radzie nadzorczej spółki w okresie ostatnich dwóch lat,	TAK
	3) raporty bieżące i okresowe,	TAK
	4) uchylony	-----

5) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje walne zgromadzenie – udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do zarządu i rady nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,	NIE	Stosowanie tej zasady będzie uwarunkowane przekazaniem przez akcjonariuszy uprawnionych do udziału w walnym zgromadzeniu Spółce informacji o swoich zamiarach w zakresie zgłaszania kandydatów do składu rady nadzorczej spółki przed odbyciem zgromadzenia.
6) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,	TAK	
7) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE	Stosowne dokumenty są udostępnione w siedzibie spółki
8) informację na temat powodów odwołania zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
9) informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	

	9a) zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,	NIE	Spółka na dzień dzisiejszy nie przestrzega tej zasady. Spółka rozważy możliwość jej stosowania w przyszłości.
	10) informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych.	TAK	
	11) powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
	12) w przypadku wprowadzenia w spółce programu motywacyjnego opartego na akcjach lub podobnych instrumentach – informację na temat prognozowanych kosztów jakie poniesie spółka w związku z jego wprowadzeniem,	TAK	

	13) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym, a także raport, o którym mowa w § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy - o ile został opublikowany,	TAK	
	14) informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub informację o braku takiej reguły.	TAK	
2	Spółka zapewnia funkcjonowanie swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1.	NIE	Spółka nie stosuje powyższej zasady. Odstępstwo od zasady może powodować utrudnienia w dostępie do informacji dla zagranicznych Inwestorów, wobec czego Spółka rozważy możliwość jej stosowania w przyszłości z zastrzeżeniem, że nie będą tam zamieszczane wszystkie informacje wskazane w części II. pkt 1. "Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW"
3	Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym, zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązкови nie podlegają transakcje	NIE	Zasada ta jest stosowana w ograniczonym zakresie. W opinii Zarządu Spółki uregulowania zawarte w obowiązujących

	typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.).		przepisach prawa, Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej dotyczące nadzoru i kontroli nad umowami zawieranymi z podmiotami powiązanymi są wystarczające. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w przedmiocie decyzji o zawieraniu istotnych umów.
4	O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu powinien poinformować zarząd oraz powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.	TAK	
5	Uchylony	-----	
6	Członkowie zarządu powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
7	Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie	TAK	

	akcjonariuszy.		
8	W przypadku otrzymania przez zarząd spółki informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 §§ 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd spółki niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	

III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych

1.	Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna: 1) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,	TAK	
	2) raz w roku dokonać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę swojej pracy,	TAK	
	3) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.	TAK	

2.	Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.	TAK	
3.	Członkowie rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
4.	O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek rady nadzorczej powinien poinformować radę nadzorczą i powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.	TAK	
5.	Członek rady nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w sytuacji, gdy mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania rady nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał.	TAK	

6.	Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5% i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.	TAK	
7.	Uchylony		
8.	W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego	TAK	

	roli dyrektorów niewykonawczych (...).		
9.	Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanym, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt 3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.	NIE	Zasada ta jest stosowana w ograniczonym zakresie. W opinii Zarządu Spółki uregulowania zawarte w obowiązujących przepisach prawa, Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej dotyczące nadzoru i kontroli nad umowami zawieranymi z podmiotami powiązanymi są wystarczające. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w przedmiocie decyzji o zawieraniu istotnych umów.

IV. Dobre praktyki stosowane przez akcjonariuszy

1.	Przedstawicielom mediów powinno się umożliwiać obecność na walnych zgromadzeniach	TAK	
2.	Regulamin walnego zgromadzenia nie może utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania ich praw. Zmiany w regulaminie powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.	TAK	

3.	Uchylony		
4.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
5.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
6.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
7.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	

8.	Uchylony		
9.	Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.	TAK	
10.	Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na: 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad.	NIE	Spółka na dzień dzisiejszy nie przestrzega tej zasady. Spółka rozważy możliwość jej stosowania w przyszłości.

Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Odpowiedzialność za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem oraz jego skuteczność w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych ponosi Zarząd. Sprawozdania finansowe są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Założeniem efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach

okresowych. W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego audytora, do którego zadań należy w szczególności: przegląd półrocznego i badanie rocznego sprawozdania finansowego – jednostkowego i skonsolidowanego. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza. Sprawozdania finansowe, po zakończeniu badania przez audytora, przesyłane są członkom Rady Nadzorczej, która dokonuje ich oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Formalno-prawne podstawy funkcjonowania kontroli wewnętrznej w Spółce tworzy regulamin organizacyjny określający podział obowiązków i odpowiedzialności w Spółce. Dokumenty poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. W Spółce prowadzona jest kontrola dokumentów księgowych. Kontrola merytoryczna dokonywana jest przez osoby na stanowiskach specjalistycznych i kierowniczych. Kontrola formalna i rachunkowa sprawowana jest przez służbę finansowo-księgową. Każdy dokument księgowy jest opisywany przez merytorycznie odpowiedzialnego pracownika, następnie dokument podlega kontroli formalnej i rachunkowej oraz, jeśli wewnętrzne regulacje dotyczące rodzaju i wielkości zobowiązania tego wymagają, zatwierdzany jest przez Członka Zarządu. Za sporządzenie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Dyrektor Finansowy. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Spółkę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i operacyjnej prowadzonej za pomocą systemu finansowo - księgowego. Kierownictwo średniego i wyższego szczebla, przy udziale Dyrektora Finansowego, po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego wspólnie analizuje wyniki finansowe Spółki i poszczególnych kosztów rodzajowych porównując je do założeń budżetowych. Ewentualne błędy korygowane są na bieżąco w księgach rachunkowych. Przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po akceptacji wyników zakończonego okresu przez Dyrektora Finansowego. W proces szczegółowego budżetowania, obejmującego wszystkie obszary funkcjonowania Spółki zaangażowane jest kierownictwo średniego i wyższego szczebla. W trakcie roku Zarząd i Rada Nadzorcza analizuje, ocenia i nadzoruje uzyskane wyniki finansowe w stosunku do przyjętych założeń planu budżetu, opracowanych zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości Spółki.

Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Akcjonariusze nie posiadają innych praw głosu niż wynikające z posiadanych przez nich akcji Spółki.

Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy

współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

W jednostce dominującej oraz jednostkach zależnych nie występują ograniczenia odnośnie do wykonywania prawa głosu.

Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Zgodnie z par. 6 ust. 1 Statutu Spółki:

Przeniesienie własności akcji imiennych wymaga zgody Zarządu. W przypadku odmowy wyrażenia zgody Zarząd winien wskazać innego nabywcę. Stanowisko Zarządu musi zostać wyrażone w formie pisemnej w terminie do dwu miesięcy od daty zawiadomienia Zarządu o zamiarze zbycia akcji. W takim przypadku cena zbycia akcji równa będzie wartości aktywów netto przypadających na jedną akcję wynikająca z ostatniego zweryfikowanego sprawozdania finansowego, a w przypadku wprowadzenia akcji do obrotu regulowanego, średni kurs zamknięcia z ostatnich 30 dni poprzedzających dzień złożenia wniosku do Zarządu w sprawie uzyskania zgody na przeniesienie własności akcji. Cena za akcje powinna zostać zapłacona w terminie 30 dni od dnia wskazania przez zarząd nabywcy.

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zarząd Spółki działa według zasad określonych w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statucie Regnon S.A. Zgodnie z par. 11 Statutu Spółki:

- „1. Zarząd Spółki składa się z 1 do 5 członków. Liczbę członków Zarządu określa uchwała Rady Nadzorczej.
2. Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Członkowie Zarządu są powoływani na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata.
3. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki nie zastrzeżone wyraźnie do kompetencji Walnego Zgromadzenia albo Rady Nadzorczej.
4. Nabywanie i zbywanie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości a także udziału w użytkowaniu wieczystym nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.
5. W przypadku jednoosobowego Zarządu, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest jednoosobowo Prezes Zarządu. W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu lub członka Zarządu z prokurentem.”

W par. 4 ust. 2 Statutu Spółki wskazano, iż:

„1. Na podstawie uchwały nr 3 Walnego Zgromadzenia z dnia 29 września 2011 roku oraz uchwały nr 3 Walnego Zgromadzenia z dnia 29 grudnia 2011 roku kapitał zakładowy został warunkowo podwyższony o kwotę nie większą niż 45.062.500,00 zł. (słownie: czterdzieści pięć milionów sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset złotych) poprzez emisję nie więcej niż:

- 160.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 290.625.000 akcji zwykłych na okaziciela serii M, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

2. Zarząd jest upoważniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki przez emisję nowych akcji o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 5.198.250,00 zł (pięć milionów sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), poprzez emisję nie więcej niż 51.982.500 (pięćdziesiąt jeden milionów dziewięćset osiemdziesiąt dwa tysiące pięćset) akcji zwykłych na okaziciela nowych serii o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w drodze jednego lub wielokrotnych podwyższeń kapitału zakładowego w granicach określonych powyżej (kapitał docelowy) dokonywanych w ramach ofert prywatnych skierowanych do indywidualnych adresatów, w liczbie nie większej niż 99 osób, wytypowanych według uznania Zarządu Spółki. Zarząd upoważniony jest do wydania akcji nowych serii za wkłady pieniężne lub niepieniężne. Upoważnienie Zarządu do podwyższania kapitału zakładowego oraz do emitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego obowiązuje do dnia 31 maja 2013 roku. Podjęcie przez Zarząd uchwały w sprawie emisji akcji w ramach kapitału docelowego wymaga uprzedniej uchwały Rady Nadzorczej akceptującej daną emisję. Cena emisyjna akcji nowych serii zostanie ustalona przez Zarząd Spółki i wymaga zgody Rady Nadzorczej. Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd w ramach upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego może emitować nieodpłatne warranty subskrypcyjne zamienne na akcje z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż okres na który zostało udzielone Zarządowi upoważnienie do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego. Na jeden warrant subskrypcyjny przypadać będzie jedna akcja nowej serii. Upoważnia się Zarząd do wyłączenia za zgodą Rady Nadzorczej prawa poboru nowych akcji na okaziciela nowych emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy dotyczącego każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego określonego niniejszym ustępem lub w związku z wykonaniem praw z warrantów subskrypcyjnych oraz do dokonywania zmian w Statucie w związku z realizacją uprawnień wskazanych w niniejszym punkcie.”

Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Zmiana Statutu Spółki następuje zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i innych aktów prawa. Statut Regnon S.A. nie zawiera w tym zakresie dodatkowych uregulowań.

Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w

szczegółności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenie działa według zasad określonych w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, Statucie Regnon S.A. oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia Regnon S.A. Statut Spółki oraz Regulamin WZA jest dostępny na stronie internetowej Spółki www.regnon.com

Zgodnie z par. 9 Statutu Spółki:

1. Walne Zgromadzenie odbywa się w siedzibie Spółki lub w Warszawie.
2. Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy winno się odbyć nie później niż w czerwcu roku następującego po roku obrotowym.
3. Zwołanie Walnego Zgromadzenia wymaga procedury przewidzianej Kodeksem spółek handlowych,
4. Do Walnego Zgromadzenia należą sprawy przewidziane Kodeksem spółek handlowych i niniejszym statutem, a w szczególności:
 - rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy
 - udzielania absolutorium członkom organów spółki,
 - zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
 - wyłączenie z uwzględnieniem postanowień § 7 całości lub części zysku od podziału i określenia jego przeznaczenia,
 - wybór rady nadzorczej
 - określenie zasad wynagradzania członków rady nadzorczej.
5. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych chyba, że Kodeks spółek handlowych przewiduje surowsze warunki.
6. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, uchwały Walnego Zgromadzenia, podjętej większością 75% głosów Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z par. 12 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Regnon S.A.

Do podstawowych praw i obowiązków osób uprawnionych do głosowania należy:

- 1) wykonywanie w sposób nieskrępowany prawa głosu;
- 2) składanie wniosków;
- 3) żądanie przeprowadzenia tajnego głosowania;
- 4) żądanie zaprotokołowania złożonego przez siebie sprzeciwu;
- 5) żądanie przyjęcia do protokołu pisemnego oświadczenia;
- 6) zadawanie pytań i żądanie wyjaśnień od obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu, Rady Nadzorczej, biegłych rewidentów i ekspertów – w sprawach związanych z przyjętym porządkiem obrad;

- 7) przestrzeganie ustalonego porządku obrad, przepisów prawa, postanowień Statutu, niniejszego Regulaminu i zasad dobrych praktyk w spółkach publicznych, których przestrzeganie zadeklarowała Spółka.

Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku skład osobowy Zarządu był następujący:

Prezes Zarządu – Ireneusz Król
Wiceprezes Zarządu – Mariusz Jabłoński
Członek Zarządu – Tomasz Minkina

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład osobowy Zarządu jest następujący:

Prezes Zarządu – Adam Wysocki
Członek Zarządu – Tomasz Minkina

Zgodnie z par. 11 Statutu Spółki:

- „1. Zarząd Spółki składa się z 1 do 5 członków. Liczbę członków Zarządu określa uchwała Rady Nadzorczej.
2. Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Członkowie Zarządu są powoływani na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata.
3. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki nie zastrzeżone wyraźnie do kompetencji Walnego Zgromadzenia albo Rady Nadzorczej.
4. Nabywanie i zbywanie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości a także udziału w użytkowaniu wieczystym nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.
5. W przypadku jednoosobowego Zarządu, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest jednoosobowo Prezes Zarządu. W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu lub członka Zarządu z prokurentem.”

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2012 był następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Mariusz Jawoszek
Członek Rady Nadzorczej – Ireneusz Nawrocki
Członek Rady Nadzorczej – Bogdan Radomski
Członek Rady Nadzorczej – Marek Szoldrowski
Członek Rady Nadzorczej – Adam Wysocki

Wobec złożonej w dniu 27 marca 2012 roku przez pana Dariusza Smagorowicza rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 18 kwietnia 2012 roku powołało w skład Rady

Nadzorczej Spółki pana Bogdana Radomskiego. W dniu 27 lutego 2013 roku pan Adam Wysocki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej jest następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Mariusz Jawoszek

Członek Rady Nadzorczej – Ireneusz Nawrocki

Członek Rady Nadzorczej – Bogdan Radomski

Członek Rady Nadzorczej – Marek Szołdrowski

Zgodnie z par. 10 Statutu Spółki:

„1. Rada Nadzorcza składa się z 5 lub większej liczby członków. Liczbę członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie.

2. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata.

3. Do kompetencji Rady Nadzorczej należą sprawy przewidziane Kodeksem spółek handlowych i niniejszym Statutem, a także:

1) określanie zasad wynagrodzenia członków Zarządu,

2) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki.

3) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu.

4. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni i zapadają bezwzględną większością głosów obecnych, przy czym w razie równości głosów decyduje głos przewodniczącego, który głosuje ostatni.

5. Rada Nadzorcza może działać na podstawie regulaminu uchwalonego przez Walne Zgromadzenie.

6. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

7. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.”

Rada Nadzorcza spełnia warunek niezależności. Dwóch członków pozostaje niezależnymi zgodnie z Załącznikiem nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). W 2012 roku w Regnon Spółce Akcyjnej funkcjonował komitet audytu. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetu działającego w Radzie

Nadzorczej Spółki jest stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych.

Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności grupy kapitałowej emitenta.

AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe (długoterminowe)	58 354	33 113
1. Rzeczowe aktywa trwałe	34 095	33 011
2. Prawo użytkowania wieczystego gruntu		
3. Nieruchomości inwestycyjne		
4. Wartość firmy		
5. Inne wartości niematerialne	916	46
6. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	16 671	
7. Inwestycje dostępne do sprzedaży		
8. Długoterminowe aktywa finansowe	6 523	
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		56
10. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	149	
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	7 157	29 161
1. Zapasy	1 377	1 410
2. Należności z tytułu dostaw i usług	2 782	1 398
3. Pozostałe należności	1 792	5 629
4. Należności z tytułu podatku dochodowego		
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	175	20 614
6. Walutowe kontrakty terminowe		
7. Udzielone pożyczki	650	1
8. Inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności		
9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	381	109

C. Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
Aktywa razem	65 511	62 274

PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Kapitał własny	-10 061	-68 826
A I. Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	-10 109	-68 661
1. Kapitał podstawowy	26 920	23 531
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	42 608	42 608
3. Akcje własne		
4. Kapitały rezerwowe i zapasowe	14 501	8 501
5. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	-75	-7 904
6. Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	-94 063	-135 397
A II. Kapitały przypadające udziałom niesprawującym kontroli	48	-165
B. Zobowiązania długoterminowe	46 580	22 889
1. Rezerwy		
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	118	43
3. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	27 089	22 846
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	19 373	
5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe		
C. Zobowiązania krótkoterminowe	28 992	108 211
1. Rezerwy	3 347	1 901
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	1 217	3 602
3. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	12 130	7 259
4. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 248	

5. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 751	1 126
6. Pozostałe zobowiązania	6 299	8 433
7. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		98
8. Zobowiązania układowe do spłaty		832
9. Zobowiązania układowe podlegające konwersji		81 386
10. Zobowiązania układowe podlegające redukcji		3 574
Pasywa razem	65 511	62 274

METODA POŚREDNIA	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata netto	41 506	1 841
Korekty o pozycje:	-39 876	-7 407
Udział w zyskach/ stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności		
Udziały niekontrolujące	40	-93
Amortyzacja środków trwałych	3 656	3 951
Amortyzacja wartości niematerialnych	213	136
Utrata wartości firmy		
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-75	17
Koszty i przychody z tytułu odsetek	3 588	5 568
Przychody z tytułu dywidend	-112	-19
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	18 588	-8 247
Zmiana stanu rezerw	1 521	-938
Zmiana stanu zapasów	33	-143
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	3 465	-7 441
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	-76 793	-198
Zapłacony/ zwrócony podatek dochodowy		

Inne korekty	6 000	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	1 630	-5 566
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	423	11 861
Wpływy netto ze sprzedaży jednostek stowarzyszonych i zależnych		
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	180	
Wpływy z tytułu odsetek		48
Wpływy z tytułu dywidend	112	19
Spłaty udzielonych pożyczek	950	888
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-218	-226
Wydatki netto na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych		
Wydatki na nabycie krótkoterminowych aktywów finansowych		-5 000
Udzielone pożyczki	-9 723	-2 100
Inne	-1 066	
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	-9 342	5 490
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z kredytów i pożyczek	9 385	370
Wpływy netto z emisji akcji, obligacji, weksli, bonów	1 511	10 940
Spłata kredytów i pożyczek	-2 211	-11 584
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-12	
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki		
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		
Nabycie akcji własnych		
Zapłacone odsetki	-689	-1 933
Inne		1 800
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	7 984	-407

Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	272	-483
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	109	592
Zyski/straty kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym		
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	381	109

Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach grupy kapitałowej emitenta w danym roku obrotowym.

W dniu 29 czerwca 2012 roku jednostka dominująca zawarła z Ideon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach umowę na mocy której Emitent dokonał zakupu 9,00 % udziałów spółki WoodinterKom GmbH z siedzibą w Wiedniu. Udziały zostały nabyte za cenę 2.200.000,00 EUR (dwa miliony dwieście tysięcy euro 00/100). Wartość umowy przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła 9.407.200,00 zł (dziewięć milionów czterysta siedem tysięcy dwieście złotych 00/100). Uprzednio Emitent dokonał zakupu 19,00 % udziałów spółki WoodInterKom GmbH za cenę wynoszącą 19.108.189,04 PLN (dziewiętnaście milionów sto osiem tysięcy sto osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). Emitent posiada łącznie 28% udziałów, które nabył za cenę 28.515.389,04 zł (dwadzieścia osiem milionów pięćset piętnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 04/100). W dniu 30 czerwca 2012 roku, na mocy porozumienia z Ideon S.A., Regnon S.A. został obciążony kwotą 235.430,00 EUR tytułem zwrotu 19% wpłat na kapitał rezerwowy WoodinterKom GmbH poniesionych przez Ideon S.A. w I półroczu 2012 roku. Ww. kwota przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia 29 czerwca 2012 roku wyniosła 1.003.237,86 zł.

Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

Nie występują.

W imieniu Zarządu Regnon Spółka Akcyjna

Adam Wysocki Prezes Zarządu

Tomasz Minkina Członek Zarządu

Katowice, dnia 21 marca 2013 r.