



**Ecnology
Group S.A.**

ECNOLOGY GROUP S.A.

z siedzibą w Jabłonie ul. Akademijna 27



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności Spółki

za 2023 r.

spółka notowana na

NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

Jabłonna maj 2024

Spis treści:

- 1. Informacje podstawowe o Spółce**
- 2. Profil działania**
- 3. Organizacja Spółki**
- 4. Ocena sytuacji finansowej Spółka**
- 5. Wskaźniki finansowe i niefinansowe.**
- 6. Ważniejsze wydarzenia w 2023 r. dla Spółki**
- 7. Plany rozwojowe.**
- 8. Ład korporacyjny**
- 9. Pozostałe zagadnienia.**

1. Informacje podstawowe o Spółce.

ECNOLOGY GROUP Spółka Akcyjna

Adres:	05-110 Jabłonna, ul. Akademijna 27
REGON:	010572823
NIP:	113-00-24-382
Nr KRS:	0000323912, Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy:	749.900,00 PLN
Ilość akcji:	7.499.000 akcji o wartości nominalnej 749.900,00 PLN 5.000.000 akcji serii A i 2.499.000,00 akcji serii B
Telefon	032 47 515 26
Fax	032 47 515 28
e-mail	kontakt@ecnologygroup.pl
Strona internetowa	www.ecnologygroup.pl

Zarząd na dzień 31.12.2023r.

- | | | |
|---------------------|---|----------------|
| 1. Piotr Piekarski | - | Prezes Zarządu |
| 2. Michał Jaskowiak | - | Wiceprezes |
| 3. Andrii Charnosh | - | Wiceprezes |

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2023r.

- | | | |
|-----------------------|---|---------------------------------|
| 1. Adam Piotr Chociej | - | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Grzegorz Gałuszka | - | Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Artur Lebiedziński | - | Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Grzegorz Kowalski | - | Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Barbara Nawrocka | - | Członek Rady Nadzorczej |

Akcjonariat na dzień 31.12.2023r.

Nazwa, imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Piotr Piekarski	2 450 000	2 450 000	32,67%	32,67%
ICF Sp. z o.o.	1 054 400	1 054 400	14,06%	14,06%
Marcin Poznański	636 611	636 611	8,49%	8,49%
ECNOLOGY sp. zoo	700 000	700 000	9,33%	9,33%
Pozostali	2 657 989	2 657 989	35,44%	35,44%
RAZEM	7 499 000	7 499 000	100,00%	100,00%

Sprawozdanie z Zarządu działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości. Jest ono zgodne we wszystkich istotnych aspektach ze sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od dnia 01.01.2023 do dnia 31.12.2023 r. oraz nie zawiera istotnych zniekształceń.

2. Profil działania.

ECNOLOGY GROUPS.A. jest biurem rachunkowym działającym na rynku od 01.06.1995 r. Założycielem był były Prezes Zarządu Piotr Piekarski. W styczniu 2004 r. biuro zostało przekształcone w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. W kwietniu 2008 r. wspólnicy rozpoczęli proces przekształcania Spółki z o.o. w spółkę akcyjną i tym samym w 29 lipca 2008 r. została podjęta uchwała o przekształceniu Spółki ARTU II Sp. z o.o. w Spółkę akcyjną o nazwie ACARTUS S.A., obecnie ECNOLOGY GROUPS.A.

W listopadzie 2023r Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o zmianie profilu działalności spółki oraz o zmianie nazwy na ECNOLOGY GROUP S.A. Emitent, zgodnie z tą uchwałą stał się spółką technologiczną z branży energetycznej, stał się częścią grupy produkcyjno-dystrybucyjnej, która posiada własne opatentowane, unikalne w skali światowej rozwiązania technologiczne. Został wyłącznym dystrybutorem urządzeń Smart Optimizer ECOD oraz Watt Optimizer Analytics na obszarze Polski.

Przedmiotem działalności Ecnology Group S.A. są następujące obszary:

- **Dystrybucja technologii energooszczędnych:** Specjalizacja w opracowywaniu oraz dystrybucji opatentowanych rozwiązań technologicznych takich jak Smart Optimizer ECOD i Watt Optimizer Analytics.
- **Budowa sieci dystrybucji:** Współpraca z partnerami rynku dystrybucji energii oraz odnawialnych źródeł energii, obejmująca zarówno sektor B2B, jak i B2C.
- **Prace badawczo-rozwojowe, innowacje w zakresie energooszczędności i redukcji emisji CO2:** Wdrażanie produktów i rozwiązań zmniejszających zużycie energii i emisję dwutlenku węgla, w zgodzie z europejskimi wymogami środowiskowymi (Fit For 55).

- **Ekspansja międzynarodowa i strategiczne partnerstwa:** Rozwijanie rynków zagranicznych przez transfer technologii do spółek zagranicznych w zamian za kontrolne pakiety udziałów.
- **Doradztwo strategiczne w zakresie nowej ekonomii:** W ramach dostosowania się do nadchodzących zmian na rynku usług księgowych, spółka koncentruje się na strategicznym doradztwie ekonomicznym i prawnym w obszarze nowej ekonomii, opartej na technologii blockchain, ze szczególnym uwzględnieniem ekonomii nowej energii.

3. Organizacja Spółki

- 1) Spółka w 2023 r. prowadziła swoją działalność w Jastrzębiu Zdroju oraz w Jabłonnej.
- 2) Główne usługi jakie Spółka świadczyła w 2023 r. to usługi księgowe i kadrowo-płacowe. W zakres usług księgowych wchodziło prowadzenie księgowości w formie ryczału ewidencyjnego, książki przychodów i rozchodów, ksiąg rachunkowych, rozliczanie zobowiązań podatkowych wobec Urzędu Skarbowego klientów. W zakres usług kadrowo-płacowych wchodziło rozliczanie wynagrodzeń pracowników, rozliczania ZUS, prowadzenie dokumentacji pracowniczej.
- 3) Spółka ma wydzielone dwa działy: dział księgowości oraz dział kadr.
- 4) Stan ogólnego zatrudnienia na koniec 2023 r. wynosił 30 osób. W podziale na filie stan zatrudnienia wyglądał następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Pracownicy ogółem	Kobiety	Mężczyźni
1	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	26,9	22,9	4
2	Liczba zatrudnionych na koniec 2023 r.	30	26	4

- 5) Filie jednostki nie są oddziałami samobilansującymi się.

4. Ocena sytuacji finansowej Spółka

- 1) W 2023 r. Spółka uzyskała przychód ze świadczonych usług w wysokości 4.244.995,93 zł. Porównując przychody z przychodami osiągniętymi w 2022 r. tj. 3.723.305,15 zł widać, że wzrosły o 24,9%. Główną przyczyną wzrostu przychodów było przejście klientów ze spółki ECNOLOGY sp. z o.o. podwyżki cen usług związanych z inflacją oraz pozyskanie nowych klientów. W roku sprawozdawczym w Spółce koszty operacyjne wzrosły o 9,0% w stosunku do 2021 r. tj. z 3.083.149,70 zł do 3.360.080,89 zł. W roku sprawozdawczym Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 272.806,06 zł. Zysk jest wynikiem tego, że Zarządowi udało się zwiększyć przychód o 14,0%, natomiast koszty wzrosły zaledwie o 20,3%.

- 2) Największym kosztem dla Spółki są koszty pracy. W roku 2023 współczynnik wyniósł 65,5% przychodów (do wyliczenia współczynnika są brane koszty pracy faktycznie poniesione). W stosunku do 2022 roku nastąpił spadek współczynnika o 0,7%.

Rok	Przychód	Koszty pracy	Koszt pracy/Przychód
2023	4 244 995,93 zł	2 780 455,67 zł	65,5 %

5. Wskaźniki finansowe i niefinansowe.

III.	Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczn y	miernik	2023	2022	2021
	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia					
1	<u>aktywa obrotowe - należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow. krótkoterm. powyżej 12 mc	1,2 - 2,0	krotność	3,7	3,7	2,5
	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia					
2	<u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i usł.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	1,0	krotność	3,6	3,6	2,4
	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia					
3	<u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	0,1-0,2	krotność	2,0	2,0	1,0

	Wskaźniki rentowności netto	wskaźnik bezpieczn y	miernik	2023	2022	2021
	Rentowność netto					
1	<u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	7,3	7,3	-3,7

- 1) **Wskaźnik rentowności netto:** Spółka w 2023 osiągnęła wskaźnik rentowności netto 7,3%, jest to wynik znacznego wzrostu przychodu oraz proporcjonalnie mniejszy wzrost kosztów.
- 2) **Wskaźniki płynności finansowej:** Wskaźniki płynności w 2023r znacznie się polepszyły w stosunku do roku 2022.

W Spółce nie występują inne istotne wskaźniki finansowe i niefinansowe.

6. Ważniejsze wydarzenia w 2023 r. dla Spółki

W 2023 roku dzięki wprowadzonym restrykcjom w Spółce udało się przetrwać pandemię COVID-19.

7. Plany rozwojowe Spółki

W 2024 roku spółka zamierza budować struktury dystrybucji produktów o unikalnych walorach technologicznych, w tym optymalizatorów zużycia energii elektrycznej Smart Optimizer ECOD oraz Watt Optimizer Analytics poprzez współpracę z podmiotami, które posiadają silną pozycję w poszczególnych segmentach rynku dystrybucji energii oraz produktów związanych z odnawialnymi źródłami energii w obszarze B2B, oraz w obszarze B2C.

8. Ład korporacyjny

Spółka ECNOLOGY GROUPS.A. stosowała i zamierza stosować zasady określone w dokumencie "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect" z wyłączeniem zasad wymienionych w poniższej tabeli:

Dobra Praktyka	Uzasadnienie
<p>1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji.</p> <p>Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p>	<p>Spółka realizuje powyższą zasadę Dobrych Praktyk z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W związku z faktem, iż koszty związane z transmisją i rejestracją przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej są niewspółmierne do potencjalnych korzyści takiego działania Emitent nie przewiduje w najbliższym czasie wprowadzenia zasady transmitowania, rejestracji i upubliczniania obrad walnego zgromadzenia.</p>
<p>3.16. Spółka zamieszcza na korporacyjnej stronie internetowej pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.</p>	<p>Spółka uważa, iż publikacja pytań mogłaby naruszyć interesy akcjonariuszy.</p>
<p>5. Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów</p>	<p>Spółka uważa, iż zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie</p>

<p>indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.</p>	<p>działu "Dla inwestorów" na stronie www.ecnologygroup.pl</p>
<p>16. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.</p>	<p>W chwili obecnej zasada publikacji raportów miesięcznych nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji spółki, Zarząd Spółki nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych.</p>

9. Pozostałe zagadnienia.

- 1) Spółka w roku 2023 nie prowadziła badań rozwojowych.
- 2) W roku 2023 Spółka nie nabywała akcji własnych.
- 3) Spółka w roku 2023 nie ma zamiaru podejmować dużego ryzyka gospodarczego.
- 4) Zarząd zgodnie z metodami zarządzania ryzykiem finansowym utworzył rezerwy na wszystkie znane ryzyka, tj. rezerwy na odsetki od pożyczki, rezerwy na odsetki od kredytów bankowych, rezerwy na pozostałe świadczenia pracownicze.
- 5) Czynniki ryzyka związane z działalnością spółki zostały szczegółowo opisane w dokumencie informacyjnym opublikowanym przez Spółkę. Są to ryzyka typowe jak dla innych podmiotów prowadzących działalność gospodarczą w zakresie usług księgowych. W szczególności na wyniki finansowe Emitenta wpływ może mieć ogólna koniunktura gospodarcza, w dobie kryzysu więcej firm jest likwidowanych niż powstaje nowych – co nie stanowi sprzyjających warunków dla działalności Emitenta. Ponadto okres kryzysu gospodarczego cechuje się wydłużonymi terminami spływu należności, wzrasta również ryzyko niewypłacalności klientów za już zrealizowane usługi. Obecnie Zarząd Spółki widzi normalizację sytuacji gospodarczej w kraju, co pozytywnie powinno odbijać się również na sytuacji ECNOLOGY GROUP S.A.

Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.

Zarząd ECNOLOGY GROUP S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta

oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd ECNOLOGY GROUP S.A. oświadcza, że dokonano wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, wraz ze wskazaniem, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.