



JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY

za 2025 rok

DANKS S.A.

Warszawa, 01.06.2026 r.



Spis treści

1.	List Zarządu.....	3
2.	Podstawowe informacje o Emitencie.....	7
3.	Wybrane dane finansowe, jednostkowe i skonsolidowane, za rok 2025	8
4.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej Spółki, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji ..	10
5.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025	12
6.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025	12
7.	Sprawozdanie z działalności za rok 2025	13
8.	Oświadczenie Zarządu w sprawie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025	13
9.	Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025	13
10.	Sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025	14
11.	Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025	14
12.	Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk	15



1. List Zarządu.

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu Danks S.A. przedstawiamy Państwu raport roczny Spółki za rok obrotowy 2025.

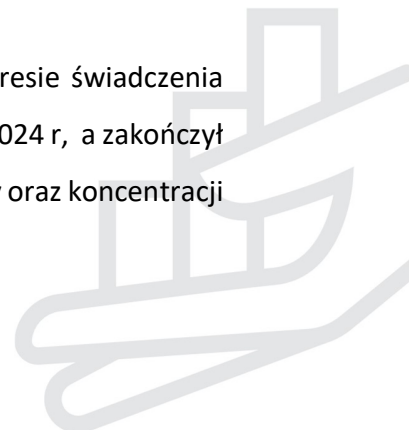
Podsumowanie działalności w 2025 r.

Rok 2025 był dla Spółki okresem dalszej konsekwentnej transformacji modelu biznesowego oraz koncentracji na segmentach działalności o wyższym potencjale wzrostu i rentowności. W minionym roku Spółka kontynuowała działalność w obszarze usług księgowych, doradztwa podatkowego oraz doradztwa finansowego, jednocześnie rozwijając działalność polegającą na udzielaniu pożyczek zabezpieczonych hipotecznie.

Doświadczenia ostatnich okresów potwierdziły, że tradycyjny segment usług księgowych i doradczych funkcjonuje w warunkach silnej presji kosztowej oraz wysokiej konkurencji cenowej, co ogranicza możliwość osiągnięcia satysfakcjonującej i trwałej rentowności. Z tego względu Zarząd konsekwentnie realizował działania zmierzające do zwiększenia udziału działalności finansowej w strukturze przychodów i zysków Spółki.

W 2025 r. Spółka skoncentrowała się przede wszystkim na udzielaniu pożyczek dla przedsiębiorców, zabezpieczonych hipoteką na nieruchomościach. W ocenie Zarządu segment ten charakteryzuje się korzystnym profilem ryzyka oraz atrakcyjną rentownością, pozwalającą osiągać marżę brutto na poziomie około 14%. Model ten zapewnia Spółce możliwość efektywnego wykorzystania kapitału własnego, przy jednoczesnym zachowaniu wysokiego poziomu bezpieczeństwa transakcji dzięki stosowanym zabezpieczeniom rzeczowym.

Jednocześnie Zarząd podjął decyzję o alokacji działalności operacyjnej w zakresie świadczenia usług księgowych do spółki zależnej ECDR sp. z o.o. Proces ten był zaczął się w 2024 r, a zakończył w całości w 2025 r. stanowił element dalszego uporządkowania struktury Grupy oraz koncentracji



Danks S.A. na działalności finansowej, w szczególności na finansowaniu małego biznesu poprzez pożyczki zabezpieczone hipotecznie.

Wyniki i polityka kapitałowa

Zgodnie z danymi finansowymi Spółka wypracowała w roku 2025 zysk netto w wysokości **220.255,68 zł**. Osiągnięty wynik, mimo ostrożnego podejścia do rozwoju portfela pożyczkowego, potwierdza zasadność przyjętego kierunku strategicznego.

W latach ubiegłych Spółka w przeważającej części **zatrzymywała wypracowane zyski**, aby wzmocnić kapitały własne i budować stabilną bazę finansowania dla rozwoju działalności pożyczkowej (pożyczek zabezpieczonych hipotecznie). Było to i jest najbardziej racjonalnym rozwiązaniem z punktu widzenia rozwoju Spółki. Generowane zyski, które wzmocniają kapitały własne, zwiększają możliwości dalszego finansowania pożyczkami sektora mikro i małych przedsiębiorstw, a tym samym wspierają skalowanie działalności o ponadprzeciętnej rentowności.

Kierując się uchwałą nr 13 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 27 czerwca 2023 r., Zarząd rekomenduje przeznaczenie całego zysku netto za rok 2025, tj. kwoty **220.255,68 zł**, na kontynuację programu skupu akcji własnych, w tym:

- **55.063,92 zł** – stanowiące 25% zysku netto zgodnie z powołaną uchwałą,
- **165.191,76 zł** – fakultatywnie, w ramach dalszej realizacji polityki kapitałowej Spółki.

Dodatkowa rekomendacja Zarządu – zwiększenie skupu akcji własnych z nadwyżek kapitałowych.

Zarząd ocenia, że Spółka dysponuje dziś nadwyżkami kapitałowymi pozwalającymi na bardziej aktywną realizację polityki kapitałowej z korzyścią dla Akcjonariuszy. W związku z powyższym Zarząd rekomenduje, aby – obok przeznaczenia zysku netto za 2025 r. na kontynuację programu skupu akcji własnych – **dodatkowo przeznaczyć kwotę 379.744,32 zł z kapitału rezerwowego na**

dalszy skup akcji własnych, zgodnie z udzielonym Spółce upoważnieniem Walnego Zgromadzenia do nabywania akcji własnych (w granicach i na warunkach określonych w tej uchwale).

Zarząd traktuje tę rekomendację jako rozwiązanie **wzmacniające wartość na akcję** i wspierające długoterminowe interesy Akcjonariuszy – przy zachowaniu bezpieczeństwa bilansu oraz dalszej zdolności Spółki do finansowania rozwoju działalności. Jednocześnie Zarząd podkreśla, że decyzja o wykorzystaniu kapitału rezerwowego wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia, a działania będą prowadzone z poszanowaniem ustawowych ograniczeń dotyczących wypłat na rzecz akcjonariuszy i nabywania akcji własnych

Program skupu akcji własnych realizowany jest na podstawie udzielonego upoważnienia do nabycia do **2.500.000 akcji** własnych do dnia **28 czerwca 2028 r.** Na dzień **31 grudnia 2025 r.** Spółka nabyła **436.477 akcji**, co oznacza, że do wykorzystania pozostaje limit **2.063.523 akcji**.

Perspektywy rozwoju

W ocenie Zarządu przyjęty kierunek rozwoju powinien w kolejnych latach pozytywnie wpływać na wyniki finansowe Spółki i jej zdolność do budowania wartości dla akcjonariuszy. Koncentracja na działalności pożyczkowej zabezpieczonej hipotecznie, przy jednoczesnym porządkowaniu struktury operacyjnej Grupy, ma na celu zwiększenie efektywności kapitałowej oraz dalsze wzmacnianie bilansu.

Zarząd przewiduje, że w perspektywie najbliższych lat nie będzie rekomendował wypłaty dywidendy. Wypracowane środki będą kierowane na reinwestycję, wzmacnianie kapitałów własnych oraz ewentualną dalszą realizację programu skupu akcji własnych. W ocenie Zarządu taka polityka najlepiej odpowiada obecnemu etapowi rozwoju Spółki i jej długoterminowym celom strategicznym.

Podziękowanie





Dziękujemy Akcjonariuszom za okazane zaufanie, Klientom za współpracę, a Pracownikom i Współpracownikom za zaangażowanie w rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej. Zachęcamy Państwa do zapoznania się z pełnym jednostkowym i skonsolidowanym raportem rocznym za 2025 r., zawierającym szczegółowe informacje dotyczące sytuacji majątkowej, finansowej oraz perspektyw dalszego rozwoju.

Z wyrazami szacunku,

Krzysztof Truchel

Prezes Zarządu

Danks S.A.



2. Podstawowe informacje o Emitencie.

Pozycja	Danks S.A.
Siedziba	ul. Rafaela 14, 03-604 Warszawa
Telefon	+ 48 22 678-52-34; + 48 22 678-89-85
Fax	+ 48 22 679-45-26
E-mail:	danks@danks.com.pl
Strona internetowa	www.danks.pl
NIP	524-10-07-302
REGON	011286634
Kapitał zakładowy	1 660 671,30 zł
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000367947 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	<u>Zarząd:</u> Prezes Zarządu: Krzysztof Truchel <u>Rada Nadzorcza:</u> Adam Osiński - Członek Rady Nadzorczej, Emilian Olczak - Członek Rady Nadzorczej, Błażej Dowgielski - Przewodniczący Rady Nadzorczej, Jacek Zając - Członek Rady Nadzorczej, Marcin Kołakowski - Członek Rady Nadzorczej.



3. Wybrane dane finansowe, jednostkowe i skonsolidowane, za rok 2025

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe, jednostkowe i skonsolidowane, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (przeliczone na euro). W celu podania wybranych danych finansowych w euro przyjęto następujące kursy:

- dla roku 2024 kursy EURO: 4,2730 zł
- dla roku 2025 kursy EURO: 4,2267 zł.

Wybrane dane jednostkowe:

DANKS S.A.			kurs EUR na 31.12.2025	kurs EUR na 31.12.2024
- sprawozdanie jednostkowe w PLN/EUR			4,2267	4,273
Wybrane jednostkowe dane finansowe	Stan na 31.12.2025 w PLN	Stan na 31.12.2024 w PLN	Stan na 31.12.2025 w EUR	Stan na 31.12.2024 w EUR
Kapitał własny	19 642 074,05	19 421 818,37	4 647 141,75	4 545 241,84
Należności długoterminowe	280 000,00	280 000,00	66 245,53	65 527,73
Należności krótkoterminowe	134 004,17	445 516,44	31 704,21	104 263,15
Inwestycje krótkoterminowe	10 774 777,48	7 197 722,27	2 549 217,47	1 684 465,78
Środki pieniężne i aktywa pieniężne	1 409 942,79	1 372 267,26	333 580,05	321 148,43
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	156 543,60	376 644,44	37 036,84	88 145,20
			kurs EUR na 31.12.2025	kurs EUR na 31.12.2024
			4,2267	4,273
Wybrane jednostkowe dane finansowe	01.01.2025- 31.12.2025 w PLN	01.01.2024- 31.12.2024 w PLN	01.01.2025- 31.12.2025 w EUR	01.01.2024- 31.12.2024 w EUR
Amortyzacja	194 627,12	188 627,04	46 047,06	44 143,94
Przychody netto ze sprzedaży	434 044,88	3 772 005,26	102 691,20	882 753,40
Zysk (strata) na sprzedaży	-570 431,84	224 735,70	-134 959,15	52 594,36
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-484 261,11	249 125,94	-114 571,91	58 302,35
Przychody finansowe	746 336,77	672 201,39	176 576,71	157 313,69
Koszty finansowe	0,00	24 019,49	0,00	5 621,22
Udziały w zyskach jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	262 075,66	897 307,84	62 004,79	209 994,81
Zysk (strata) netto	220 255,68	806 751,03	52 110,55	188 802,02

Wybrane dane skonsolidowane:

DANKS S.A.			kurs EUR na 31.12.2025	kurs EUR na 31.12.2024
- sprawozdanie skonsolidowane w PLN/EUR			4,2267	4,273
Wybrane jednostkowe dane finansowe	Stan na 31.12.2025 w PLN	Stan na 31.12.2024 w PLN	Stan na 31.12.2025 w EUR	Stan na 31.12.2024 w EUR
Kapitał własny	26 067 092,83	24 041 298,14	6 167 244,62	5 626 327,67
Należności długoterminowe	280 000,00	280 000,00	66 245,53	65 527,73
Należności krótkoterminowe	4 450 129,63	4 322 988,30	1 052 861,48	1 011 698,64
Inwestycje krótkoterminowe	15 937 313,73	14 231 228,60	3 770 628,09	3 330 500,49
Środki pieniężne i aktywa pieniężne	5 185 363,48	2 355 773,59	1 226 811,34	551 316,08
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	396 311,84	573 460,84	93 763,89	134 205,67
			kurs EUR na 31.12.2025	kurs EUR na 31.12.2024
			4,2267	4,273
Wybrane jednostkowe dane finansowe	01.01.2025- 31.12.2025 w PLN	01.01.2024- 31.12.2024 w PLN	01.01.2025- 31.12.2025 w EUR	01.01.2024- 31.12.2024 w EUR
Amortyzacja	298 855,25	317 082,64	70 706,52	74 206,09
Przychody netto ze sprzedaży	4 020 590,73	3 899 173,28	951 236,36	912 514,22
Zysk (strata) na sprzedaży	-327 941,74	-451 332,28	-77 588,13	-105 624,22
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 341,98	-425 474,41	317,50	-99 572,76
Przychody finansowe	2 354 201,65	5 776 078,08	556 983,38	1 351 761,78
Koszty finansowe	21,84	24 019,49	5,17	5 621,22
Udziały w zyskach jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	2 348 447,62	5 319 036,49	555 622,03	1 244 801,43
Zysk (strata) netto	2 017 694,69	4 529 044,81	477 368,80	1 059 921,56



4. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Spółki, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w skład Grupy Kapitałowej Spółki wchodziły następujące spółki:

Ip	Spółka	Przedmiot działalności	Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki (w proc.)	Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów spółki (w proc.)
1.	Danks S.A. z siedzibą w Warszawie	Świadczenie usług księgowych oraz usług doradztwa podatkowego i finansowego dla przedsiębiorców.	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Cermix sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
3.	Epo Invest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
4.	Helicus sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
5.	Danks Fund Venture Capital sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	Spółka celowa, przeznaczona do inwestycji kapitałowych.	91	91
6.	Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie	Spółka celowa, przeznaczona do	51,38	51,38

		inwestycji kapitałowych.		
7.	Ecdr sp. z o.o. z siedziba w Warszawie	Spółka celowa, przeznaczona do świadczenia usług księgowych od 01.01.2025 r.	100	100

Konsolidacją objęte są poniższe spółki:

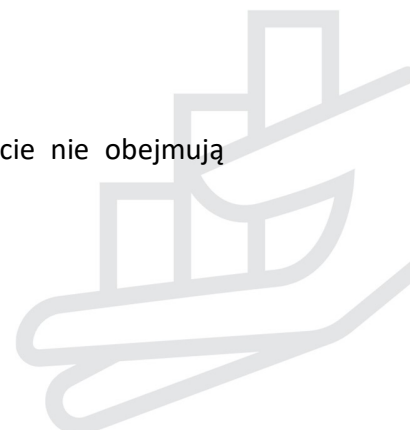
Ip	Spółka
1.	Danks S.A. z siedzibą w Warszawie
2.	Cermix sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
3.	Epo Invest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
4.	Helicus sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
5.	Danks Fund Venture Capital sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
6.	Ecdr sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

co oznacza, że dane skonsolidowane zaprezentowane w niniejszym raporcie obejmują wyniki finansowe tych spółek.

Konsolidacją nie jest objęta poniższa spółka:

Ip	Spółka
1.	Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie

co oznacza, że dane skonsolidowane zaprezentowane w niniejszym raporcie nie obejmują wyników finansowe tej spółki.



Podstawą nieobjęcia wyżej wymienionej spółki konsolidacją jest przepis art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości (nieistotność wyników). Przywołany przepis stanowi: że *konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne*.

Poniżej Spółka prezentuje wybrane dane finansowe Danks Eesti OU na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Pozycja	31.12.2025
Kapitał własny	21.646
Aktywa trwałe	0
Aktywa obrotowe, w tym:	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0
Przychody netto ze sprzedaży	0
Zysk/strata na działalności operacyjnej	0
Zysk/strata brutto	0
Zysk/strata netto	0

dane w PLN

Wartość udziałów Spółki w Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie została odpisana przez Spółkę w koszty finansowe do wartości zerowej.

5. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi, stanowi załącznik nr 1 do niniejszego raportu.

6. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z

obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi, stanowi załącznik nr 2 do niniejszego raportu.

7. Sprawozdanie z działalności za rok 2025

Sprawozdanie jednostkowe Zarządu oraz Sprawozdanie załącznik nr 3 skonsolidowane Zarządu z działalności Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2025 stanowi załącznik nr 4 do niniejszego raportu.

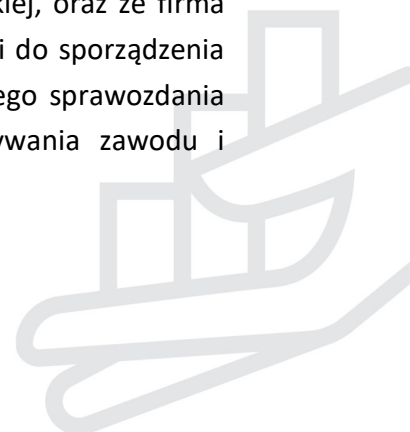
8. Oświadczenie Zarządu w sprawie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

Zarząd Spółki, oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2025 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Zarząd Spółki, oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2025 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

9. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

Zarząd Spółki oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



Zarząd Spółki oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

10. Sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

Sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, stanowi załącznik nr 5 do niniejszego raportu.

11. Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, stanowi załącznik nr 6 do niniejszego raportu.



12. Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk

Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także - w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.

Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należytą komunikację z inwestorami i analitykami.

Rada nadzorcza i zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągnięcia strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.

Zachowując niezależność opinii i osądów, członkowie zarządu i członkowie rady nadzorczej powinni działać w interesie spółki.

Skuteczne, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego stanowią nieodzowne narzędzia faktycznego sprawowania nadzoru nad spółką.



Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Spółka w swojej działalności nie stosuje strategii z zakresu ESG, jednakże w razie ich przygotowania odpowiednie materiały zostaną opublikowane na stronie internetowej.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Spółka wskazuje, że nie publikuje prognoz.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	

1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	Zgodnie z regulacjami obowiązującymi na rynku NewConnect, na dzień dzisiejszy Spółka nie ma obowiązku korzystania z usług Autoryzowanego Doradcy, ale w sytuacji powstania takiego obowiązku, odpowiednie informacje zostaną uwidocznione na stronie internetowej Spółki.
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	Członkowie Zarządu Spółki skupiają swoją aktywność zawodową na działalności na rzecz Emitenta i spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta. Członkowie Rady Nadzorczej dysponują czasem niezbędnym do prawidłowego wykonywania swoich obowiązków.



<p>3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.</p>	<p>TAK</p>	<p>Kryteria niezależności, o których mowa w niniejszym punkcie spełnia 4 z 5 członków Rady Nadzorczej i są to:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Błażej Dowgielski, 2. Marcin Michał Kołakowski. 3. Emilian Olczak 4. Adam Osiński
<p>4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.</p>	<p>TAK</p>	<p>Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki nie podejmują aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na ich reputację jako członków organów Spółki. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki zostali poinformowani, o konieczności niezwłocznego poinformowania pozostałych członków właściwego organu Spółki o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz tym, że nie powinni brać udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do ich osoby może wystąpić konflikt interesów.</p>
<p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>	<p>TAK</p>	<p>Spółka stosuje rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez Spółkę są dostosowane do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>

<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>TAK</p>	<p>Rada Nadzorcza monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych i ma zapewnioną możliwość komunikacji z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego. Z uwagi na uproszczoną strukturę organizacyjną Spółka nie przygotowuje jednak oficjalnego harmonogramu prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami.</p>
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>TAK</p>	<p>Rada Nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>
<p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>	<p>TAK</p>	
<p>9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	<p>TAK</p>	
<p>10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.</p>	<p>TAK</p>	<p>Spółka dąży do zapewnienia obecności na każdym Walnym Zgromadzeniu członków Zarządu Spółki. Z uwagi na przebieg dotychczasowych Walnych Zgromadzeń, Spółka nie widzi potrzeby zapewniania udział w obradach członków Rady Nadzorczej, ale udział taki jest możliwy i będzie zapewniony o ile będzie to uzasadnione okolicznościami.</p>

<p>11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.</p>	<p>TAK</p>	
<p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>	<p>TAK</p>	<p>Spółka nie była jeszcze w takiej sytuacji, ale posiada odpowiednie procedury, aby spełnić te wymogi.</p>
<p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	<p>TAK</p>	
<p>14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	<p>TAK</p>	

