



**Sprawozdanie z działalności  
Regnon Spółka Akcyjna w likwidacji  
w okresie od 30 grudnia do 31 grudnia 2019 roku**

---

## **FIRMA SPÓŁKI**

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

## **SIEDZIBA I ADRES**

siedziba: **miasto Katowice**  
adres: **Al. Roździeńskiego 188C, 40-203 Katowice**

## **MIEJSCE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI**

Spółka prowadzi działalność w Katowicach przy Al. Roździeńskiego 188c.

## **FORMA PRAWNA**

Spółka została zawiązana na mocy aktu notarialnego z dnia 13 listopada 1997 roku, a 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. Firma Spółki brzmi Regnon Spółka Akcyjna w likwidacji, a uprzednio Spółka działała kolejno pod firmami Pronox Technology Spółka Akcyjna oraz Pronox Spółka Akcyjna.

Nad dzień 31 grudnia 2019 roku i na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Spółka nie tworzy grupy kapitałowej. Do dnia 5 września 2019 roku Spółka tworzyła grupę kapitałową w skład której wchodziły następujące jednostki podlegające konsolidacji:

- jednostka dominująca                      Regnon Spółka Akcyjna
- jednostka zależna                          Konsilo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## **PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI**

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest PKD 70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Statutowy przedmiot działalności Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawiał się następująco:

- 1) PKD 26.11.Z Produkcja elementów elektronicznych, -----

- 2) PKD 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych,-----
- 3) PKD 26.30.Z Produkcja sprzętu (tele) komunikacyjnego, -----
- 4) PKD 26.40.Z Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku, -----
- 5) PKD 28.23.Z Produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych,-----
- 6) PKD 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn, -----
- 7) PKD 33.13.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych, -
- 8) PKD 33.20.Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia, ---
- 9) PKD 46.19.Z Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju,-----
- 10) PKD 46.51.Z Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,-----
- 11) PKD 47.41.Z Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach, -----
- 12) PKD 47.42.Z Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,-----
- 13) PKD 49.41.Z Transport drogowy towarów, -----
- 14) PKD 52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów, -----
- 15) PKD 52.21.Z Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy, -----
- 16) PKD 52.22.B Działalność usługowa wspomagająca transport śródlądowy, ----
- 17) PKD 52.23.Z Działalność usługowa wspomagająca transport lotniczy, -----
- 18) PKD 52.24.C Przeładunek towarów w pozostałych punktach przeładunkowych, -----
- 19) PKD 52.29.C Działalność pozostałych agencji transportowych, -----
- 20) PKD 61.10.Z Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej, -----
- 21) PKD 61.20.Z Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej, -----
- 22) PKD 61.30.Z Działalność w zakresie telekomunikacji satelitarnej, -----
- 23) PKD 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki, ----
- 24) PKD 64.20.Z Działalność holdingów finansowych, -----
- 25) PKD 64.91.Z Leasing finansowy,-----
- 26) PKD 64.92.Z Pozostałe formy udzielania kredytów,-----
- 27) PKD 64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych, ---
- 28) PKD 70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych, -----
- 29) PKD 72.11.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii,
- 30) PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,-----
- 31) PKD 73.11.Z Działalność agencji reklamowych,-----
- 32) PKD 73.12.B Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych, -----
- 33) PKD 73.12.C Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet), -----
- 34) PKD 73.12.D Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach, -----
- 35) PKD 74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana, -----
- 36) PKD 79.12.Z Działalność organizatorów turystyki,-----
- 37) PKD 79.90.C Pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,-----
- 38) PKD 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw

- i kongresów, -----
- 39) PKD 85.32.A Technika, -----
- 40) PKD 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,-----
- 41) PKD 95.11.Z Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych, --
- 42) PKD 95.21.Z Naprawa i konserwacja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku, -----
- 43) PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,-----
- 44) PKD 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi, -----
- 45) PKD 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,-----
- 46) PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność, -----
- 47) PKD 69.20.Z Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe,-----
- 48) PKD 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, -----
- 49) PKD 46.71.Z Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych, -----
- 50) PKD 64.19.Z Pozostałe pośrednictwo pieniężne. -----
- 51) PKD 68.10.Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek, -----
- 52) PKD 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,-----
- 53) PKD 68.31.Z Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami, -----
- 54) PKD 68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie. -----

**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	31.12.2019	29.12.2019
KAPITAŁ AKCYJNY	47 720	47 720
KAPITAŁ WŁASNY	44	44

WSKAŹNIKI	30.12.2019 - 31.12.2019	30.12.2018 - 31.12.2018
WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI BIEŻĄCEJ	1,46	1,46
WSKAŹNIK OGÓLNEGO ZADŁUŻENIA	0,68	0,68

DANE FINANSOWE	31.12.2019	29.12.2019
AKTYWA OGÓŁEM	139	139
AKTYWA OBROTOWE	139	139
ZOBOWIĄZANIA BIEŻĄCE	95	95
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	95	95

<b>DANE FINANSOWE</b>	<b>30.12.2019 - 31.12.2019</b>	<b>30.12.2018 - 31.12.2018</b>
ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	0	0
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	0	0
ZYSK/STRATA BRUTTO	0	0
AMORTYZACJA	0	0

W 2018 r. sfinalizowany został proces pełnej restrukturyzacji zobowiązań Spółki, czego potwierdzeniem jest prawomocne postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy z dnia 25 października 2018 r. stwierdzające wykonanie układu w postępowaniu restrukturyzacyjnym - postępowaniu sanacyjnym. Celem zrealizowanych przez Zarząd Spółki działań restrukturyzacyjnych było utrzymanie bytu prawnego Spółki i jej zdolności do dalszej działalności operacyjnej, w tym zachowanie marginalnej części majątku, przy osiągnięciu skutku zrestrukturyzowania zobowiązań. Podstawy planu restrukturyzacyjnego stanowiły założenia i czynności podjęte przez Zarząd w okresie poprzedzającym otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. Zważywszy na zakończenie postępowania restrukturyzacyjnego, warunkiem kontynuowania działalności Emitenta było wypracowanie nowej strategii biznesowej w oparciu o posiadaną przez Spółkę wiedzę i doświadczenie oraz przy wykorzystaniu środków finansowych pozyskanych od przyszłego większościowego akcjonariusza Spółki. Z uwagi brak możliwości realizacji uchwalonego przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 10 września 2018 r. procesu scalenia akcji Spółki, w ramach którego do chwili obecnej nie została zawarta umowa o likwidację niedoborów scalieniowych, a tym samym nie zaistniały warunki do nabycia przez potencjalnego inwestora akcji Spółki w liczbie zapewniającej osiągnięcie znaczącego udziału w kapitale zakładowym, Zarząd Spółki postanowił o podjęciu działań zmierzających do wszczęcia postępowania likwidacyjnego Emitenta. Okres sprawozdawczy był pierwszym okresem działalności Spółki w stanie likwidacji, przy czym z uwagi na jego umiejscowienie w roku kalendarzowym oraz krótki czas jaki obejmował – w Spółce nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze.

***Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej;***

Jak wskazano powyżej, istotnym elementem realizowanych przez Spółkę działań restrukturyzacyjnych było utrzymanie jej bytu prawnego i zdolności do dalszej działalności operacyjnej, przy osiągnięciu skutku zrestrukturyzowania zobowiązań. Warunkiem kontynuowania działalności było wypracowanie nowej strategii rozwoju, gdyż jej niesformułowanie, bądź niewdrożenie niosło zagrożenie w postaci konieczności wszczęcia postępowania likwidacyjnego.

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

W związku z otwarciem likwidacji Spółki zasadniczej zmianie uległa kwalifikacja czynników ryzyka i zagrożeń na jakie narażony jest Emitent.

*1. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki.*

*Ryzyko płynności*

Ryzyko to związane jest z ograniczoną wielkością środków finansowych jakimi dysponuje Spółka w likwidacji oraz brakiem możliwości i celowości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania. Ryzyko płynności zostanie zmniejszone w następstwie racjonalnego gospodarowania posiadanymi środkami finansowymi w efektywnym procesie likwidacji.

*2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim działalność prowadzi spółka.*

*Ryzyko związane z regulacjami prawnymi*

Zmieniające się przepisy prawa lub różne jego interpretacje mogą wpływać negatywnie na realizację postępowania likwidacyjnego Spółki. W celu marginalizacji zagrożenia Emitent analizuje obowiązujące regulacje prawne, a w efekcie tego dostosowuje własną organizację i prowadzone postępowanie do ich zmian.

*Ryzyko związane z wystąpieniem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2*

Rozprzestrzenianie się koronawirusa SARS-CoV-2, wzrost zachorowań na COVID-19 oraz wprowadzenie ograniczeń i zakazów wynikających z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. poz. 491 z późn. zm.) może skutkować wydłużeniem procesu likwidacji Spółki, związanym z ograniczeniem funkcjonowania tak Spółki jak i organów oraz instytucji, których działanie jest niezbędne w realizacji tego procesu. W związku z wystąpieniem stanu epidemii Spółka była zmuszona odwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które zostało zwołane na dzień 1 kwietnia 2020 roku, na godzinę 12.00 w Kancelarii Notarialnej Notariusza Magdaleny Giemza w Katowicach przy ul. Jagiellońskiej 6/3, a którego przedmiotem było m.in. podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia bilansu otwarcia likwidacji Spółki.

***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.**

W sprawach z powództwa bądź przeciwko Spółce przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczą się, ani nie toczyły się inne sprawy których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta. Z powództwa lub przeciwko spółce zależnej w Grupie kapitałowej nie toczą się, ani nie toczyły się żadne istotne sprawy.

**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 Spółki w tys. zł w podziale na główne rodzaje działalności:

<b>Przychody ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)</b>	<b>30.12.2019 - 31.12.2019</b>	<b>30.12.2018 - 31.12.2018</b>
- produkty	0	0
- usługi	0	0
- w tym od jednostek powiązanych	0	0
Działalność zaniechana dot. 2018 r.	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)</b>	<b>30.12.2019 - 31.12.2019</b>	<b>30.12.2018 - 31.12.2018</b>
- towary	0	0
- materiały	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-----------------------------------	---	---

**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**

W okresie sprawozdawczym Spółka prowadziła sprzedaż wyłącznie na rynku krajowym.

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

Przychody ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	30.12.2019 - 31.12.2019	30.12.2018 - 31.12.2018
a) kraj	0	0
b) eksport	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	30.12.2019 - 31.12.2019	30.12.2018 - 31.12.2018
a) kraj	0	0
b) eksport	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

W okresie sprawozdawczym nie występowało uzależnienie Spółki od innych podmiotów.

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

Emitentowi nie są znane umowy tego rodzaju zawarte w okresie sprawozdawczym.

**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.***

Spółka powstała w listopadzie 1997 roku pod firmą Procom S.A., która została zmieniana kolejno na Pronox Technology S.A., Pronox S.A. i obecną – Regnon Spółka Akcyjna. Działalność w zakresie lokalnej dystrybucji podzespołów komputerowych rozpoczęła w lutym 1998 roku. W dniu 27 marca 2013 roku Emitent zawarł umowę spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Konsilo sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (Spółka zależna). Kapitał zakładowy Spółki zależnej wynosił 5 000,00 zł. Utworzenie spółki Konsilo sp. z o.o. nastąpiło w celu realizacji obsługi prawno – rachunkowej Emitenta w procesie restrukturyzacji. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zależnej jest działalność rachunkowo-księgową, doradztwo podatkowe oraz pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania. Regnon S.A. objął w zawiązanym podmiocie 100 udziałów w kapitale zakładowym, o wartości po 50,00 zł każdy i łącznej wartości 5 000,00 zł oraz pokrył je w całości wkładem pieniężnym. W dniu 5 września 2019 r. Emitent zbył 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł w spółce pod firmą Konsilo sp. z o.o. stanowiących 100% kapitału zakładowego jednostki zależnej. Zbytym udziałom odpowiadało 100 głosów na zgromadzeniu wspólników Konsilo sp. z o.o., stanowiących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Całkowita cena sprzedaży udziałów wyniosła 9 000,00 zł [dziewięć tysięcy złotych 00/100]. W związku ze sprzedażą wszystkich udziałów w jednostce zależnej Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

***Informacje o 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 Spółka nie zawierała transakcji.

***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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiło zaciągnięcie lub wypowiedzenie umów dotyczących kredytów lub 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 okresie sprawozdawczym Spółka nie udzielała pożyczek.

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

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie udzielała i nie otrzymała 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 sprawozdawczym Spółka nie emitowała papierów wartościowych.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2019.

***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 ograniczone zasoby środków finansowych Likwidator Spółki koncentruje swoje działania na utrzymaniu zdolności do przeprowadzenia procesu likwidacji Spółki.

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

W związku z otwarciem likwidacji Spółki nie zostały sformułowane zamierzenia inwestycyjnych.

***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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze wpływające na wynik z działalności. Wraz z rozpoczęciem procesu likwidacji spółki całą działalność w 2019 roku należy traktować jako działalność zaniechaną.

---

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

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

**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**

Spółka nie zawierała 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.**

W okresie sprawozdawczym nie wypłacono wynagrodzeń Prezesowi Zarządu lub Członkom Rady Nadzorczej. Z uwagi na prostą strukturę organizacyjną w spółce nie przyjęto sformalizowanej polityki wynagrodzeń. W wynagrodzeniu zarządu nie występowały zmienne składniki wynagrodzenia. Ustalanie wysokości i wypłat odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy dokonywane jest w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Członkom organów nie przysługiwały pozafinansowe składniki wynagrodzenia. W ciągu ostatniego roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w formułach wynagrodzeń. Z uwagi na otwarcie likwidacji Spółki nie możliwe jest dokonanie oceny funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

**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).**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania osoby zarządzające lub nadzorujące w Spółce nie posiadały akcji Emitenta.

imię i nazwisko	pełniona funkcja	liczba akcji
Barbara Konrad-Dziwisz	Likwidator	0
Ziemowit Bağłajewski	Członek Rady Nadzorczej	0
Anna Jasinowicz	Członek Rady Nadzorczej	0
Justyna Majchrowicz	Członek Rady Nadzorczej	0
Jerzy Rychlewski	Członek Rady Nadzorczej	0
Tomasz Karczewski	Członek Rady Nadzorczej do 24.01.2020 r.	0

**Informacja o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;**

Spółka nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z emeryturami tego rodzaju.

**Wskazanie Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku**

imię i nazwisko/firma	liczba akcji posiadanych bezpośrednio lub pośrednio	% kapitału zakładowego	liczba głosów na WZA	% głosów na WZA
Jamstar sp. z o.o.	477 203	9,99	477 203	9,99
Stronger sp. z o.o.	476 843	9,99	476 843	9,99
Wiwex invest s.r.o.	464 524	9,73	464 524	9,73
"Instytut Technik Multimedialnych" Sp. z o.o.	239 877	5,03	239 877	5,03
Pozostali (<5% głosów na WZA)	3 113 593	65,26	3 113 593	65,26
Ogółem	<b>4 772 040</b>	<b>100,00</b>	<b>4 772 040</b>	<b>100,00</b>

**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.***

Spółce nie są znane jakiegokolwiek umowy w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji lub udziałów przez dotychczasowych akcjonariuszy.

***Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.***

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie funkcjonował system kontroli programów akcji pracowniczych.

***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 25 lipca 2019 r. Spółka zawarła z Primefields sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, pod adresem ul. Graniczna 29, 40-017 Katowice umowy na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sporządzonych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej za następujące okresy: rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku oraz za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku. Aneks nr 1 do umowy na przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego postanowiono, że badania ustawowe sprawozdań finansowych oraz przegląd śródrocznych sprawozdań finansowych Zleceniodawcy sporządzonych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami zostanie wykonane za okres sprawozdawczy 1 stycznia 2019 roku – 29 grudnia 2019 roku, za okres

sprawozdawczy 30 grudnia 2019 roku – 31 grudnia 2019 roku, za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku. Ustalono, że łączne wynagrodzenie Primefields sp. z o.o. z tytułu przeprowadzenia badań Sprawozdań finansowych i przeglądów sprawozdań finansowych wyniesie netto 23.500,00 złotych i będzie powiększone o należny podatek od towarów i usług, w tym:

5.000,00 złotych netto z tytułu badania Sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy 1 stycznia 2019 roku – 29 grudnia 2019 roku,

5.000,00 złotych netto z tytułu przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2019 roku;

3.500,00 złotych netto z tytułu badania Sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy 30 grudnia 2019 roku – 31 grudnia 2019 roku;

5.000,00 złotych netto z tytułu badania Sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku;

5.000,00 złotych netto z tytułu przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego za okres zakończony 30 czerwca 2020 roku.

Primefields sp. z o.o. jest firmą audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych w rozumieniu art. 46 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym [Dz. U. z 2017 r. poz. 1089], wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3503. Primefields sp. z o.o. nie prowadziła w latach ubiegłych przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki.

W dniu 29 września 2017 r. Spółka zawarła z Firmą Księgową mgr Antoni Tekieli z siedzibą w Krakowie ul. Kobierzyńska 139b umowy na przeprowadzenie:

- przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się dnia 30 czerwca 2017 r.;
- badania skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 r.;
- przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania za okres kończący się dnia 30 czerwca 2018 r.;
- badania skonsolidowanego sprawozdania za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2018 r.

Umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na okres niezbędny do wykonania wyżej wymienionych czynności. Firma Księgową mgr Antoni Tekieli została wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 626. Podmiot nie prowadził w latach ubiegłych przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki i Grupy kapitałowej. Ustalono wynagrodzenie za przegląd śródrocznego sprawozdania skonsolidowanego za okres kończący się dnia 30 czerwca 2017 r. w kwocie 5 000,00 zł netto, badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 r. w kwocie 5 000,00 zł netto, przegląd śródrocznego sprawozdania skonsolidowanego za okres kończący się dnia 30 czerwca 2018 r. w kwocie 6 000,00 zł netto, badanie sprawozdania



skonsolidowanego za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2018 r. w kwocie 6 000,00 zł netto.

W dniu 29 września 2017 r. Spółka zawarła z ww. podmiotem umowy na przeprowadzenie:

- przeglądu śródrocznego za okres kończący się dnia 30 czerwca 2017 r.,
- badania za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 r.,
- przeglądu śródrocznego za okres kończący się dnia 30 czerwca 2018 r.,
- badania za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2018 r.

Umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na okres niezbędny do wykonania wyżej wymienionych czynności. Ustalono wynagrodzenie za przegląd śródroczny za okres kończący się dnia 30 czerwca 2017 r. w kwocie 5 000,00 zł netto, badanie za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 r. w kwocie 5 000,00 zł netto, przegląd śródroczny za okres kończący się dnia 30 czerwca 2018 r. w kwocie 6 000,00 zł netto, badanie za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2018 r. w kwocie 6 000,00 zł netto.

Rada Nadzorcza Emitenta dokonuje wyboru firmy audytorskiej działając na podstawie § 10 ust. 3 pkt 2 Statutu Spółki oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi. W związku z wykonywaniem przez Radę Nadzorczą obowiązków komitetu audytu nie sformułowano rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej. Zgodnie z ustaleniami Zarządu i Rady Nadzorczej niedopuszczalne jest świadczenie na rzecz Emitenta przez firmę audytorską przeprowadzającą badania, podmioty powiązane z tą firmą lub członka sieci firmy audytorskiej żadnych usług niebędących badaniem.

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

W dniu 30 grudnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, mając na względzie dotychczasowe wyniki finansowe Spółki oraz brak możliwości pozyskania inwestorów, którzy zapewnią sfinansowanie podjęcia przez Spółkę w przewidywalnej przyszłości działalności w nowych obszarach gospodarczych, stwierdziło brak celowości dalszego prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej, a w konsekwencji brak gospodarczej zasadności dalszego istnienia Spółki, wobec czego działając na podstawie art. 459 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania i likwidacji Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki działając podstawie art. 463 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 13 ust. 1 Statutu Spółki powierzyło funkcję likwidatora Spółki Pani Barbarze Konrad-Dziwisz i upoważniło likwidatora do samodzielnej reprezentacji Spółki.

W związku z wystąpieniem stanu epidemii Spółka w dniu 30 marca 2020 r. była zmuszona odwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które zostało zwołane na dzień 1 kwietnia 2020 roku, na godzinę 12.00 w Kancelarii



Notarialnej Notariusza Magdaleny Giemza w Katowicach przy ul. Jagiellońskiej 6/3, a którego przedmiotem było m.in. podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia bilansu otwarcia likwidacji Spółki. Rozprzestrzenianie się koronawirusa SARS-CoV-2, wzrost zachorowań na COVID-19 oraz wprowadzenie ograniczeń i zakazów wynikających z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz. U. poz. 491 z późn. zm.) może skutkować wydłużeniem procesu likwidacji Spółki, związanym z ograniczeniem funkcjonowania tak Spółki jak i organów oraz instytucji, których działanie jest niezbędne w realizacji tego procesu.

***Informacja o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju.***

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła 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 okresie sprawozdawczym Spółka nie nabywała ani nie zbywała akcji własnych.

***Informacja o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach).***

Spółka nie posiada 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 Likwidatora 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 Likwidatora Spółki 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.

Wobec praktycznego braku możliwości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania Spółka może funkcjonować wyłącznie w oparciu o zgromadzone środki oraz na bieżąco wypracowywane dochody.

***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 Likwidator. Sprawozdania finansowe są przygotowywane i publikowane zgodnie z zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 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. 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. Dokumenty poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. Prowadzona jest kontrola dokumentów księgowych, przy czym kontrola merytoryczna oraz kontrola formalna i rachunkowa dokonywana jest przez Likwidatora. Każdy dokument księgowy jest weryfikowany, a następnie dokument podlega kontroli formalnej i rachunkowej. Za sporządzenie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Likwidator. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą ze stosowanej przez Spółkę sprawozdawczości finansowej i operacyjnej prowadzonej za pomocą systemu finansowo - księgowego. Likwidator dokonuje bieżącej analizy wyników finansowych spółek i poszczególnych kosztów rodzajowych. Ewentualne błędy korygowane są wprost w księgach rachunkowych. Przygotowanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych rozpoczyna się po akceptacji wyników zakońzonego okresu.

***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.

***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 Spółce 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.***

Likwidator działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych. Zarząd Spółki działał według zasad określonych w przepisach Kodeksu spółek handlowych oraz Statucie Regnon S.A. Zgodnie z par. 11 Statutu:

- „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, użytkownika 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.”

***Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.***

Zmiana Statutu Spółki następuje zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i innych aktów prawa. Statut Spółki nie zawiera w tym zakresie dodatkowych uregulowań.

***Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności 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 Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia. Statut Spółki oraz Regulamin WZA jest dostępny na stronie internetowej Spółki [www.regnon.com](http://www.regnon.com)

Zgodnie z par. 9 Statutu:

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 Spółki:

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 2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Likwidatorem Spółki jest Pani Barbara Konrad-Dziwisz wybrana do pełnienia tej funkcji przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 grudnia 2019 r.

Zgodnie z par. 11 Statutu:

- „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.”

Na dzień 31 grudnia 2019 r. skład Rady Nadzorczej Spółki był następujący:

Członek Rady Nadzorczej – Ziemowit Bağłajewski  
Członek Rady Nadzorczej – Anna Jasinowicz  
Członek Rady Nadzorczej – Justyna Majchrowicz  
Członek Rady Nadzorczej – Jerzy Rychlewski  
Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Karczewski

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

Członek Rady Nadzorczej – Ziemowit Bağłajewski  
Członek Rady Nadzorczej – Anna Jasinowicz  
Członek Rady Nadzorczej – Justyna Majchrowicz  
Członek Rady Nadzorczej – Jerzy Rychlewski

W dniu 22 listopada 2019 r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pani Aleksandry Bełdygi - Członka Rady Nadzorczej Emitenta - z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki.

W dniu 28 listopada 2019 r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Jacka Jaruchowskiego - Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta - z uczestnictwa w Radzie Nadzorczej Spółki.

W dniu 30 grudnia 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej, w związku ze złożonymi rezygnacjami, Pana Jacka Jaruchowskiego pełniącego uprzednio funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Panią Aleksandrę Bełdygę pełniącą uprzednio funkcję Członka Rady Nadzorczej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 grudnia 2019 r. odwołało ze składu Rady Nadzorczej również Pana Zbigniewa Bombika pełniącego dotychczas funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Pana Patryka Urbanowicza pełniącego dotychczas funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 30 grudnia 2019 r. powołało do Rady Nadzorczej na okres bieżącej kadencji Pana Ziemowita Bağłajewskiego, Panią Annę Jasinowicz, Panią Justynę Majchrowicz oraz Pana Jerzego Rychlewskiego.

W dniu 24 stycznia 2020 r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Tomasza Karczewskiego - Członka Rady Nadzorczej Emitenta - z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki funkcjonuje w niepełnym składzie. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 1 kwietnia 2020 r., którego porządek obrad przewidywał podjęcie uchwały w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej zostało w dniu 30 marca 2020 r. odwołane ze względu na bezpieczeństwo akcjonariuszy i innych osób biorących udział w Walnym Zgromadzeniu Spółki, a ponadto z uwagi na obowiązek przestrzegania ograniczeń i zakazów wynikających z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20



marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii [Dz. U. poz. 491 z późn. zm.]

Zgodnie z par. 10 Statutu:

„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 ustawowe kryteria niezależności. W jej skład wchodzi członkowie niezależni 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). Członkami Rady Nadzorczej spełniającymi warunki niezależności są Pan Ziemowit Bağlajewski, Pani Justyna Majchrowicz oraz Pan Jerzy Rychlewski. W obecnym niepełnym składzie Rady Nadzorczej Spółki nie wskazano osoby posiadającej wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub rewizji finansowej. W związku z otwarciem likwidacji Spółki oraz wobec nieokreślenia branży w której Spółka miała funkcjonować, nie jest możliwe wskazanie Członków Rady Nadzorczej, którzy posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

W Spółce został powołany Komitetu Audytu, jednak z uwagi na rezygnację Członka Rady Nadzorczej, któremu powierzono funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu konieczne jest uzupełnienie składu komitetu.



---

## **Informacja o polityce prowadzonej w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.**

Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

## **Raport na temat polityki wynagrodzeń**

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki wynagrodzeń.

### **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,**

W okresie sprawozdawczym Spółka stosowała w niżej określonym zakresie zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” o treści stanowiącej załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku.

Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje jednej rekomendacji: VI.R.1.

Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje trzech zasad szczegółowych: I.Z.1.20., II.Z.2., IV.Z.3.

### **I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami**

Spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z inwestorami i analitykami, prowadząc przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną. W tym celu zapewnia łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z różnorodnych narzędzi komunikacji.

### **Rekomendacje**

I.R.1. W sytuacji gdy spółka poweźmie wiedzę o rozpowszechnianiu w mediach nieprawdziwych informacji, które istotnie wpływają na jej ocenę, niezwłocznie po powzięciu takiej wiedzy zamieszcza na swojej stronie internetowej komunikat zawierający stanowisko odnośnie do tych informacji - chyba że w opinii spółki

charakter informacji i okoliczności ich publikacji dają podstawy uznać przyjęcie innego rozwiązania za bardziej właściwe.

Rekomendacja jest stosowana.

I.R.2. Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.

Rekomendacja nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

I.R.3. Spółka powinna umożliwić inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie – z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa - wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób. Realizacja tej rekomendacji może odbywać się w formule otwartych spotkań z inwestorami i analitykami lub w innej formie przewidzianej przez spółkę.

Rekomendacja jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka umożliwi inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób za pośrednictwem poczty elektronicznej.

I.R.4. Spółka powinna dokładać starań, w tym z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportu okresowego, by umożliwić inwestorom zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

Rekomendacja jest stosowana.

Zasady szczegółowe

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.1. podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.2. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Zarząd Spółki stanowiła jedna osoba, która odpowiadała za cały obszar działalności Spółki. Obecnie za cały obszar działalności Spółki odpowiada Likwidator.

I.Z.1.4. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce – na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.5. raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.6. kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie sporządza materiałów informacyjnych na temat strategii oraz wyników finansowych innych niż wymagane przez obowiązujące przepisy prawa.

I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.9. informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie wypłaciła dywidendy w okresie ostatnich 5 lat obrotowych. Spółka nie planuje w najbliższej przyszłości wypłaty dywidendy.

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie podjęła decyzji o publikacji prognoz finansowych.

I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.12. zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.13. informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie sformułowała polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów. Spółka posiadała jednoosobowy zarząd. Brak zasadności tworzenia polityki różnorodności wynika z ograniczonej struktury kadrowej spółki. W Spółce powołano Likwidatora.

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.17. uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy – w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.19. pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,

Zasada jest stosowana.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie zapisuje przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo.

I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka stosuje zasadę w ograniczonym zakresie poprzez wskazanie adresu e-mail.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Akcje Spółki nie są zakwalifikowane do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, a za koniecznością zapewnienia dostępności strony internetowej Spółki w języku angielskim nie przemawia również struktura akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

## II. Zarząd i Rada Nadzorcza

Spółką giełdową kieruje zarząd, jego członkowie działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa.

Spółka jest nadzorowana przez skuteczną i kompetentną radę nadzorczą. Członkowie rady nadzorczej działają w interesie spółki i kierują się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Rada nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę.

#### Rekomendacje

II.R.1. W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez zarząd i radę nadzorczą spółki swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny, w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane są osoby reprezentujące wysokie kwalifikacje i doświadczenie.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.3. Pełnienie funkcji w zarządzie spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Dodatkowa aktywność zawodowa członka zarządu nie może prowadzić do takiego zaangażowania czasu i nakładu pracy, aby negatywnie wpływać na właściwe wykonywanie pełnionej funkcji w spółce. W szczególności członek zarządu nie powinien być członkiem organów innych podmiotów, jeżeli czas poświęcony na wykonywanie funkcji w innych podmiotach uniemożliwia mu rzetelne wykonywanie obowiązków w spółce.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.4. Członkowie rady nadzorczej powinni być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.5. W przypadku rezygnacji lub niemożności sprawowania czynności przez członka rady nadzorczej spółka niezwłocznie podejmuje odpowiednie działania w celu uzupełnienia lub dokonania zmiany w składzie rady nadzorczej.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.6. Rada nadzorcza, mając świadomość upływu kadencji członków zarządu oraz ich planów dotyczących dalszego pełnienia funkcji w zarządzie, z wyprzedzeniem podejmuje działania mające na celu zapewnienie efektywnego funkcjonowania zarządu spółki.

Rekomendacja jest stosowana.

II.R.7. Spółka zapewnia radzie nadzorczej możliwość korzystania z profesjonalnych, niezależnych usług doradczych, które w ocenie rady są

niezbędne do sprawowania przez nią efektywnego nadzoru w spółce. Dokonując wyboru podmiotu świadczącego usługi doradcze, rada nadzorcza uwzględnia sytuację finansową spółki.

Rekomendacja jest stosowana.

Zasady szczegółowe

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Komentarz spółki: Zasada jest stosowana w ograniczonym zakresie. Spółka posiadała jednoosobowy Zarząd. W Spółce powołano Likwidatora.

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Zasiadanie Członków Zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej Spółki nie wymaga zgody Rady Nadzorczej. W Spółce powołano Likwidatora.

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE 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 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada jest stosowana.

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena



spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Zasada jest stosowana.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada jest stosowana.

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Zasada jest stosowana. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu jest niepełny. Funkcja Przewodniczącego Komitetu Audytu jest nieobsadzona.

II.Z.9. W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.

Zasada jest stosowana.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

#### II.Z.10.1

ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Zasada jest stosowana.

#### II.Z.10.2

sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- składu rady i jej komitetów,
- spełniania przez członków rady kryteriów niezależności,
- liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie,
- dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;

Zasada jest stosowana.

#### II.Z.10.3

ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada jest stosowana.

#### II.Z.10.4.

ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka nie prowadzi działalności o której mowa w rekomendacji I.R.2.

II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

### III. Systemy i funkcje wewnętrzne

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

#### Rekomendacje

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.

Rekomendacja jest stosowana.

Komentarz spółki: Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar i rodzaj działalności prowadzonej przez Spółkę.

#### Zasady szczegółowe

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Zasada jest stosowana.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki: Z uwagi na wielkość Spółki osobą odpowiedzialną za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance w okresie sprawozdawczym był Prezes Zarządu. W Spółce powołano Likwidatora.

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada jest stosowana.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada jest stosowana.

III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada jest stosowana.

III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.

Zasada jest stosowana.

#### IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza i powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym udziałem w walnym zgromadzeniu.

Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy.

Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów.

#### Rekomendacje

IV.R.1. Spółka powinna dążyć do odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia w możliwie najkrótszym terminie po publikacji raportu rocznego, wyznaczając ten termin z uwzględnieniem właściwych przepisów prawa.

Rekomendacja jest stosowana.

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Rekomendacja nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Rekomendacja nie ma zastosowania z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz brak zgłoszeń Spółce oczekiwania akcjonariuszy.

IV.R.3. Spółka dąży 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.

Rekomendacja nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę nie są przedmiotem obrotu w innych krajach.

Zasady szczególne

IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Zasada nie ma zastosowania z uwagi na strukturę akcjonariatu.

IV.Z.3. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie umożliwia przedstawicielom mediów obecności na walnych zgromadzeniach, gdyż uznaje za wystarczające udostępnianie wiadomości na temat przebiegu walnego zgromadzenia w ramach wypełniania obowiązków informacyjnych.

IV.Z.4. 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 ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.5. Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.6. Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.7. Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.8. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzenia przerwy wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy mniejszościowych.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.9. Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekazuje uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.



Zasada jest stosowana.

IV.Z.10.Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.11.Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.12.Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.13.W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.14.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.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.15.Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

Zasada jest stosowana.

IV.Z.16.Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka dotychczas nie wypłacała dywidendy.

IV.Z.17. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Spółka dotychczas nie wypłacała dywidendy.

IV.Z.18. Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, 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.

Zasada jest stosowana.

#### V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi

Na potrzeby niniejszego rozdziału przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego określoną w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

Spółka powinna posiadać przejrzyste procedury zapobiegania konfliktom interesów i zawieraniu transakcji z podmiotami powiązanymi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz zarządzania nimi.

#### Rekomendacje

V.R.1. 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, a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.

Rekomendacja jest stosowana.

#### Zasady szczegółowe

V.Z.1. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

Zasada jest stosowana.

V.Z.2. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

Zasada jest stosowana.

V.Z.3. Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.

Zasada jest stosowana.

V.Z.4. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.

Zasada jest stosowana.

V.Z.5. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem powiązany z 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. 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.

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.

Zasada jest stosowana.

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Zasada jest stosowana.

## VI. Wynagrodzenia

Spółka posiada politykę wynagrodzeń co najmniej dla członków organów spółki i kluczowych menedżerów.

Polityka wynagrodzeń określa w szczególności formę, strukturę i sposób ustalania wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów.

Rekomendacje

VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Z uwagi na prostą strukturę organizacyjną w Spółce nie przyjęto udokumentowanej polityki wynagrodzeń.

VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Rekomendacja nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: Z uwagi na prostą strukturę organizacyjną w Spółce nie przyjęto udokumentowanej polityki wynagrodzeń.

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Rekomendacja nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: W Radzie Nadzorczej nie funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń.

VI.R.4. Poziom wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinien być wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie powinno być adekwatne do powierzonego poszczególnym osobom zakresu zadań i uwzględniać pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach rady nadzorczej.

Rekomendacja jest stosowana.

Zasady szczegółowe

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: W Spółce nie funkcjonuje program motywacyjny.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Zasada nie dotyczy spółki.

Komentarz spółki: W Spółce nie funkcjonuje program motywacyjny.

VI.Z.3. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki.

Zasada jest stosowana.

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka stosuje zasadę w ograniczonym zakresie z uwagi na niesformułowanie polityki wynagrodzeń.

### **Informacja na temat informacji niefinansowych**

Spółka oświadcza, że nie sporządza informacji niefinansowych ponieważ nie spełnia kryteriów określonych w art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

**Zatwierdzono do publikacji w dniu 29 kwietnia 2020 r.**

**Barbara Konrad-Dziwisz**

**Likwidator Regnon S.A. w likwidacji**