

**Sprawozdanie Zarządu  
z działalności Spółki  
LUKARDI S.A. z siedzibą w Poznaniu  
sporządzone za okres  
od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2024 r.**

**Informacja podstawowa**

Nazwa (firma): Lukardi Spółka Akcyjna  
Kraj: Polska  
Siedziba: Poznań  
Adres siedziby: 60-275 Poznań, ul. Tęczowa 3  
Numer KRS: 0000545448  
E-mail: [office@lukardi.com](mailto:office@lukardi.com)  
WWW: [www.lukardi.com](http://www.lukardi.com)

Spółka prowadzi działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu usług związanych z doradztwem w zakresie informatyki, oprogramowaniem, zarządzaniem urządzeniami informatycznymi, pozostałą działalnością usługową w zakresie technologii informatycznych i komputerowych oraz przetwarzaniem danych i podobnej działalności.

**Skład Zarządu na dzień 31.12.2024 r.**

Prezes Zarządu Krzysztof Luty  
Wiceprezes Zarządu Piotr Jankiewicz

**Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:**

Prezes Zarządu Krzysztof Luty  
Wiceprezes Zarządu Piotr Jankiewicz

Kadencja Zarządu upływa w 2025 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2024.

**Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2024 r.**

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Michael Kucharski
Członek Rady Nadzorczej	Bogusław Cieślak
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Rytelewski
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Turno

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2025 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2024.

## Kapitał akcyjny

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień 31.12.2024 roku co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Lukardi GmbH	19 941 240	34,09%	19 941 240	34,09%
Krzysztof Luty	16 408 264	28,05%	16 408 264	28,05%
SI-Consulting Sp. z o. o.	14 625 866	25,00%	14 625 866	25,00%
Pozostali	7 528 096	12,86%	7 528 096	12,86%
<b>Razem</b>	<b>58 503 466</b>	<b>100,00%</b>	<b>58 503 466</b>	<b>100,00%</b>

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 58.503.466 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

1.000.000 sztuk - akcje na okaziciela serii A;

4.250.000 sztuk - akcje na okaziciela serii B;

350.000 sztuk – akcje na okaziciela serii B2;

60.000 sztuk - akcje na okaziciela serii C;

38.217.600 sztuk – akcje na okaziciela serii E.

14.625.866 sztuk - akcje na okaziciela serii F

Łączna wartość nominalna kapitału zakładowego wynosi 5.850.346,60 (pięć milionów osiemset pięćdziesiąt tysięcy trzysta czterdzieści sześć złotych 60/100).

Wszystkie akcje spółki zostały zdematerializowane i zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.

W dniu 28.06.2024 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Lukardi S.A. podjęło uchwały o odwołaniu panów Tomasza Kopczyńskiego i Bernharda Friedla ze składu Rady Nadzorczej oraz uchwały o powołaniu panów Michaela Kucharskiego i Bogusława Cieślaka do składu Rady Nadzorczej.

W dniu 18.10.2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Lukardi S.A. podjęło uchwałę w sprawie zmiany statutu spółki Lukardi S.A..

W dniu 31.01.2024 zarejestrowano w KRS przejęcie przez Lukardi S.A. (Spółka Przejmująca) spółki Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą na warunkach określonych w planie połączenia z 29 sierpnia 2023 roku.

W dniu 02.05.2024 r. Pan Sebastian Herod złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu.

Sprawozdanie Zarządu Spółki obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2024 r.

## **Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa w Spółce**

Zarząd Spółki przedstawia poniżej komentarz do wyników finansowych jednostkowego raportu rocznego.

Rok 2024 był dla Lukardi S.A. rokiem stabilnym, ukierunkowanym na rozwój nowych produktów i nowych rynków. Spółka, aktualizując swoje założenia strategiczne, koncentrowała się na budowie kompetencji dedykowanych branży finansowej oraz procesów finansowych w przemyśle i handlu. Spółka kontynuowała rozwój własnych produktów technologicznych, z których część znalazła już zastosowanie w ramach pierwszych projektów wdrożeniowych. Prace te stanowiły istotne nakłady inwestycyjne w roku 2024.

Przychody ze sprzedaży łącznie w roku 2024 wyniosły 22.601.971,98 zł co oznacza wzrost przychodów o 1.604.712,43 tj. 7,64% wobec roku 2023 (20.997.259,55 zł). EBITDA wyniósł 1.527.899,51 zł. (liczony jako wynik finansowy z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację ŚT i amortyzację wartości firmy) co stanowi wzrost o 814.454,49 zł. tj. 114,16% wobec roku 2023 (713.445,02 zł).

## **Niefinansowe wskaźniki efektywności**

Podejmowane przez Zarząd działania skutkują bardzo niską rotacją pracowników i współpracowników, co pozwoliło utrzymać wolumen uzyskanych przychodów przy nieznacznym wzroście zatrudnienia oraz stałych współpracowników w porównaniu do roku 2023.

W roku 2024 Spółka kontynuowała współpracę z kluczowymi partnerami, takimi jak OpenText, SAP Polska Sp. z o.o., Splunk, Pathlock AG (dawne Akquinet Enterprise Solutions GmbH w strukturach Akquinet AG) i jednocześnie poszerzała portfolio poprzez nawiązanie współpracy z nowymi partnerami, np. firmą USU oferującą specjalistyczne rozwiązania do optymalizacji zasobów IT. Dla niektórych partnerów jesteśmy jedynym przedstawicielem w Polsce.

W rankingu Financial Times za rok 2024 wśród 1000 najszybciej rozwijających się firm w Europie Lukardi S.A. została spozycjonowana na 115 miejscu.

## **Opis ważniejszych wydarzeń i przewidywany dalszy rozwój jednostki**

Spółka kontynuuje rozwój w obrębie dotychczasowych kompetencji i elementów portfolio, ale również podejmuje wyraźne wysiłki związane z rozszerzeniem oferty o bazę produktów własnych opartych o know-how firmy i sprawdzone rynkowe technologie. Pośród wielu inicjatyw rozwojowych na podkreślenie wagi zasługuje powołanie do życia interdyscyplinarnego zespołu R&D, którego głównym zadaniem jest opracowywanie nowych produktów Spółki, wprowadzanie produktów i usług na rynek oraz optymalizacji wewnętrznych procesów związanych z wytwarzaniem oprogramowania i realizacją usług profesjonalnych związanych z technologią.

Spółka podjęła szereg działań związanych z poszerzeniem swojej oferty w zakresie wykorzystania rozwiązań chmurowych i realizuje je w oparciu o relacje z nowo pozyskanymi Partnerami jak Amazon Web Services i Microsoft. Bardzo istotnym elementem rozwoju Spółki będzie wspieranie swoich dotychczasowych kompetencji i wykorzystywanych rozwiązań przez stosowanie mechanizmów

sztucznej inteligencji. Nieodzownym elementem planu rozwoju jest poszerzanie kompetencji w tych obszarach i rekrutacja nowych członków zespołu, partnerów i klientów.

### **Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka**

Czynniki ryzyka, które Spółka identyfikuje są specyficzne dla szeroko definiowanej branży informatycznej oraz dla samej działalności Spółki. Wymienione poniżej czynniki ryzyka mogą mieć wpływ na ocenę zdolności Spółki do wywiązywania się ze swoich zobowiązań.

W związku z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność, Spółka identyfikuje następujące czynniki ryzyka:

#### **Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski**

Spółka utrzymuje wysoką determinację i gotowość do świadczenia usług na wielu rynkach poza Polską. Wysoki odsetek zleceń realizowanych dla Klientów międzynarodowych pozwala dywersyfikować ryzyko związane z pracą na jednym lub ograniczonym rynku.

#### **Ryzyko związane z konkurencją rynkową**

Spółka stara się minimalizować ryzyko związane z konkurencją rynkową poprzez systematyczną analizę segmentów rynku, w ramach których prowadzi swoje aktywności, z uwzględnieniem działań konkurencji. Istotnym elementem zarządzania ryzykiem w tym obszarze jest specjalizacja. Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zbudowanie mapy efektywnych obszarów biznesowych, w których będzie mogła budować swoje przewagi i uzyskiwać najlepsze wskaźniki ekonomiczne swych działań.

#### **Ryzyko związane z regulacjami prawnymi**

Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa handlowego, podatkowego oraz związanego z rynkami finansowymi.

Celem ograniczenia tego ryzyka, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje zmiany w regulacjach, starając się reagować z odpowiednim wyprzedzeniem, dostosowując działalność i strategię Spółki do występujących zmian.

#### **Ryzyko wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń**

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. wojny, ataki terrorystyczne, nadzwyczajne działanie sił przyrody, rozwój pandemii, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co może negatywnie wpłynąć na działalność Spółki.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje występujące czynniki ryzyka dla nieprzerwanej i niezakłóconej działalności Spółki, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem reagować na dostrzegane czynniki ryzyka.

#### **Ryzyko skali działania**

Realizacja strategii rozwoju wiąże się z koniecznością pozyskiwania nowych klientów i rozszerzenia portfela świadczonych usług. Spółka prowadzi liczne rozmowy z aktualnymi i potencjalnymi partnerami oraz aktualnymi i potencjalnymi klientami Spółki. Klienci ci mogą jednak wycofać się z prowadzonych rozmów, co w konsekwencji może zahamować lub ograniczyć możliwości rozwojowe Spółki.

Działania Zarządu mają na celu dywersyfikację ryzyka związaną z poszerzaniem skali działania Spółki.

#### **Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju**

Spółka narażona jest na ryzyko związane z niezrealizowaniem przyjętych założeń strategicznych, opisanych w strategii rozwoju, a dotyczących świadczonych usług i dynamicznie zmieniających się stosowanych przez klientów technologii informatycznych. Wpływa to również na ryzyko niezrealizowania możliwych do osiągnięcia przychodów i wyników finansowych. Spółka minimalizuje to ryzyko poprzez dokonywanie bieżących analiz rynkowych, dobór kompetentnej kadry pracowniczej a przede wszystkim wprowadzanie takich usług, które odpowiadają obserwowanemu zapotrzebowaniu rynkowemu.

#### **Ryzyko związane z kluczowymi pracownikami**

Spółka opiera swoją działalność na doświadczeniu i wiedzy wykwalifikowanych pracowników i współpracowników posiadających w dużej mierze unikalne kompetencje w swojej dziedzinie. Zarząd podejmuje dalekośiężne działania mające na celu zniwelowanie ryzyka, polegające na związaniu kluczowych pracowników z firmą poprzez ich zaangażowanie kapitałowe w akcje Spółki.

#### **Ryzyko związane z umową partnerską**

Duża część działalności Spółki oraz Grupy jest związana z obszarem systemu klasy ERP – SAP, a co za tym idzie Spółka jest Partnerem firm związanych właśnie z tym systemem, a mianowicie SAP, OpenText, SPLUNK oraz Pathlock AG, z którymi aktywnie współpracuje w obszarze sprzedaży licencji, jak również świadczenia usług eksperckich/konsultingowych. Jako Partner SAP, OpenText, Splunk czy Pathlock AG jest uwiarygodnieniem wizerunku wśród kontrahentów, z którymi pracuje.

W przypadku wypowiedzenia umowy partnerskiej, istnieje co prawda ryzyko ograniczenia w pewnym stopniu dotychczasowej oferty świadczonych przez Spółkę usług, jednak ryzyko wypowiedzenia obu umów jednocześnie jest bardzo niskie, a co za tym idzie ryzyko jest dywersyfikowane.

#### **Ryzyko związane z prowadzonymi projektami**

Istnieje ryzyko, iż, świadczone przez Spółkę usługi mogą być nieadekwatne w stosunku do potrzeb klienta lub w trakcie ich użytkowania mogą pojawić się błędy, które będą negatywnie wpływać na

działalność klienta i w konsekwencji mogą przyczynić się do niepomyślnej opinii o jakości usług świadczonych przez Spółkę i spadku zainteresowania świadczonymi przez nią usługami.

W ramach działalności Grupy, Spółka minimalizuje zdefiniowane ryzyko poprzez prowadzenie projektów w różnych obszarach. Taki model działania pozwala na bieżąco likwidować ewentualne trudności i maksymalnie ograniczyć ryzyko z tym związane.

W tym wymiarze odnotowano konkretne ryzyko związane ze sporem prawnym wokół realizacji i odstąpienia od projektu wdrożeniowego realizowanego przez Spółkę dla TuiR Warta S.A. Zarząd Spółki podjął szereg działań mających na celu zminimalizowanie ryzyka oraz odpowiednie zaadresowanie rozwoju sytuacji poprzez szerokie konsultacje prawne i techniczne. W związku z przeprowadzono szereg działań przygotowawczych w tym odpisy księgowe związane z potencjalnymi negatywnymi rozstrzygnięciami sporu przez sąd. Niezależnie od tego Zarząd Spółki jest zdeterminowany w dochodzeniu praw Spółki i roszczeń powstałych wskutek realizacji prac projektowych.

#### **Ryzyko związane z uzyskiwanymi wynikami finansowymi oraz z możliwością finansowania dalszego rozwoju**

W przypadku gdy Spółka nie będzie w stanie uzyskiwać dodatnich przepływów pieniężnych z prowadzonej działalności, mogą wystąpić trudności w finansowaniu planowanych inwestycji oraz wdrażaniu strategii rozwoju Spółki.

W takim przypadku, w celu realizacji założonej strategii oraz regulowania zobowiązań, Spółka podejmie kroki mające na celu minimalizowanie tego ryzyka, korzystając z dostępnych instrumentów rynkowych i finansowych.

#### **Ryzyko współpracy ze współwykonawcami**

Realizacja świadczenia usług Spółki w obecnych lub przyszłych projektach oparta jest na współpracy z zewnętrznymi konsultantami lub specjalistami. W przypadku wycofania się danego podmiotu z kooperacji i zakończenia współpracy, rodzi to ryzyko zakłócenia realizowanych projektów oraz negatywnego wpływu na strategię rozwoju Spółki.

#### **Ryzyko związane z płynnością finansową**

W związku z prowadzoną działalnością, istnieje ryzyko utrzymywania się salda przeterminowanych należności z tytułu zakończonego świadczenia usług na rzecz klientów a nierozliczonych płatności, które mogą zagrażać utrzymaniu płynności finansowej Spółki.

Zarząd Spółki stara się temu ryzyku przeciwdziałać, prowadząc aktywną politykę bieżącego monitorowania spływu należności oraz podejmuje działania mające na celu zwiększenie ściągальności należności przeterminowanych.

#### **Posiadane koncesje, licencje lub zezwolenia.**

W trakcie okresu sprawozdawczego Spółka nie posiadała koncesji i zezwoleń, a posiadała partnerskie, przysługujące Partnerom OpenText, SAP, SPLUNK czy Akquinet AG.

Spółka posiada umowę partnerską z OpenText, SAP Polska sp. z o.o., Splunk, Akquinet AG.

### **Prace badawczo rozwojowe.**

W roku 2024 Spółka prowadziła prace nad rozwojem produktu związanego z rynkiem medycznym oraz prowadziła prace nad utworzeniem nowego produktu związanego z zarządzaniem i obiegiem dokumentów w przedsiębiorstwie.

### **Nabycie udziałów 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 w przypadku ich zbycia**

Nie dotyczy. Spółka nie nabywała akcji własnych.

### **Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.**

Spółka nie posiada oddziału na dzień 31.12.2024 r.

### **Instrumenty finansowe.**

W dniu 12 maja 2016 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wprowadził uchwałą nr 466/2016 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz 60.000 (sześćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C Spółki.

W dniu 4 lipca 2023 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wprowadził uchwałą nr 696/2023 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect następujące akcje zwykłe na okaziciela Spółki:

- 1) 4.250.000 (cztery miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii B,
- 2) 245.000 (dwieście czterdzieści pięć tysięcy) akcji serii B2,
- 3) 38.217.600 (trzydzieści osiem milionów dwieście siedemnaście tysięcy sześćset) akcji serii E,
- 4) 14.625.866 (czternaście milionów sześćset dwadzieścia pięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć) akcji serii F

### **Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na Alternatywnym Systemie Obrotu New Connect**

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	Z pominięciem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG ze względu na brak wymogu przyjęcia polityki ESG przez Spółkę.
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 nie publikuje prognoz finansowych
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	



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	
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.	TAK	
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.	TAK	
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.	TAK	

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.	TAK	
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	
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.	TAK	
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.	TAK	
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.	TAK	

<p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym 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 obowiązowi 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 powiązanym 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>NIE</p>	<p>Spółka nie stosuje niniejszej zasady. Zarząd Spółki zapewnia, iż nie dopuszcza, aby w trakcie przedmiotowych transakcji interesy różnych grup akcjonariuszy Emitenta przeważały nad interesem Spółki. Intencją spółki jest wypracowanie procedur, aby spełniać te zasadę oraz sprawnie i efektywnie realizować prowadzone projekty.</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>	

### **Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym**

W Spółce nie wystąpiły istotne pozycje pozabilansowe w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

### **Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki w roku obrotowym 2024, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

W dniu 2.05.2024 r. Pan Sebastian Herod złożył rezygnację z funkcji wiceprezesa Zarządu Spółki.

Zarząd Spółki nieustannie monitoruje potencjalne ryzyka oraz skutecznie realizuje zadania weryfikowane przez Radę Nadzorczą w kontekście bezpieczeństwa realizacji strategii Spółki.

W związku z dynamicznym wzrostem Spółki, przedmiotem szczególnej uwagi Zarządu i Rady Nadzorczej objęte są kwestie finansowania bieżącej działalności oraz inwestycji Spółki, a także zagrożeń kontraktowych związanych z realizacją złożonych projektów technologicznych. W obu tych kwestiach podejmowane są działania optymalizujące i ciągły monitoring pozwalający na sprawne minimalizowanie ryzyk zakłócających działalność Spółki.

Pozostałe informacje dotyczące zdarzeń mających istotny wpływ na działalność Spółki w roku obrotowym 2024 zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2024. Szczegółowy opis ww. zdarzeń został ujęty w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

Piotr Jankiewicz – Wiceprezes Zarządu

Poznań, dn. 2 czerwca 2025 r.