

**RAPORT ROCZNY**

**KANCELARIA MEDIUS S. A.**

**Raport roczny skonsolidowany za rok 2025**



# Spis treści

1.	LIST ZARZĄDU .....	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO) .....	5
3.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEJGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW .....	5
3.1.	<b>Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L.</b> .....	6
3.1.1.	Podstawowe informacje .....	6
3.1.2.	Kapitał zakładowy .....	6
3.1.3.	Władze .....	7
3.1.4.	Udziały .....	7
3.2.	<b>Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o</b> .....	7
3.2.1.	Podstawowe informacje .....	7
3.2.2.	Kapitał zakładowy .....	7
3.2.3.	Władze .....	7
3.2.4.	Udziały .....	8
3.3.	<b>Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V.</b> .....	8
3.3.1.	Podstawowe informacje .....	8
3.3.2.	Kapitał zakładowy .....	8
3.3.3.	Władze .....	8
3.3.4.	Udziały .....	8
4.	ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2025 .....	8
5.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025 .....	8
6.	SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025 .....	9
7.	INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA .....	9
8.	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU .....	14



## 1. LIST ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy niniejszym Skonsolidowany Raport roczny Kancelarii Medius S.A. za 2025 rok.

Przypominamy, że w dniu 29 maja 2020 r. Sąd Rejonowy Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, otworzył postępowania układowe spółki Kancelaria Medius S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej także jako "Spółka"). Postępowanie było prowadzone pod sygnaturą VIII GRu 1/20.

Spółka systematycznie informowała o etapach postępowania restrukturyzacyjnego oraz etapach wykonania układu z wierzycielami w raportach śródrocznych i sprawozdaniach rocznych aż do ostatecznego zakończenia tego postępowania.

W dniu 25 lipca 2025 roku Emitent poinformował w raporcie ESPI nr 10/2025, iż w dniu 25 lipca 2025 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia obwieścił, iż postanowienie o stwierdzeniu wykonania układu z wierzycielami stało się prawomocne z dniem 11 czerwca 2025r. Obwieszczenie z dnia 25 lipca 2025 r. potwierdza definitywne wykonanie układu z wierzycielami przez Emitenta.

Przypominamy, że wykonanie układu w postaci konwersji układowej miało miejsce w dniu 30 września 2024 r. wraz z rejestracją w rejestrze przedsiębiorców KRS emisji akcji serii H. W pozostałej części układ został wykonany całkowicie poprzez spłaty pieniężne.

Na mocy uchwały nr 1242/2025 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 26 września 2025 r. 31.598.389 akcji zwykłych na okaziciela serii H Spółki zostało wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect, a pierwszym dniem notowania tych akcji w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect był 14 października 2025 r.

W 2025 roku Zarząd Spółki w związku z Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 26 lutego 2025 roku, podjął w dniu 4 marca 2025 r. w formie uchwały decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych. Podczas przeglądu Zarząd brał przede wszystkim pod uwagę cel określony w ww. uchwale NWZ, tj. pozyskanie inwestora strategicznego lub przeprowadzenie innej transakcji mogącej skutkować zmianą struktury akcjonariatu Spółki w co najmniej 40% istniejących wedle stanu na dzień 26 lutego 2025 akcji Spółki.

Intencją procesu było zapewnienie Spółce silnego i bezpiecznego dalszego rozwoju oraz maksymalizacja jej wartości dla Akcjonariuszy. W dniu 09 października 2025 roku w raporcie ESPI nr 13/2025 Zarząd Kancelaria Medius S.A. poinformował o przebiegu i zakończeniu procesu przeglądu opcji strategicznych. Spółka wobec braku podstaw prawnych, nie pośredniczyła w gromadzeniu ewentualnych ofert, ani w ewentualnych negocjacjach pomiędzy akcjonariuszami Spółki a Uczestnikami. Zarząd dodatkowo poinformował o braku otrzymania ewentualnego zawiadomienia sporządzonego zgodnie z art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie”), czyli tzw. zawiadomienia o nabyciu znacznego pakietu akcji, przez co domniemywał, że do dnia zakończenia przeglądu opcji strategicznych, tj. do końca III kwartału 2025 r. nie doszło do istotnej zmiany struktury akcjonariatu Spółki, określonej jako cel przeglądu opcji strategicznych.

Pozostałe istotne informacje znajdują się w Sprawozdaniu Zarządu z Działalności Spółki oraz Sprawozdaniu Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej za 2025 rok.



Chcemy w tym miejscu serdecznie podziękować Pracownikom Grupy kapitałowej oraz Członkom Rady Nadzorczej Spółki dominującej za zaangażowanie i wsparcie w ustabilizowaniu sytuacji naszej Grupy wobec skutecznego zakończenia postępowania restrukturyzacyjnego Spółki dominującej, a także Akcjonariuszom za okazane nam zaufanie.

Z wyrazami szacunku,

---

**Maksym Wójcik**

Prezes Zarządu



## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO)

Wyszczególnienie	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2025	2024	2025	2024
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 809	21 364	3 256	4 961
Zysk/strata ze sprzedaży	1 110	9 123	262	2 118
Zysk/strata z działalności operacyjnej	(-) 1 270	11 183	(-) 299	2 597
Zysk/strata netto	(-) 3 621	11 122	(-) 854	2 583
	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>40 213</b>	<b>45 515</b>	<b>9 514</b>	<b>10 652</b>
Aktywa trwałe	20 844	26 731	4 931	6 256
Aktywa obrotowe	19 332	18 747	4 574	4 387
Należne wpłaty na kapitał	37	37	9	9
<b>Pasywa razem</b>	<b>40 213</b>	<b>45 515</b>	<b>9 514</b>	<b>10 652</b>
Kapitał własny	18 296	- 29 027	4 329	-6 793
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 917	74 542	5 185	17 445

Powyższe dane finansowe za lata 2025 i 2024 zostały przeliczone na EUR według następujących kursów:

Dla danych bilansowych, kurs z końca roku odpowiednio na dzień:	31.12.2025 roku	4,2267 PLN za 1 EUR
	31.12.2024 roku	4,2730 PLN za 1 EUR
Dla danych z rachunku zysków i strat średnioważony roczny:	2025 rok	4,2410 PLN za 1 EUR
	2024 rok	4,3064 PLN za 1 EUR

W 2025 roku, w stosunku do 2024 nastąpił spadek przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi o 7 555 tys. zł. Należy przy tym zwrócić uwagę, iż przychody ze sprzedaży obejmują zarówno przychody z pakietów wierzytelności, jak również wycenę wierzytelności oraz przychody z innych usług. Przychody ściśle z pakietów wierzytelności za rok 2025 wyniosły 15 705 tys. PLN, gdy w roku 2024 było to mniej – bowiem 13 302 tys. PLN.

Za rok 2025 Grupa Kapitałowa poniosła stratę w wysokości 3 621 tys. zł (głównie z powodów wyjaśnionych m.in. w raporcie ESPI nr 15/2025 z dnia 07 listopada 2025 roku), podczas gdy za rok 2024 Grupa osiągnęła zysk w wysokości 11 122 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2025 roku suma bilansowa Grupy Kapitałowej wyniosła 40 213 tys. zł i była niższa od sumy bilansowej na dzień 31 grudnia 2024 roku o 5 302 tys. zł, tj. o 11,6%.

## 3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Spółka Kancelarii Medius Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („Spółka”, „Emitent”), tworzyła Grupę Kapitałową. W skład Grupy Kapitałowej Kancelaria Medius S.A. wchodzi:

Spółka Kancelaria Medius S.A. z siedzibą w Krakowie, Spółka dominująca z siedzibą w Krakowie,



Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie, Spółka w 100 % zależna od Spółki,

Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze, Spółka w 100% zależna od Spółki,

Spółka Medius Collection Mexico S.A. de C.V. z siedzibą w Meksyku, Spółka w 99% zależna od Spółki oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L.,

Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie, jest w 100% zależna od Emitenta i prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedmiotem działalności Medius Collection S.L. jest działalność w zakresie zakupów pakietów wierzytelności na terenie Hiszpanii, a także obrót wierzytelnościami.

Spółka Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze. Spółka jest w 100% zależna od Emitenta i prowadzi działalność w zakresie mikropożyczek oraz zakupów pakietów wierzytelności na terenie Czech, a także obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Collection Mexico S.A. de C.V. z siedzibą w Meksyku. Spółka jest w 99% zależną od Emitenta oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L. (zależnej od Emitenta). Prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została wpisana do publicznego rejestru handlowego w dniu 28 czerwca 2018 roku. Przedmiotem działalności Medius Collection Mexico S.A. de C.V. jest działalność w zakresie nabywania i obsługi pakietów wierzytelności na terenie Meksyku. Spółka dominująca z końcem 2021 roku dokonała zawieszenia działalności Medius Collection Mexico SA. de C.V na maksymalny okres 3 lat, po upływie którego w listopadzie 2024 roku Medius Collection Mexico SA. de C.V. nie prowadzi nadal żadnej działalności ekonomicznej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie posiada oddziałów, zakładów.

Czas trwania działalności Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony.

### 3.1. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L.

#### 3.1.1. Podstawowe informacje

<b>Firma</b>	Medius Collection S.L.
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Kraj siedziby</b>	Hiszpania
<b>Adres</b>	Paseo de la Castellana 167 Planta 1A Puerta Izq. 28046 Madryt
<b>Telefon</b>	+34 91 011 33 96
<b>Fax</b>	+34 91 011 33 96
<b>Internet</b>	<a href="https://mediuscollection.es/">https://mediuscollection.es/</a>
<b>E-mail</b>	administracion@mediuscollection.es
<b>Kapitał zakładowy</b>	150.000,00 EUR, opłacony w całości
<b>NIF</b>	B87471348
<b>Zarząd</b>	Maksym Wójcik

#### 3.1.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosi 150.000,00 EUR.



### 3.1.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

### 3.1.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Collection S.L., co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

## 3.2. Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o

### 3.2.1. Podstawowe informacje

<b>Firma</b>	Medius Office Collection s.r.o
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Kraj siedziby</b>	Czechy
<b>Adres</b>	Na Folimance 2155/15, 120 00 Praha 2, Vinohrady
<b>Internet</b>	<a href="https://mediuscollection.cz">https://mediuscollection.cz</a>
<b>E-mail</b>	office@mediuscollection.cz
<b>Kapitał zakładowy</b>	36.100 000,00 CZK, opłacony w całości
<b>Numer sekcji</b>	C 233207, Městský soud v Praze
<b>Nr Rejestru</b>	01561910
<b>Zarząd</b>	Maksym Wójcik (od dnia 16 września 2021 roku)

### 3.2.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosił 34.100.000 CZK.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy wynosił 36.100.000 CZK.

### 3.2.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu



### 3.2.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Office Collection s.r.o, co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

### 3.3. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V.

#### 3.3.1. Podstawowe informacje

<b>Firma</b>	Medius Collection Mexico S.A. de C.V.
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Kraj siedziby</b>	Meksyk
<b>Adres</b>	Andador Agustín Manuel Chavez 1, Exterior 1, Ciudad de Mexico
<b>Kapitał zakładowy</b>	500 000,00 MXN
<b>RFC</b>	MCM180628553
<b>Zarząd</b>	Maksym Wójcik

#### 3.3.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosi 500,000,00 MXN.

#### 3.3.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

#### 3.3.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 99% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Collection Mexico S.A. de C.V., co uprawnia do wykonywania 99% głosów na zgromadzeniu wspólników, 1% udziałów Medius Collection Mexico S.A. de C.V. posiada Spółka Medius Collection S.L. (zależna od Emitenta).

## 4. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2025

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.

## 5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.



## 6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025.

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.

## 7. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA

Emitent stosuje zasady ładu korporacyjnego, przestrzega lub w części dąży do faktycznego przestrzegania zasad Dobrych Praktyk Spółek notowanych na rynku NewConnect.

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;	Zasada stosowana jest	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	Zasada częściowo stosowana jest	Emitent stosuje przedmiotową zasadę z wyłączeniem uwzględnienia w ramach przyjętej strategii biznesowej obszarów z zakresu ESG.  Emitent zwraca jednak uwagę, że będzie podejmował działania mające na celu uwzględnienie w ramach przyjętej strategii obszarów z zakresu ESG, a po zakończeniu prac w tym zakresie dokona odpowiedniej aktualizacji informacji.
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;	Zasada stosowana jest	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	Zasada stosowana jest	
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;	Zasada częściowo stosowana jest	Decyzje w sprawie wyboru Członków Rady Nadzorczej podejmowane są przez akcjonariuszy na posiedzeniach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, na które to decyzje Spółka nie ma wpływu.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	Zasada stosowana jest	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	Zasada częściowo stosowana jest	Informacje objęte przedmiotową zasadą, w zakresie w jakim w ocenie Zarządu Spółki nie naruszają interesu Spółki oraz akcjonariuszy są przez Spółkę zamieszczane zarówno w ramach strony internetowej Spółki jak i podlegają publikacji w ramach raportów bieżących i okresowych, które zapewniają akcjonariuszom



			oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	Zasada stosowana	jest	
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	Zasada stosowana	jest	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	Zasada stosowana	jest	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	Zasada stosowana	jest	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	Zasada stosowana	jest	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	Zasada częściowo stosowana	jest	<p>W przypadku zadania Spółce przez akcjonariuszy lub przez osoby niebędące akcjonariuszami Spółki pytań, Zarząd każdorazowo dokona oceny zasadności i konieczności udzielenia odpowiedzi na zadane pytania mając na uwadze obowiązujące przepisy prawa, a także interes Spółki i jej akcjonariuszy.</p> <p>W sytuacji podjęcia przez Zarząd decyzji o udzieleniu odpowiedzi na pytania lub konieczności ich przedstawienia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Zarząd Spółki niezwłocznie opublikuje te informacje na stronie internetowej Spółki, w zakresie w jakim obowiązek ten wynika z przepisów prawa lub postanowień Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.</p>
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	Zasada stosowana	jest	<p>Spółka zwraca jednak uwagę, że obecnie nie jest stroną umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy. Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu porozumienia w sprawie rozwiązania umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect. Umowa uległa rozwiązaniu z dniem 31 października 2017 roku.</p>
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	Zasada stosowana	jest	



1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	Zasada stosowana	jest
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 osiąganych wyników.	Zasada stosowana	jest
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.	Zasada stosowana	jest
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.	Zasada stosowana	jest
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.	Zasada stosowana	<p>Spółka w ramach prowadzonej działalności wdrożyła szereg wewnętrznych regulacji mających na celu zapewnienie realizacji przedmiotowej zasady, w zakresie adekwatnym do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p> <p>Ponadto mając na uwadze, prowadzenie przez Spółkę działalności także w zakresie zarządzania wierzytelnościami funduszy wierzytelności, Spółka wdrożyła wewnętrzne regulacje w przedmiotowym obszarze, a także wyznaczyła wewnętrznego inspektora nadzoru.</p>



<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>Zasada częściowo stosowana jest</p>	<p>Zarząd zwołując walne zgromadzenie akcjonariuszy zachowuje należytą staranność poprzez informowanie Rady Nadzorczej o porządku obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy lub projektach uchwał, które mają być przedmiotem obrad walnego zgromadzenia lub przedstawia Radzie Nadzorczej ww. informacje na możliwym poprzedzającym termin walnego zgromadzenia posiedzeniu Rady Nadzorczej, o ile termin posiedzenia Rady Nadzorczej to umożliwia.</p>
<p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>	<p>Zasada stosowana jest</p>	<p>Spółka pragnie zwrócić uwagę, że przedmiotowa zasada jest stosowana z poszanowaniem postanowień właściwych przepisów prawa odnoszących się do zasad zwoływania walnego zgromadzenia, a także postanowień Statutu Spółki.</p>
<p>9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2-4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<p>10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.</p>	<p>Zasada stosowana częściowo jest</p>	<p>W obradach Walnego Zgromadzenia Spółki uczestniczą osobiście przedstawiciele Zarządu Spółki lub Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, których obecność umożliwia udzielenie odpowiedzi na merytoryczne pytania zadawane w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia. W przypadku pozostałych Członków Rady Nadzorczej osobiste uczestnictwo jest uzależnione od potrzeb oraz możliwości po stronie Członków Rady Nadzorczej Spółki.</p> <p>Spółka nie planuje podejmowania działań mających na celu umożliwienie uczestnictwa w obradach Walnego Zgromadzenia zarówno Członkom Zarządu jak i Radzie Nadzorczej za pośrednictwem środków dwustronnej</p>



		komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
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.	Zasada jest stosowana	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	Zasada nie jest stosowana	Spółka nie stosuje powyższej zasady, jednakże w przypadku w którym Spółka planowałaby zawarcie istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany każdorazowo transakcje te są przedmiotem indywidualnej i wnikliwej oceny Zarządu Spółki.  Jednocześnie Zarząd Spółki zwróci się do Rady Nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję jeśli pozyskanie zgody Rady Nadzorczej będzie wynikało z obowiązujących Spółkę przepisów prawa, postanowień Statutu Spółki lub innych obowiązujących Spółkę regulacji.
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	Zasada nie jest stosowana	Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki, Zarząd nie stosuje powyższej zasady.
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.	Zasada jest stosowana	



## 8. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

### Oświadczenie dotyczące rzetelności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2025 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Kancelarię Medius S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

---

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

### Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska Joanna Zdanowska Assets & Funds Audit sp. k., uprawniona do badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2025 oraz dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. za rok 2025, została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska oraz członkowie zespołu dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2025 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

---

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

Roczny skonsolidowany raport za rok 2025 Kancelaria Medius S.A. został zatwierdzony do publikacji dnia 06 maja 2026 roku.

Kraków, dnia 06 maja 2026 rok

---

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



[www.kancelaria-medius.pl](http://www.kancelaria-medius.pl)

Adres:  
ul. Babińskiego 69  
30-393 Kraków

email: [sekretariat@kancelaria-medius.pl](mailto:sekretariat@kancelaria-medius.pl)  
Tel.: +48 12 265 12 76  
Fax: +48 12 311 03 06