



**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z
DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU
OZE CAPITAL S.A.**

ZA ROK 2024

Spis treści

A. LIST ZARZĄDU	3
B. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....	4
1. OPIS PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI.....	4
2. STRUKTURA WŁASNOŚCI	4
3. WŁADZE SPÓŁKI.....	4
4. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	5
5. ODZIAŁY I ZAKŁADY JEDNOSTKI.....	5
6. AKCJE WŁASNE	5
7. ZATRUDNIENIE.....	5
C. POZOSTAŁE INFORMACJE	6
1. ANALIZA WSKAŹNIKOWA	6
2. ANALIZA AKTUALNEJ I PRZEWIDYWANEJ SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI.....	6
3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI	6
4. INFORMACJA O UDZIAŁACH WŁASNYCH.....	6
5. ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE OCENY ROZWOJU, WYNIKÓW I SYTUACJI JEDNOSTKI ...	6
6. INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODOWISKA NATURALNEGO	7
7. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA	7
8. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI, JAKIE NASTAPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU.....	8
9. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	9
11. INFORMACJA O STOSOWANIU PRZEZ OZE CAPITAL S.A. ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT	9

A. LIST ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Dziękujemy wszystkim inwestorom i akcjonariuszom OZE Capital S.A. za zainteresowanie akcjami naszej Spółki notowanymi na alternatywnym rynku obrotu NewConnect.

Był to rok pełen wyzwań. Obserwowaliśmy kontynuację transformacji energetycznej, wspieranej przez unijne regulacje oraz rosnącą presję na dekarbonizację gospodarki. Mimo utrzymującej się niestabilności makroekonomicznej, m.in. wysokiego poziomu inflacji, niepewności na rynkach finansowych i zmienności cen energii, sektor OZE pozostał jednym z najbardziej perspektywicznych i dynamicznie rozwijających się obszarów inwestycyjnych.

Koncentrowaliśmy się na efektywnym zarządzaniu naszym portfelem inwestycyjnym, selektywnym angażowaniu się w nowe projekty oraz optymalizacji struktury finansowej. Szczególny nacisk położyliśmy na projekty charakteryzujące się wysokim potencjałem wzrostu i przewidywalnymi strumieniami przychodów.

Dziękuję, że kolejny rok towarzyszą nam Państwo w naszym rozwoju i darzą nas zaufaniem. Zapraszam do dalszego śledzenia działalności Grupy OZE Capital oraz do lektury niniejszego Sprawozdania.

Z wyrazami szacunku,

Grzegorz Wrona, Prezes Zarządu OZE Capital S.A.

B. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Dane podstawowe:

Firma Spółki: OZE Capital Spółka Akcyjna
Adres Spółki: 14-200 Łtawa, ul. Grunwaldzka 13
Telefon: +48 89 644 81 74
REGON: 519608547
NIP: 7441667139
Email: biuro@ozecapital.pl
Strona internetowa: www.ozecapital.pl

1. OPIS PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI

Emitent jest jednostką dominującą w grupie OZE Capital, i członkiem grupy kapitałowej PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A.

OZE Capital S.A. nie prowadzi obecnie działalności operacyjnej.

Prowadzona w latach wcześniejszych przez Emitenta działalność operacyjna w obszarze przemysłu jest kontynuowana w spółce zależnej: Techno Energy Sp. z o.o.

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka realizuje cel, którego głównym założeniem jest zbudowanie pozycji znaczącej Grupy Kapitałowej działającej na rynku odnawialnych źródeł energii poprzez zwiększenie udziału w rynku krajowym i europejskim w zakresie dostarczania kompleksowych rozwiązań fotowoltaicznych i pomp ciepła, oraz w obszarach uzupełniających (magazynowanie energii, finansowanie inwestycji, pozostałe instalacje OZE).

2. STRUKTURA WŁASNOŚCI

Na dzień 31.12.2024 roku kapitał zakładowy Emitenta wynosi 32.400.000,00 zł i dzieli się na 32.400.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

Akcje serii A, B i C w łącznej liczbie 10.800.000 są zarejestrowane w KDPW (ISIN PLCSYSA00016) i wprowadzone do obrotu w ASO na rynku NewConnect prowadzonym przez GPW.

Akcje Serii D w liczbie 21.600.000 nie są wprowadzone do obrotu w ASO.

Na dzień 31.12.2024 roku struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada liczbie głosów na WZ)	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A.	16 867 100	52,06%
Pozostali	15 532 900	47,94%

3. WŁADZE SPÓŁKI

Funkcję Prezesa jednoosobowego Zarządu Emitenta pełni Pan Grzegorz Wrona.

Zgodnie z § 9 ust. 1 Statutu, Rada Nadzorcza składa się z przynajmniej 5 członków powoływanych na pięcioletnią kadencję.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2024 roku jest następujący:

- Pan Maciej Szostek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Szymon Roman Klimaszyk - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Mirosław Janik - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Paweł Matyaszczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Tomasz Czujko – Członek Rady Nadzorczej

Kompetencje Zarządu oraz Rady Nadzorczej określa Regulamin Zarządu, Regulamin Rady Nadzorczej, Statut Spółki oraz Kodeks Spółek Handlowych.

4. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Podmiot	Siedziba	KRS REGON NIP	Udział w kapitale zakładowym (bezpośrednio/pośrednio)	Udział głosów na WZ (bezpośrednio/pośrednio)	Wartość kapitału zakładowego
Techno Energy	Ława ul. Grunwaldzka 13	0000866858 387453397 7441825779	100%/-	100%/-	10 000 000

SPÓŁKI ZALEŻNE

Techno Energy Sp. z o.o.

Spółka prowadzi działalność sklasyfikowaną pod kodem PKD 29.32.Z obejmującą produkcję i sprzedaż części zamiennych produkowanych dla pojazdów ciężarowych, autobusów i przyczep takich marek jak min. VOLVO, SCANIA, MAN, MERCEDES, IVECO IKARUS, AUTOSAN, STAR, TRAILOR, BPW, ZREMB, FREUHAUF. Dodatkowo produkuje również wyroby, które dostarczane są na rynek kolejowy, maszyn drogowych i budowlanych.

Zakres oferowanych wyrobów obejmuje w szczególności:

- Strzemiona resoru
- Śruby, nakrętki, podkładki specjalne do podwozi, nadwozi i silników
- Korpusy, bloki, tuleje
- Uchwyty trakcji kolejowej

Spółka świadczy również usługi w zakresie: obróbki mechanicznej (toczenie, szlifowanie, wiercenie, gwintowanie, frezowanie), obróbki plastycznej (spęczanie, walcowanie gwintów, gięcie), obróbki cieplno-chemicznej (hartowanie, hartowanie indukcyjne, odpuszczanie, azotowanie, nawęglanie), nakładania powłok ochronnych (cynkowanie, fosforanowanie).

Szczegółowe informacje dostępna są na stronie internetowej spółki pod adresem: www.techno-energy.pl

Dane finansowe spółki podlegają konsolidacji metodą pełną. Osobą działającą w imieniu spółki jest Prezes Zarządu – Grzegorz Wrona.

Pozostałe spółki

W okresie poprzednim struktura Grupy była bardziej rozbudowana. W trakcie roku 2024 OZE Capital zbyła udziały/ akcje w spółkach Pure Energy, Agro Steel Energy oraz OZE Energy. W efekcie Spółki te są konsolidowane za rok 2024 jedynie w zakresie danych w rachunku zysków i strat od początku roku obrotowego 2024 do momentu utraty kontroli. Należy też zauważyć, iż zbycie udziałów OZE Energy nastąpiło w dniu 05.01.2024 r. co oznacza, iż dane tego podmiotu nie będą podlegały konsolidacji za rok 2024.

5. ODZIAŁY I ZAKŁADY JEDNOSTKI

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

6. AKCJE WŁASNE

Spółka nie posiada akcji własnych.

7. ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie Emitenta wg formy zatrudnienia

Na dzień	Liczba osób	Umowa o pracę	Umowa o dzieło/zlecenie
31.12.2024	0	0	0
31.12.2023	0	0	0

C. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Zaprezentowane poniżej wskaźniki nie są definiowane w obowiązujących standardach rachunkowości MSSF i w opinii Zarządu Emitenta stanowią Alternatywne Pomiary Wyników (Alternative Performance Measure - APM) w rozumieniu wytycznych ESMA/2015/1415. Dobór APM został poprzedzony analizą ich przydatności pod kątem dostarczenia inwestorom wartościowej informacji na temat aktualnej sytuacji finansowej Emitenta. Wskaźniki te ułatwiają ocenę rentowności, płynności, stanu zadłużenia oraz sprawności zarządzania Spółką. Są one powszechnie stosowane w analizie finansowej, należy jednak zaznaczyć, iż sposób ich obliczania przez różne spółki może się różnić. Emitent przyjął definicje wskaźników wg źródła: „Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych” – M. Sierpińska, T. Jachna, Wyd. Naukowe PWN, 2007

	DANE JEDNOSTKOWE	
	2024	2023
ROE	-182,5%	14,8%
ROA	-142,6%	10,3%
RENTOWNOŚĆ NA SPRZEDAŻY BRUTTO	-	-
RENTOWNOŚĆ NA SPRZEDAŻY NETTO	-	-
PŁYNNOŚĆ BIEŻĄCA	0,9	7,2
PŁYNNOŚĆ SZYBKA	0,9	7,2
WSKAŹNIK ROTACJI ZAPASÓW (DNI)	-	-
WSKAŹNIK ROTACJI ZOBOWIĄZAŃ (DNI)	-	-
WSKAŹNIK ROTACJI NALEŻNOŚCI (DNI)	-	-

2. ANALIZA AKTUALNEJ I PRZEWIDYWANEJ SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI

W 2024 roku OZE Capital nie uzyskała przychodów ze sprzedaży. Na osiągnięty wynik finansowy netto (strata 16 913 tys. zł.) miały wpływ głównie koszty finansowe. Informacje szczegółowe dotyczące tej wartości znajdują się w Nocie 27 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego,

Poziom aktywów ogółem w spółce spadł o ok. 68% do wartości 11 858 tys. zł w porównaniu do roku 2023 (37 523 tys. zł), na co wpływ miała wycena posiadanych aktywów finansowych oraz zbycie udziałów/ akcji klasyfikowanych na koniec roku 2023 do inwestycji długoterminowych (nota 3 i 12 w sprawdzaniu finansowym).

W ocenie Zarządu obecna sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna. Sukcesywnie analizowane są możliwości zwiększania aktywów spółki i budowania jej wartości. Ryzyka związane z kontynuacją działalności zostały opisane w nocie 4. *Założenie kontynuacji działalności* sprawozdania finansowego sporządzonego za rok 2024.

Przyszła sytuacja finansowa Spółki będzie w głównej mierze zależeć od dostępności kapitału niezbędnego do dalszego jej rozwoju oraz ogólnej sytuacji gospodarczej w kraju.

Istotny wpływ na wyniki finansowe Emitenta mają również:

- utrzymanie dofinansowań w programach wpływających na możliwość realizacji projektów w obszarze efektywności energetycznej
- stopień absorpcji funduszy europejskich
- optymalizacja procesów operacyjnych w spółkach zależnych
- dynamika rozwoju segmentów produktowych
- sytuacja na rynku pracy
- ceny i dostępność materiałów
- ceny paliw i energii

3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI

Głównym celem jaki realizowany będzie w najbliższym czasie, to poszukiwanie nowych możliwości inwestycyjnych, które przyniosą wartość dodaną i rozszerzą portfolio spółki zależnej.

4. INFORMACJA O UDZIAŁACH WŁASNYCH

Spółka nie posiada akcja własnych.

5. ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE OCENY ROZWOJU, WYNIKÓW I SYTUACJI JEDNOSTKI

Emitent posiada aktywa finansowe w postaci obligacji korporacyjnych, weksla inwestycyjnego oraz udziałów w spółkach zależnych, których wartość godziwa, przedstawiona w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2024 roku została ustalona zgodnie z wytycznymi zawartymi w MSSF 9, MSFF 13, MSR 28. Aktywa te są na dzień 31.12.2024 r. objęte pełnym odpisem aktualizującym.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODOWISKA NATURALNEGO

Spółka posiada stosowne, wymagane przepisami prawnymi decyzje środowiskowe normujące maksymalne wytwarzanie odpadów i zanieczyszczeń. Spółka na bieżąco reguluje opłaty za użytkowanie środowiska.

Realizujemy obowiązek związany z utylizacją odpadów poprzez przekazywanie ich wyspecjalizowanym podmiotom posiadającym stosowne uprawnienia.

Prowadząc działalność Spółka podejmuje najwyższe starania, aby przestrzegać w pełni wymogów wynikających z przepisów regulujących korzystanie z gruntów i zapewniających ochronę środowiska naturalnego.

7. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA

RYZYKO KONKURENCJI

Pomimo, że Emitent nie posiada istotnych źródeł przewag konkurencyjnych w obszarze swojej działalności, jego atutami są wieloletnie doświadczenie, wypracowane technologie pozwalające produkować wyroby o wysokiej jakości wykonania, realizując pełny proces produkcyjny przy wykorzystaniu własnych zasobów, wysoko wykwalifikowana kadra oraz wypracowane przez wiele lat zaufanie klientów. Emitent działa jednak w otoczeniu rynkowym, na którym funkcjonują podmioty oferujące podobne produkty. Istnieje ryzyko, iż konkurencja mająca trudności ze zbytem własnych produktów o niższej jakości będzie konkurowała na poziomie cen sprzedaży. W celu ograniczenia tego ryzyka Emitent utrzymuje kontakty ze sprawdzonymi i stałymi odbiorcami, którzy przekonani są do jakości oferowanych produktów. Ponadto Emitent uczestniczy w targach krajowych z atestowanymi i certyfikowanymi produktami. Zdaniem Emitenta istnieje niewielkie ryzyko konkurencji, zwłaszcza w skali regionu (nie występują podobne do Emitenta zakłady produkcyjne o tak szerokim zakresie działalności i asortymencie, działają natomiast mniejsze spółki lub takie, które specjalizują się tylko w wybranym asortymencie, oferujące wyroby w konkurencyjnych cenach, lecz jest ich stosunkowo niewielka liczba). Działalność Spółki na rynku odnawialnych źródeł energii również wiąże się z funkcjonowaniem w środowisku silnie konkurencyjnym. W związku z dynamicznym rozwojem branży OZE pojawia się wiele nowych podmiotów, których działalność w większym bądź mniejszym stopniu jest zbliżona do działalności Emitenta. Charakterystyczne dla branży jest to, że duże podmioty mają przewagę finansową, natomiast mniejsze w sposób szybszy i bardziej elastyczny dostosowują się do sytuacji rynkowej. Nie można wykluczyć ryzyka umocnienia pozycji dotychczasowych konkurentów Spółki, zwłaszcza dzięki działaniom marketingowym lub konsolidacji podmiotów z branży fotowoltaicznej, w wyniku której mogą powstać podmioty konkurencyjne względem Emitenta.

W celu zapewnienia Spółce wysokiej konkurencyjności, Zarząd koncentruje się na optymalizacji procesu budowy farm fotowoltaicznych, wyborze najlepszych dostępnych technologii oraz pozyskiwaniu wykwalifikowanej kadry pracowników, współpracowników, analityków rynku i doradców.

RYZYKO ZWIĄZANE Z ROZWOJEM I WDRAŻANIEM NOWYCH PRODUKTÓW ORAZ ZMIAN TECHNOLOGICZNYCH

Przebiegający w sposób dynamiczny rozwój średnich przedsiębiorstw, do których zaliczyć należy Emitenta oraz zachodzące w jego otoczeniu zmiany wymuszają konieczność wprowadzenia nowych produktów dopasowanych do bieżącego zapotrzebowania obowiązującego w tym segmencie rynku, co niejednokrotnie wiąże się z koniecznością przeprowadzenia inwestycji w celu dopasowania do nich linii produkcyjnych. Istnieje ryzyko, że decyzje dotyczące wprowadzenia nowych produktów do oferty Emitenta zostaną podjęte w oparciu o błędne przesłanki i Emitent nie osiągnie zakładanej stopy zwrotu na tych produktach. W celu ograniczenia wpływu tego ryzyka Emitent dokonuje gruntownego rozpoznania rynku przed podjęciem decyzji o rozszerzeniu gamy produktów, a poprzez elastyczną politykę dopasowaną do potrzeb rynkowych stara się zminimalizować to ryzyko. Emitent śledzi aktualne tendencje rynkowe i jest na bieżąco z nowymi technologiami, mając świadomość, że jest to czynnik kluczowy w dążeniu do uzyskania przewagi wśród konkurencji.

RYZYKO ZWIĄZANE ZE STRATEGIĄ ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA OBEJMUJĄCEJ AKWIZYCJE

Emitent planuje rozwój swojej działalności poprzez akwizycję podmiotów działających na rynku lub połączenia z takimi spółkami. Rozwój Emitenta poprzez akwizycje ma na celu zwiększenie konkurencyjności, wzrost udziału w rynku, a także wejście w nowe segmenty rynku.

Wszelkie działania związane z wydatkowaniem środków pieniężnych pozyskanych z emisji mają na celu zwiększenie dynamiki wzrostu Emitenta. Emitent dostrzega istotne korzyści realizacji przejęć, zwłaszcza w

kontekście szybkiego rozwoju w krótkim czasie. Niemniej alternatywnym rozwiązaniem, jakie bierze pod uwagę Emitent, jest rozwój organiczny, w przypadku niepowodzenia negocjacji w sprawie przejęcia.

W związku z możliwymi przejęciami lub w przypadku ich zakończenia sukcesem, Emitent dostrzega pewne związane z tym ryzyka, które mogą wystąpić:

- ryzyko niedojścia planowanego przejęcia do skutku – należy wziąć pod uwagę, że w przypadku prowadzenia negocjacji z podmiotem, który pod względem profilu działalności będzie w ocenie Emitenta spełniał wszystkie warunki przejęcia, może wystąpić brak zgody akcjonariuszy lub współników przejmowanej spółki na oddanie pełnej kontroli nad spółką. Wówczas w przypadku przejęcia Emitent byłby narażony na ryzyko braku kontroli nad spółką przejmowaną;
- ryzyko niedoszacowania ryzyk w procesie przejęcia – w celu przejęcia innej spółki Emitent przygotowuje się na podstawie przeprowadzonych ocen i analiz dotyczących działalności przejmowanego podmiotu, co ma prowadzić do minimalizacji ryzyka związanego z nietrafną inwestycją. Niemniej ze względu na złożoność procesu przejęcia oraz brak możliwości pełnej oceny ryzyk, Emitent musi brać pod uwagę np.: ryzyko wyższych kosztów procesu przejęcia,
- ryzyko nie wystąpienia lub opóźnionego wystąpienia efektów synergii – Emitent planuje przeprowadzenie przejęcia podmiotów, których działalność wpisuje się w jego strategię rozwoju. Niemniej z uwagi na fakt, że wraz z przejęciem związanych jest wiele czynników mających wpływ na efekty tego procesu, Emitent nie może wykluczyć ryzyka związanego z niewystąpieniem lub opóźnionym w czasie wystąpieniem efektów synergii

Pomimo dokładanych starań mogą jednakże wystąpić zdarzenia, które nie są przewidywalne, lub pierwotne oszacowania i oczekiwania co do efektów połączenia mogą się zrealizować w części lub nie zrealizować zupełnie, a w efekcie spodziewane korzyści z akwizycji mogą mieć skutek odwrotny do oczekiwanego i negatywnie wpływać na wyniki Emitenta. Emitent, w celu zminimalizowania powyższych ryzyk, przed realizacją transakcji przeprowadza badanie due diligence w obszarze prawnym i finansowym.

RYZIKO WYCENY AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ

Przyjmując założenie, że instrumenty finansowe jakimi są akcje notowane na zorganizowanych rynkach cechuje duża zmienność cen, należy uwzględnić potencjalny wpływ tej zmienności na osiąganie wyniku finansowego Spółki. Do prezentacji poniższego wpływu przyjęto, iż odchylenie pojedynczych cen mieści się w przedziale plus (odchylenie górne) i minus (odchylenie dolne) dziesięć procent od wartości średniej, obliczanej jako prosta średnia arytmetyczna notowań bazująca na cenach zamknięcia każdej sesji.

Analiza wrażliwości wskazuje, iż zmiana wartości godziwej posiadanych aktywów finansowych wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym o 10% miałyby 1% wpływ na osiągnięty wynik netto Spółki.

Ryzyka finansowe zostały opisane w sprawozdaniu finansowym spółki za rok 2024.

W procesie identyfikacji ryzyk gospodarczych Emitent stosuje min. techniki i metody takie jak: analizy biznesowe, które omawiając poszczególne obszary działalności, opisują zarówno procesy wewnętrzne, jak i czynniki zewnętrzne, które mogą na te procesy wpływać, porównania z wzorcowymi rozwiązaniami w danej branży, analizy scenariuszy, analizy SWOT, analizy założeń projektowych, przeglądy dokumentacji.

Do oszacowania znaczenia prawdopodobieństwa ryzyka oraz skutków jego wystąpienia stosowana jest odpowiednia skala wg której zdefiniowane ryzyka są klasyfikowane. Po zakończeniu analizy podejmowane są decyzje o sposobach oddziaływania na ryzyka takie jak: akceptacja, zmniejszenie ryzyka, przeniesienie czy jego kompensacja.

8. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU

W dniu 05.01.2024 roku Emitent dokonał zbycia 100% udziałów w spółce zależnej OZE Energy sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Informacja ta została przekazana opinii publicznej raportem ESPI 1/2024.

W dniu 21.10.2024 roku Emitent dokonał sprzedaży 100% posiadanych udziałów w spółce Agro Steel Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Łławie. Informacja ta została przekazana opinii publicznej raportem ESPI 6/2024.

W dniu 08.11.2024 roku Emitent dokonał zbycia 100% udziałów w spółce zależnej Pure Energy LLC z siedzibą w Wilmington, Delaware, USA. Informacja ta została przekazana opinii publicznej raportem ESPI 7/2024.

9. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

10. INFORMACJA W SPRAWIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYBRANEJ DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Umowa na badanie i ocenę sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz ze sporządzeniem opinii została zawarta w dniu 16.12.2024 roku z firmą audytorską Ground Frost Euroin Audyt sp. z o.o., z siedzibą w Warszawie /rejestr PANA 68/.

11. INFORMACJA O STOSOWANIU PRZEZ OZE CAPITAL S.A. ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT

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

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

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

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

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

Lp.	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:	TAK	
	1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informacje na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;		
	1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej z uwzględnieniem zawartych strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Skala działalności Spółki nie przewiduje rozwoju w obszarach z zakresu ESG.
	1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu rynku	TAK	

	NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;		
1.4.	skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5.	informacje o spełnieniu 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;	NIE	Spółka publikuje wszystkie dane finansowe i ewentualne prognozy w raportach okresowych
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.	kalendariusz 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;	NIE	Spółka udziela odpowiedzi na pytania akcjonariuszy zadawane podczas walnych zgromadzeń oraz zadawanych drogą mailową. Spółka nie widzi potrzeby tworzenia dodatkowej sekcji pytań.
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 korporacyjnych zawartych w dokumencie „Dobre praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”	TAK	

	1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e – mail lub numeru telefonu.	NIE	Spółka preferuje kontakt mailowy. Spółka nie widzi potrzeby wskazywania danych osobowych pracowników odpowiedzialnych za relacje inwestorskie.
2.	Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinny 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.	NIE	Skala działalności Spółki nie uzasadnia stosowania wskazanych rozwiązań.
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.	NIE	Skala działalności Spółki, struktura akcjonariatu oraz skład rady nadzorczej nie uzasadniają opiniowania materiałów, które mają zostać przedstawione walnemu zgromadzeniu.
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.	NIE	Skala działalności Spółki oraz skład rady nadzorczej nie uzasadniają uczestnictwa przedstawicieli rady nadzorczej w obradach walnego zgromadzenia. Jednocześnie Spółka podejmuje wszelkie możliwe działania, żeby dokumenty rady nadzorczej wymagane przez obowiązujące przepisy prawa lub postanowienia statutu, były dostarczone walnemu zgromadzeniu co najmniej w formie pisemnej.
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	

12	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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>	TAK	
13	<p>W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	TAK	
14	<p>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>	TAK	

Grzegorz Wrona, Prezes Zarządu OZE Capital S.A

30 maja 2025 roku