

## **Polska Grupa Militarna Spółka Akcyjna**

### **Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na 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, osiągnięcia strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.**

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

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

| Treść zasady   | Stosowanie zasady<br>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;   | <b>TAK</b>                   |   |
| 1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;  | <b>TAK</b>                   | Spółka nie ma opracowanych i wdrożonych strategii z zakresu ESG, jednakże w razie ich przygotowania odpowiednie materiały zostaną opublikowane na stronie internetowej.   |
| 1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;  | <b>NIE</b>                   | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wymaganych niniejszym punktem informacji.  |
| 1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;   | <b>NIE</b>                   | Spółka publikuje informacje o składzie zarządu i rady nadzorczej. Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wszystkich wymaganych niniejszym punktem informacji. |
| 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; | <b>NIE</b>                   | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wszystkich wymaganych niniejszym punktem informacji.   |
| 1.6. dokumenty korporacyjne spółki;  | <b>TAK</b>                   |   |
| 1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;  | <b>NIE</b>                   | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wszystkich wymaganych niniejszym punktem informacji.   |
| 1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;   | <b>TAK</b>                   | Dane finansowe Spółki zawarte są w raportach okresowych zamieszczanych na stronie internetowej Spółki. Do końca   |

|   |            |  |
|---|------------|--|
|   |            | lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wymaganych niniejszym punktem informacji bezpośrednio na stronie internetowej. |
| 1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;  | <b>TAK</b> |  |
| 1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu; | <b>NIE</b> | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wszystkich wymaganych niniejszym punktem informacji.                  |
| 1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;   | <b>TAK</b> |  |
| 1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;      | <b>NIE</b> | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wszystkich wymaganych niniejszym punktem informacji.                  |
| 1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;                                 | <b>NIE</b> | Do końca lipca 2024 r. Spółka zrealizuje stosowne prace informatyczne na stronie internetowej Spółki, które pozwolą jej na udostępnienie wymaganych niniejszym punktem informacji.                             |
| 1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;   | <b>NIE</b> | Zgodnie z regulacjami obowiązującymi na rynku NewConnect, na dzień dzisiejszy Spółka nie ma obowiązku korzystania z usług Autoryzowanego Doradcy.  |
| 1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;                                      | <b>NIE</b> |  |
| 1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.                                     | <b>TAK</b> |  |

|  |            |  |
|--|------------|--|
| 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.   | <b>TAK</b> | Członkowie Zarządu Spółki skupiają swoją aktywność zawodową na działalności na rzecz Emitenta i spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta. Członkowie Rady Nadzorczej dysponują czasem niezbędnym do prawidłowego wykonywania swoich obowiązków.   |
| 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.   | <b>TAK</b> |  |
| 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. | <b>TAK</b> | Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki nie podejmują aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na ich reputację jako członków organów Spółki. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki zostali poinformowani, o konieczności niezwłocznego poinformowania pozostałych członków właściwego organu Spółki o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz tym, że nie powinni brać udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do ich osoby może wystąpić konflikt interesów. |
| 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.  | <b>TAK</b> | Spółka stosuje rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez Spółkę są dostosowane do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.  |

|  |            |  |
|--|------------|--|
| 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.                                      | <b>TAK</b> | Rada Nadzorcza monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych i ma zapewnioną możliwość komunikacji z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego. Z uwagi na uproszczoną strukturę organizacyjną Spółka nie przygotowuje jednak oficjalnego harmonogramu prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami. |
| 7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.   | <b>TAK</b> | Rada Nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę 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.  | <b>TAK</b> |  |
| 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. | <b>TAK</b> |  |
| 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.  | <b>TAK</b> | Spółka dąży do zapewnienia obecności na każdym Walnym Zgromadzeniu członków Zarządu Spółki. Z uwagi na przebieg dotychczasowych Walnych Zgromadzeń, Spółka nie widzi potrzeby zapewniania udziału w obradach członków Rady Nadzorczej, ale udział taki jest możliwy i będzie zapewniony o ile będzie to uzasadnione okolicznościami.   |
| 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.  | <b>TAK</b> |  |

|  |            |  |
|--|------------|--|
| <p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p> | <b>NIE</b> | <p>Rada Nadzorcza Spółki nie wyrażała zgody na takie transakcje z uwagi na brak takich kompetencji przyznanych Radzie Nadzorczej w Statucie Spółki lub innych dokumentach korporacyjnych Spółki.</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>  | <b>TAK</b> |  |
| <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>   | <b>TAK</b> |  |