



TOPLEVELTENNIS.COM Spółka Akcyjna
z siedzibą w Krakowie
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

w roku obrotowym 2021, tj.
od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Kraków, dnia 10 marca 2022 roku



1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Firma	TOPLEVELTENNIS.COM S.A. - dalej „Emitent”, Spółka”
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Kraków
Adres	ul. Grzegórzecka 67d lok. 26, 31-559 Kraków
Tel./fax	12 654 05 19
Internet	www.topleveltennis.com
E-mail	a.gorski@topleveltennis.com
KRS	0000185671
REGON	002010497
NIP	5260208786

1.1.1. Historia Spółki

TopLevelTennis.com S.A. powstała w 1990 r. i jako ComPress S.A. (pierwotna nazwa Spółki) świadczyła profesjonalne usługi Public Relations dla przedsiębiorstw oraz instytucji publicznych. W maju 2008 r. Spółka zadebiutowała na rynku akcji NewConnect Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. W 2016 r. pakiet kontrolny akcji ComPress S.A. został nabyty przez Gremi Media S.A. W 2019 r. Spółka została przejęta przez nowych inwestorów, którzy rozpoczęli proces jej restrukturyzacji oraz poszukiwania nowych obszarów biznesowych, zmieniając jej nazwę na Thunderbolt S.A.

W celu umożliwienia dalszego zintensyfikowanego rozwoju, Zarząd Spółki rozszerzył jej profil działalności i stworzył platformę internetową o charakterze sportowo-edukacyjnym, na której zamieszczane są filmy szkoleniowe poświęcone tematyce tenisowej z udziałem gwiazd światowej klasy w tej dyscyplinie sportu. Od kwietnia 2021 r. Spółka działa pod nazwą TopLevelTennis.com S.A.

W sierpniu 2021 r. po analizie możliwych kierunków związanych z rozwojem Spółki, Zarząd Spółki podjął decyzję o wydzieleniu obecnej działalności związanej z tenisem do spółki w 100% zależnej od TopLevelTennis.com i zmianę obszaru działalności.

W grudniu 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu list intencyjny, na podstawie którego strony rozpoczęły negocjacje zmierzające do połączenia obu spółek. Roof Renovation specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku polskim oraz zagranicznym.

1.1.2. Kapitał zakładowy Emitenta

W dniu 25 stycznia 2021 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy, zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 1.800.000,00 zł do kwoty 2.180.500,00 zł i wynikających z tego zmian §8 ust. 1 i §8 ust. 2 Statutu Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane w granicach kapitału docelowego, w drodze emisji akcji na okaziciela serii J.

W dniu 16 sierpnia 2021 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy, zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 2.180.500,00 zł do kwoty 2.347.166,70 zł i wynikających z tego zmian §8 ust. 1 i §8 ust. 2 Statutu Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane w granicach kapitału docelowego, w drodze emisji akcji na okaziciela serii K.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.347.166,70 zł (dwa miliony trzysta czterdzieści siedem tysięcy sto sześćdziesiąt sześć złotych siedemdziesiąt groszy) i dzieli się na 23.471.667 (dwadzieścia trzy miliony czterysta siedemdziesiąt jeden tysięcy sześćset sześćdziesiąt siedem) akcji na okaziciela serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J oraz K o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Kapitał zakładowy składa się z:

- 12.000 (dwanaście tysięcy) akcji na okaziciela serii A,
- 58.000 (pięćdziesiąt osiem tysięcy) akcji na okaziciela serii B,
- 190.000 (sto dziewięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii C,
- 22.800 (dwadzieścia dwa tysiące osiemset) akcji na okaziciela serii D,
- 12.000 (dwanaście tysięcy) akcji na okaziciela serii E,
- 2.205.200 (dwa miliony dwieście pięć tysięcy dwieście) akcji na okaziciela serii F,
- 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii G,
- 9.000.000 (dziewięć milionów) akcji na okaziciela serii H,
- 4.000.000 (cztery miliony) akcji na okaziciela serii I,
- 3 805.000 (trzy miliony osiemset pięć tysięcy) akcji na okaziciela serii J,
- 1.666.667 (jeden milion sześćset sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset sześćdziesiąt siedem) akcji na okaziciela serii K.

1.1.3. Akcjonariat

Akcjonariat Spółki według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji w kapitale	% głosów na WZ
Artur Górski	6 094 166	6 094 166	25,96	25,96
January Ciszewski (z JR HOLDING ASI S.A.)*	5 279 458	5 279 458	22,49	22,49
Marek Sobieski	3 973 366	3 973 366	16,93	16,93
Pozostali	8 124 677	8 124 677	34,62	34,62
Razem	23 471 667	23 471 667	100%	100%

W 2021 roku miały miejsce następujące zmiany w akcjonariacie Spółki:

- W dniu 7 stycznia 2021 roku Centurion Finance ASI S.A., poinformowała o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zgodnie z treścią zawiadomienia, przekroczenie progu 5% zostało spowodowane nabyciem akcji Spółki w transakcjach na rynku giełdowym w dniu 7 stycznia 2021 roku. Przed transakcją Centurion Finance ASI S.A. posiadała bezpośrednio 863 890 akcji stanowiących 4,80% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 863 890 głosów, co stanowiło 4,80% ogólnej liczby głosów. Na dzień otrzymania zawiadomienia, Centurion Finance ASI S.A. posiadała bezpośrednio 989 872 akcji stanowiących 5,50% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 989 872 głosów, co stanowiło 5,50% ogólnej liczby głosów.
- W dniu 8 lutego 2021 roku Centurion Finance ASI S.A. poinformował o zmianie posiadanego bezpośredniego udziału poprzez obniżenie udziału poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. W zawiadomieniu wskazano, iż zmiana posiadanego udziału poniżej 5% została spowodowana faktem rejestracji przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Przed rejestracją Centurion Finance ASI S.A. posiadała bezpośrednio 1 008 205 akcji stanowiących 5,60% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1 008 205 głosów, co stanowiło 5,60% ogólnej liczby głosów. Na dzień złożenia zawiadomienia, Centurion Finance ASI S.A. posiadała bezpośrednio 1 008 205 akcji stanowiących 4,62% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 1 008 205 głosów, co stanowiło 4,62% ogólnej liczby głosów.
- W dniu 9 lutego 2021 roku Pan January Ciszewski poinformował o obniżeniu pośrednio (wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna) udziału poniżej progu 20% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przez Pana Januarego Ciszewskiego bezpośrednio 350 000 akcji serii J Spółki i zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3 805 000 akcji serii J. Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski bezpośrednio posiadał 1 210 325 akcji stanowiących 6,72% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 210 325 głosów, co stanowiło 6,72% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, a pośrednio

wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna posiadała 3 810 325 akcji stanowiących 21,17% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 3 810 325 głosów, co stanowiło 21,17% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Na dzień otrzymania zawiadomienia Pan January Ciszewski posiadał bezpośrednio 1 560 325 akcji stanowiących 7,16% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 560 325 głosów, co stanowiło 7,16% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, a pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna posiadała 4 160 325 akcji stanowiących 19,08% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 4 160 325 głosów, co stanowiło 19,08% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, przy czym JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna, posiadała 2 600 000 akcji stanowiących 11,92% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 2 600 000 głosów, co stanowiło 11,92% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- W dniu 9 lutego 2021 roku Pan Tomasz Mrozowski poinformował o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przez Pana Tomasza Mrozowskiego bezpośrednio 550 000 akcji serii J Spółki i zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3 805 000 akcji serii J. Przed zmianą udziału Pan Tomasz Mrozowski posiadał 701 000 akcji stanowiących 3,89% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 701 000 głosów, co stanowiło 3,89% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
Na dzień złożenia zawiadomienia Pan Tomasz Mrozowski posiadał 1 251 000 akcji stanowiących 5,74% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 251 000 głosów, co stanowiło 5,74% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki
- W dniu 9 lutego 2021 roku Pan Artur Górski poinformował o zmniejszeniu udziału poniżej progu 20% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przez Pana Artura Górskiego 350 000 akcji serii J Spółki i zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3.805.000 akcji serii J. Przed zmianą udziału Pan Artur Górski posiadał 3 850 000 akcji Spółki stanowiących 21,39% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 3 850 000 głosów, co stanowiło 21,39% ogólnej liczby głosów. Po zmianie udziału Pan Artur Górski poinformował, iż posiadał 4 200 000 akcji Spółki stanowiących 19,26% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 4 200 000 głosów, co stanowiło 19,26% ogólnej liczby głosów.
- W dniu 9 lutego 2021 roku Pan Marek Sobieski poinformował o zmniejszeniu udziału poniżej progu 20% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3 805 000 akcji serii J. Przed zmianą udziału Pan Marek Sobieski posiadał 3 973 366 akcji stanowiących 22,07%

udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 3 973 366 głosów, co stanowiło 22,07% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Na dzień złożenia zawiadomienia, Pan Marek Sobieski posiadał 3 973 366 akcji stanowiących 18,22% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 3 973 366 głosów, co stanowiło 18,22% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- W dniu 9 lutego 2021 roku Pani Urszula Radwańska poinformowała o przekroczeniu progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przez Panią Urszulę Radwańską bezpośrednio 1 255 000 akcji serii J Spółki i zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3 805 000 akcji serii J. Przed zmianą udziału Pani Urszula Radwańska nie posiadała akcji Spółki. Na dzień złożenia zawiadomienia Pani Urszula Radwańska posiadała 1 255 000 akcji stanowiących 5,76% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 255 000 głosów, co stanowiło 5,76% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
- W dniu 26 sierpnia 2021 r. Pan Artur Górski poinformował o przekroczeniu progu 20% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana objęciem przez Pana Artura Górskiego 666 666 akcji serii K Spółki i zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 1 666 667 akcji serii K. Przed wskazaną transakcją Pan Artur Górski posiadał 4 250 000 akcji Spółki stanowiących 19,49% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 4 250 000 głosów, co stanowiło 19,49% ogólnej liczby głosów. Po wskazanej transakcji Pan Artur Górski posiadał 4 916 666 akcji Spółki stanowiących 20,95% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 4 916 666 głosów, co stanowiło 20,95% ogólnej liczby głosów.
- W dniu 9 września 2021 r. Pan Tomasz Mrozowski poinformował o obniżeniu udziału poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zbyciem przez Pana Tomasza Mrozowskiego na podstawie dwóch umów cywilnoprawnych z dnia 6 września 2021 r. łącznie 1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki. Przed wskazanymi transakcjami Pan Tomasz Mrozowski posiadał 1 251 000 akcji Spółki stanowiących 5,33% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 251 000 głosów, co stanowiło 5,33% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po wskazanych transakcjach Pan Tomasz Mrozowski posiadał 251 000 akcji Spółki stanowiących 1,07% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 251 000 głosów, co stanowiło 1,07% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.
- W dniu 15 grudnia 2021 r. Pani Urszula Radwańska poinformowała o obniżeniu udziału poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana sprzedażą na podstawie umów cywilnoprawnych z dnia 9 grudnia 2021 r. łącznie 1.255.000 akcji Spółki. Przed

zmianą udziału Pani Urszula Radwańska posiadała 1 255 000 akcji Spółki stanowiących 5,35% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 1 255 000 głosów, co stanowiło 5,35% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po wskazanych transakcjach Pani Urszula Radwańska nie posiadała akcji Spółki.

- W dniu 15 grudnia 2021 r. Pana Artur Górski poinformował o przekroczeniu progu 25% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału spowodowana została nabyciem w dniu 9 grudnia 2021 r. w drodze umowy cywilnoprawnej 627 500 akcji Spółki. Przed wskazaną transakcją Pan Artur Górski posiadał 5 466 666 akcji Spółki stanowiących 23,29% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 5 466 666 głosów, co stanowiło 23,29% ogólnej liczby głosów. Po wskazanej transakcji Pan Artur Górski posiadał 6 094 166 akcji Spółki stanowiących 25,96% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 6 094 166 głosów, co stanowiło 25,96% ogólnej liczby głosów.
- W dniu 17 grudnia 2021 r. Pan January Ciszewski poinformował o przekroczeniu bezpośrednio progu 10% ogólnej liczby głosów oraz pośrednio wraz z JR HOLDING ASI S.A. progu 20% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego bezpośrednio i pośrednio wraz z JR HOLDING ASI S.A. udziału została spowodowana nabyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego bezpośrednio w dniu 9 grudnia 2021 r., w drodze umowy cywilno-prawnej 627 500 akcji Spółki. Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski bezpośrednio posiadał 2 051 958 akcji stanowiących 8,74% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 2 051 958 głosów, co stanowiło 8,74% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, a pośrednio wraz z podmiotem zależnym posiadał 4 651 958 akcji stanowiących 19,82% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 4 651 958 głosów, co stanowiło 19,82% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po zmianie udziału Pan January Ciszewski bezpośrednio posiadał 2 679 458 akcji stanowiących 11,42% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 2 679 458 głosów, co stanowiło 11,42% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, a pośrednio wraz z podmiotem zależnym posiadał 5 279 458 akcji stanowiących 22,49% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 5 279 458 głosów, co stanowiło 22,49% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, przy czym JR HOLDING ASI S.A. posiadała 2 600 000 akcji stanowiących 11,08% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 2 600 000 głosów, co stanowi 11,08% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

1.1.4. Organy spółki

Zgodnie z § 13 Statutu Spółki organami Jednostki są Zarząd, Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie.

Zarząd

W dniu 30 sierpnia 2021 r. Panowie Tomasz Mrozowski, Artur Górski i January Ciszewski złożyli rezygnacje z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 31 sierpnia 2021 r., tj. odpowiednio:

- Pan Tomasz Mrozowski z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu,
- Pan Artur Górski z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu,
- Pan January Ciszewski z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

Wszystkie rezygnacje zostały złożone z przyczyn osobistych.

W wyniku powyższych zmian na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, w skład Zarządu Spółki wchodzi:

- Pan Łukasz Górski – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W dniu 7 grudnia 2021 r. Pani Urszula Radwańska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 7 grudnia 2021 r. Powodem rezygnacji były inne obowiązki zawodowe.

W wyniku powyższej zmiany w skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Pan Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Zbysław Lasek – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Monika Górski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Natalia Górski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marek Sobieski – Członek Rady Nadzorczej.

Walne Zgromadzenie

W okresie sprawozdawczym 2021 r. odbyło się jedno Walne Zgromadzenie Spółki, tj. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29 czerwca 2021 roku.

1.2. Spółki grupy kapitałowej, do której należy Jednostka oraz jednostki współzależne i stowarzyszone

Na dzień 31 grudnia 2021 roku ani na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania TopLevelTennis.com Spółka Akcyjna nie tworzy grupy kapitałowej.

1.3. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów ani zakładów.

1.4. Akcje własne

Jednostka nie posiada akcji własnych.

1.5. Zasoby: ludzkie, rzeczowe oraz niematerialne i prawne

Na dzień bilansowy Spółka nie zatrudniała osób na umowę o pracę.

Najważniejszymi zasobami są wartości niematerialne i prawne.

1.6. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne

Działalność Spółki nie wpływa ujemnie na środowisko naturalne.

1.7. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka nie prowadzi prac badawczych i rozwojowych.

1.8. Informacje na temat działalności, branży i czynnikach makroekonomicznych

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o Statut.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki w 2021 roku był rozwój platformy internetowej o charakterze sportowo-edukacyjnym, na której zamieszczane są filmy szkoleniowe poświęcone tematyce tenisowej z udziałem gwiazd światowej klasy w tej dyscyplinie sportu.

Okres pandemii COVID-19 wywarł niejednoznaczny wpływ na działania Spółki. Z jednej strony Zarząd Spółki zaobserwował ograniczenia w dostępie do infrastruktury treningowej (korty, ścianki treningowe), z drugiej strony liczył, że rola planów treningowych dostępnych online winna wzrosnąć, wraz z dostosowaniem się społeczeństwa do zmienionych wzorców zachowań, będących wynikiem wprowadzonych ograniczeń pandemicznych.

W sierpniu 2021 roku. Po analizie możliwych kierunków związanych z rozwojem, Zarząd Spółki podjął decyzję o wydzieleniu obecnej działalności związanej z tenisem do spółki w 100% zależnej od TopLevelTennis.com S.A. i zmianę obszaru działalności.

W grudniu 2021 roku zawarto z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu list intencyjny, na podstawie którego strony rozpoczęły negocjacje zmierzające do połączenia obu spółek. Roof Renovation specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku polskim oraz zagranicznym.

1.9. Informacje o segmentach działalności oraz sezonowości

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują segmenty działalności.

Sezonowość nie dotyczy działalności Jednostki.

2. RYZYKA I ZAGROŻENIA, NA JAKIE JEST NARAŻONA JEDNOSTKA

2.1. Ryzyka i zagrożenia

Opisane poniżej czynniki ryzyka nie stanowią zamkniętej listy i nie powinny być w ten sposób postrzegane. Działalność oraz plany rozwojowe Spółki obarczone są czynnikami ryzyka opisanymi poniżej. Kolejność w jakiej zostały przedstawione poszczególne czynniki ryzyka, nie odzwierciedla prawdopodobieństwa ich wystąpienia, zakresu ani istotności przedstawionych ryzyk.

- **Ryzyko związane z celami strategicznymi**

Działania Spółki, które okażą się nietrafne w wyniku nieadekwatnej oceny jego otoczenia rynkowego, bądź nieadekwatnego dostosowania się do zmiennych warunków otoczenia, mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansowo-majątkową oraz na wyniki Spółki. Istnieje zatem ryzyko nieosiągnięcia części lub wszystkich założonych celów strategicznych. W związku z tym przychody i zyski osiągnięte w przyszłości przez Spółkę zależą m.in. od jej zdolności do skutecznej realizacji opracowanej długoterminowej strategii.

- **Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych**

Spółka prowadząc działalność gospodarczą, podlega ryzyku występowania zmian przepisów prawa oraz brak jednoznacznej ich interpretacji. Problemem są również zmiany w dziedzinie prawa podatkowego, wynikające z procesów zachodzących na scenie politycznej, związane głównie z polaryzacją idei i koncepcją rozwoju kraju. Zaistnienie tych czynników, może przyczynić się do możliwości wejścia w życie regulacji niekorzystnych dla Spółki. W konsekwencji może przełożyć się to na konieczność zmodyfikowania procesów organizacyjnych przedsiębiorstwa, generując tym samym niespodziewane koszty. Istotne zmiany przepisów prawnych mogą zmusić Spółkę do modyfikacji oferty produktowej w celu dopasowania jej do otoczenia prawnego, co może przełożyć się na zwiększenie wydatków Spółki.

W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Spółka na bieżąco stara się monitorować zmiany przepisów prawnych, które dotyczą prowadzonej przez nią działalności, oraz dodatkowo dostrzegając szanse wynikające z obowiązujących regulacji prawnych, wprowadza nowe rozwiązania.

Ponadto, Polska przystępując do Unii Europejskiej, zobowiązała się do wprowadzenia odpowiednich zmian w przepisach oraz nowych, zgodnych z prawem unijnym regulacji prawnych. Zaistnienie opisanych czynników, pojedynczo bądź łącznie, skutkować może ograniczeniem działań oraz pogorszeniem się kondycji finansowej Spółki.

- **Ryzyko zmiany prawa podatkowego**

Spółka, jak każdy podmiot działający na terenie i w zgodzie z prawem Rzeczypospolitej Polskiej podlega zobowiązaniom podatkowym. Wysokość tych podatków uzależniona jest od sytuacji finansowej gospodarki oraz warunków politycznych. Konieczność ciągłego dostosowywania budżetu państwa do zmieniających się realiów, w szczególności w przypadku globalnego kryzysu,

stwarza ryzyko częstej zmiany wysokości podatków, w tym stawki podatku VAT, podatku dochodowego czy specjalnych podatków nałożonych na Spółkę. Podatki te są ważnym czynnikiem determinującym działalność każdego przedsiębiorstwa, co z kolei powoduje, iż funkcjonowanie w ciągłej niepewności może prowadzić do formułowania mylnych prognoz oraz strategii, oraz negatywnie wpłynąć na bieżącą sytuację. Spółka stara się brać pod uwagę możliwość zmian podatkowych i implementować tę wiedzę w swoich planach.

- **Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych**

Ryzyko z punktu widzenia działalności Spółki funkcjonującej w oparciu o przepisy prawa polskiego, wiąże się z częstotliwością zmian zachodzących w przepisach fiskalnych oraz ich niejednoznacznym sformułowaniem. Duży kłopot przy interpretacji przepisów stanowi brak ich spójnej wykładni. Mogą pojawić się regulacje zwiększające obciążenia podatkowe nałożone na Spółkę, a także kolizje między interpretacją przyjętą przez Spółkę, a interpretacją wskazaną przez organy administracji skarbowej. Konsekwencją może być odmienne interpretowanie odpowiednich kwestii podatkowych w stosunku do organów podatkowych, co skutkować może nałożeniem na Spółkę znacznych zobowiązań fiskalnych. Czynnikiem zwiększającym ryzyko jest także konieczność dostosowywania polskiego prawa podatkowego do prawa Unii Europejskiej, co może przyczynić się do dokonywania częstych zmian w jego brzmieniu oraz interpretacji. Istnieje ryzyko potencjalnego wpływu niniejszych czynników na Spółkę, w tym przede wszystkim na jej wyniki finansowe, narażając ją na niebezpieczeństwo związane z płynnością.

- **Ryzyko związane z koniunkturą na rynku giełdowym**

Na wycenę akcji Spółki istotny wpływ ma koniunktura na rynkach kapitałowych, w tym szczególnie na polskim rynku giełdowym, która jest zmienna i podlega charakterystycznym cyklom hossabessa, trwającym zwykle od kilku miesięcy do kilku lat. Długotrwała bessa może powodować gorszą wycenę Spółki oraz utrudnić lub wydłużyć proces dokonywanych inwestycji poprzez możliwe do wystąpienia problemy z pozyskaniem środków o charakterze udziałowym na zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Spółki oraz finansowania prowadzonych inwestycji.

- **Ryzyko wahań cen akcji oraz niedostatecznej płynności akcji**

Ceny papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu podlegają wahaniom, w zależności od kształtowania się relacji podaży i popytu. Relacje te zależą od wielu złożonych czynników, w tym w szczególności od niemożliwych do przewidzenia decyzji inwestycyjnych podejmowanych przez poszczególnych inwestorów. Wiele czynników wpływających na ceny papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu jest niezależnych od sytuacji i działań Spółki. Przewidzenie kierunku wahań cen papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu, tak w krótkim, jak i w długim terminie, jest przy tym bardzo trudne. Jednocześnie papiery wartościowe notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu cechują się mniejszą płynnością w stosunku do papierów wartościowych notowanych na rynku regulowanym.

- **Ryzyko związane z pandemią COVID-19**

W 2020 r. rozpoczęła się pandemia koronawirusa SARS-CoV-2 powodującego chorobę COVID-19. W związku z tym, organy administracji rządowej w Polsce wprowadzały obostrzenia, które co do zasady miały zahamować rozprzestrzenianie się pandemii. Wprowadzenie niniejszych ograniczeń, przełożyło się wprost na sytuację gospodarczą zarówno w skali makro, jak i mikro dotyczących większości przedsiębiorstw, jak również gospodarstw domowych.

Spółka jest narażona na konsekwencje szerzenia się pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Możliwe dostrzegane przez Spółkę skutki pandemii to obniżenie (w tym znaczne) przychodów, spadek zainteresowania ofertą produktową, czy dalsze ograniczenia możliwości pozyskania wykwalifikowanej kadry. Spółka upatruje również ryzyka w możliwym zaostrzeniu polityki fiskalnej państwa, będącym konsekwencją wydatków budżetowych dokonywanych w reakcji na następstwa pandemii.

Trwająca pandemia COVID-19 wymusiła na Spółce podjęcie działań mających na celu zminimalizowanie zagrożenia dla swoich współpracowników i podwykonawców. Zarząd na bieżąco monitoruje możliwy wpływ sytuacji na działalność operacyjną, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju.

- **Ryzyko utraty płynności finansowej**

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. W przypadku występowania nieprzewidzianych zdarzeń w zakresie sprzedaży usług dla klientów, przedłużania płatności należności od odbiorców, a także w przypadku podjęcia błędnych decyzji w procesie administrowania finansami Spółki, istnieje możliwość zagrożenia płynności finansowej. Zarząd w celu minimalizacji ryzyka utraty płynności finansowej, dokonuje analizy struktury finansowania Spółki, a także dba o utrzymanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych, niezbędnego do terminowego regulowania bieżących zobowiązań.

- **Ryzyko nieprzewidzianych czynników otoczenia Spółki**

Nieprzewidywalne zdarzenia, np. akty wojny lub terroru, epidemie i pandemie chorobowe mogą prowadzić do lokalnych, krajowych lub międzynarodowych niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co miałyby negatywny wpływ na uwarunkowania działalności gospodarczej Spółki. Emitent wskazuje na niestabilną sytuację międzynarodową, groźbę powstawania lub eskalacji konfliktów zbrojnych i politycznych, w tym restrykcji w handlu międzynarodowym i sankcji.

Niniejsze ryzyko należy przede wszystkim rozpatrywać z punktu widzenia konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz jego skutków gospodarczych w perspektywie makroekonomicznej, w tym również eskalacji tego konfliktu.

2.2. Instrumenty finansowe

W roku od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych przede wszystkim w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

2.3. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Nie występują.

2.4. Stwierdzone przez organy nadzoru lub organy kontrolne naruszenia prawa oraz postępowania sądowe toczące się przeciwko Spółce

Nie występują.

3. WYNIKI DZIAŁALNOŚCI, SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA JEDNOSTKI

3.1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność w roku obrotowym i ocena uzyskanych efektów

W 2021 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży netto w wysokości 64 433,41 zł oraz odnotowała stratę netto w wysokości 1 301 271,43 zł, a stan kapitałów własnych na koniec br. wyniósł 514 206,15 zł.

Do najistotniejszych zdarzeń, jakie wystąpiły i miały wpływ na działalność Spółki w 2021 roku zaliczyć należy:

- **Podpisanie listu intencyjnego**

W dniu 14 stycznia 2021 r. Zarząd Spółki podpisał z Panem Goran'em Ivanišević List intencyjny, w którym strony postanowiły podjąć negocjacje w sprawie współpracy przy projekcie TopLevelTennis.com. Planowana współpraca zakładała aktywny udział Goran'a Ivanišević w przygotowywaniu i udostępnianiu promocyjnych materiałów filmowych. Intencją stron było również dołączenie przez Goran'a Ivanišević do akcjonariatu Spółki, w drodze objęcia niesubskrybowanych do tej pory akcji.

- **Zmiana uchwały Zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego**

W dniu 27 stycznia 2021 r. Zarząd Spółki podjął w formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie zmiany uchwały z dnia 19 listopada 2020 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego i zmiany §8 ust. 1 oraz §8 ust. 2 Statutu Spółki.

Zmiana dotyczyła wyłącznie terminu pisemnego przyjęcia oferty o objęciu akcji i podpisania umowy objęcia akcji z pierwotnie wskazanego do dnia 27 stycznia 2021 r. na nowy do dnia 18 lutego 2021 r.

- **Przystąpienie do analizy możliwych kierunków związanych z rozwojem Spółki**

W dniu 1 lutego 2021 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o przystąpieniu do analizy możliwych kierunków związanych z rozwojem Spółki. Analiza skupiała się na zweryfikowaniu opłacalności, kosztowności oraz popytu na nowe usługi i produkty, które mogłyby zostać wprowadzone do oferty w toku rozszerzenia przedmiotu działalności Spółki oraz w konsekwencji ustrukturyzowanie organizacyjne w oparciu o obszary prowadzonej działalności.

Zarząd Spółki podjął decyzję o analizie możliwych kierunków rozwoju, chcąc wykorzystać posiadane doświadczenie i know-how do realizacji kolejnych projektów w innych dyscyplinach sportowych.

- **Zarejestrowanie przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego i zmian w Statucie Spółki**

W dniu 25 stycznia 2021 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 1.800.000,00 zł do kwoty 2.180.500,00 zł i wynikające z tego zmian §8 ust. 1 i §8 ust. 2 Statutu Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane w granicach kapitału docelowego, w drodze emisji akcji na okaziciela serii J, na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 30 czerwca 2020 r.

- **Zawarcie umowy w zakresie przygotowania materiałów promocyjnych**

W dniu 23 lutego 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z Panem Alberto Castellani umowę współpracy, polegającą na aktywnym udziale Pana Alberto Castellani w przygotowaniu i udostępnianiu promocyjnych materiałów filmowych dotyczących projektu "TopLevelTennis", zrealizowanych w celach edukacyjno-promocyjnych odnoszących się do dziedziny sportu jaką jest tenis. Umowa normuje również prawa i obowiązki Stron w zakresie realizacji filmu i zdjęć w ramach przygotowania i promocji projektu "TopLevelTennis".

Za udział w realizacji projektu, tj. przygotowaniu materiałów audiowizualnych, przeniesienie praw do rozporządzania i do korzystania z artystycznego wykonania, wyrażenia zgody na korzystanie z wizerunku i głosu Pana Alberto Castellani oraz za działania promocyjne, Panu Alberto Castellani'emu przysługuje wynagrodzenie. Pan Alberto Castellani w zamian za wynagrodzenie przenosi na Spółkę prawo do rozporządzania i korzystania z artystycznego wykonania zawartego w filmie oraz użycia jego wizerunku i głosu, utrwalonego na materiale filmowym, dźwiękowym i fotograficznym, powstałym w wyniku realizacji zdjęć. Jednocześnie zastrzeżono, że prawa autorskie do filmu i zdjęć stanowiąc będą wyłączną własność Spółki.

- **Zawarcie umowy na dystrybucję materiałów szkoleniowych w Chinach**

W dniu 18 maja 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z Beijing Road to Grand Slam Sports Co., Ltd. (dalej: RTGS) umowę, której przedmiotem jest rozpoczęcie dystrybucji materiałów szkoleniowych Spółki na terenie Chińskiej Republiki Ludowej. Zgodnie z umową RTGS reprezentuje Spółkę w promocji i sprzedaży wybranych przez obie strony kursów szkoleniowych zrealizowanych przez Spółkę na terenie Chin, na co RTGS ma wyłączność. Wybór platformy dystrybucyjnej należy do decyzji RTGS. Dystrybucja będzie realizowana w oparciu o logotyp oraz nazwę topleveltennis.com.

Koszty tłumaczenia kursów ponosi Spółka, natomiast koszty utrzymania platform dystrybucyjnych ponosi RTGS. Zgodnie z zapisami umowy, Spółka ma prawo do 60% przychodów uzyskanych z tytułu dystrybucji materiałów szkoleniowych

Umowa została podpisana z okresem obowiązywania od 18 maja 2021 r. do 31 grudnia 2024 r. z możliwością jej wcześniejszego rozwiązania przez każdą Stronę.

- **Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii K**

W dniu 19 maja 2021 r. Zarząd Spółki, w związku z zakończeniem subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii K, wyemitowanych na podstawie Uchwały Zarządu Spółki z dn. 19 listopada 2020 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego i zmiany § 8 ust. 1 oraz § 8 ust. 2 Statutu Spółki, zmienionej uchwałą Zarządu z dn. 27 stycznia 2021 r. oraz złożenia w dn. 17 maja 2021 r. oświadczenia o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, opublikował podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii K.

W ramach subskrypcji objętych zostało 1.666.667 akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje serii K zostały objęte po cenie emisyjnej równej 0,60 zł za akcję. Akcje zostały objęte przez 5 osób.

- **Uchwały podjęte przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie**

W dniu 29 czerwca 2021 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Walne Zgromadzenie nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad. Nie zgłoszono sprzeciwu do żadnej uchwały. Nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad.

- **Zarejestrowanie przez Sąd podwyższenia kapitału zakładowego i zmian w Statucie Spółki**

W dniu 16 sierpnia 2021 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy zarejestrował podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 2.180.500,00 zł do kwoty 2.347.166,70 zł i wynikające z tego zmiany §8 ust. 1 i §8 ust. 2 Statutu Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane w granicach kapitału docelowego, w drodze emisji akcji na okaziciela serii K, na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 19 listopada 2020 r. zmienionej w dniu 27 stycznia 2021 r.

- **Wybór kierunku rozwoju Spółki TopLevelTennis.com S.A.**

W dniu 19 sierpnia 2021 r. w wyniku przeprowadzonej analizy, Zarząd Spółki podjął decyzję o wyborze kierunku rozwoju TopLevelTennis.com, polegającym na wydzieleniu obecnej działalności związanej z tenisem (dalej: Działalność Szkoleniowa), w której nadrzędnym narzędziem jest platforma szkoleniowa o charakterze sportowo-edukacyjnym pod nazwą "TopLevelTennis.com" (na której zamieszczane są filmy szkoleniowe skupione wokół tenisa), do spółki w 100% zależnej od TopLevelTennis.com (dalej: Spółka Zależna). W konsekwencji wydzielenia Działalności Szkoleniowej, rozważana będzie sprzedaż Spółki Zależnej, a także poszukiwanie nowych obszarów działalności, w ramach których będzie przebiegać rozwój TopLevelTennis.com S.A., w tym również poprzez połączenie TopLevelTennis.com S.A. z innym podmiotem.

- **Rezygnacje Członków Zarządu**

W dniu 30 sierpnia 2021 r. Panowie Tomasz Mrozowski, Artur Górski i January Ciszewski złożyli rezygnacje z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 31 sierpnia 2021 r., tj. odpowiednio:

- Pan Tomasz Mrozowski z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu,
- Pan Artur Górski z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu,
- Pan January Ciszewski z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

Wszystkie rezygnacje zostały złożone z przyczyn osobistych.

- **Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej**

W dniu 7 grudnia 2021 r. Pani Urszula Radwańska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 7 grudnia 2021 r. Powodem rezygnacji są inne obowiązki zawodowe.

- **Zawarcie listu intencyjnego z Roof Renovation**

W dniu 22 grudnia 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu (dalej: Roof Renovation) list intencyjny, na podstawie którego strony rozpoczęły negocjacje zmierzające do przeprowadzenia transakcji, zrealizowanej w jednej z dwóch następujących form:

- połączeniu obu spółek w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Roof Renovation na Spółkę w zamian za wydanie dotychczasowym udziałowcom Roof Renovation akcji Spółki, lub
- nabyciu przez Spółkę od udziałowców Roof Renovation 100% udziałów Roof Renovation stanowiących 100% kapitału zakładowego Roof Renovation, opłaconych w drodze przeniesienia na udziałowców Roof Renovation określonej liczby akcji wyemitowanych przez Spółkę, z jednoczesnym utrzymaniem Roof Renovation jako spółki zależnej od Spółki.

Strony ustaliły, że będą negocjowały na zasadzie wyłączności w zakresie przeprowadzenia tej transakcji do chwili przygotowania wycen poszczególnych przedsiębiorstw (due diligence), jednak nie później niż do 30 marca 2022 r. Roof Renovation specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku polskim oraz zagranicznym.

ISTOTNE ZDARZENIA PO 31 GRUDNIA 2021 R.

Po dniu bilansowym, tj. po 31 grudnia 2021 r., na który jest sporządzone roczne sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 r., nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację Spółki.

3.2. Spełnienie norm ostrożnościowych

Spółka posiada zaciągnięte umowy pożyczek od akcjonariuszy, natomiast nie posiada podpisanych umów kredytowych, z których mogłyby wynikać wymogi kapitałowe czy płynnościowe.

4. PERSPEKTYWY I ZAMIERZENIA JEDNOSTKI

Zawarte w niniejszym sprawozdaniu przewidywania nie stanowią obietnicy ani zapewnienia kierownika Zarządu i są obarczone niepewnością.

4.1. Przewidywany rozwój i sytuacja finansowa Jednostki

W grudniu 2021 r. Zarząd Spółki zawarł z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu (dalej: Roof Renovation) list intencyjny, na podstawie którego strony rozpoczęły negocjacje zmierzające do przeprowadzenia transakcji, zrealizowanej w jednej z dwóch następujących form:

- a) połączeniu obu spółek w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, tj. przez przeniesienie całego majątku Roof Renovation (jako spółki przejmowanej) na Spółkę (jako spółkę przejmującą), w zamian za wydanie dotychczasowym udziałowcom Roof Renovation akcji Spółki (po uprzednim ustaleniu przez strony parytetu wymiany oraz wyrażeniu zgód na połączenie przez walne zgromadzenie Spółki i zgromadzenie wspólników Roof Renovation), lub
- b) nabyciu przez Spółkę od udziałowców Roof Renovation 100% udziałów Roof Renovation stanowiących 100% kapitału zakładowego Roof Renovation, opłaconych w drodze przeniesienia na udziałowców Roof Renovation określonej liczby akcji wyemitowanych przez Spółkę, z jednoczesnym utrzymaniem Roof Renovation jako spółki zależnej od Spółki.

Strony postanowiły, że po dokonaniu wyboru docelowej formy transakcji przystąpią do dalszych negocjacji, bądź z udziałem stron bądź z udziałem dodatkowo udziałowców Roof Renovation, których celem będzie określenie szczegółowych warunków wybranego wariantu transakcji, które następnie opisane zostaną w Term Sheet planowanym do podpisania do 15 marca 2022 r.

Podpisanie Listu intencyjnego otwiera proces due diligence spółek, natomiast dokonanie wyboru formy transakcji otwiera prace nad przygotowaniem Term Sheet. Decyzja o przystąpieniu do podpisania Term Sheet a następnie przeprowadzeniu transakcji w którejkolwiek z form objętych postanowieniami Listu Intencyjnego uzależniona będzie od wyników procesu due diligence. Podpisanie Listu Intencyjnego nie rodzi jakiegokolwiek zobowiązania dla którejkolwiek ze stron.

Strony ustaliły, że będą negocjowały na zasadzie wyłączności w zakresie przeprowadzenia transakcji do chwili przygotowania wycen poszczególnych przedsiębiorstw (due diligence), jednak nie później niż do 30 marca 2022 r.

Roof Renovation specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku polskim oraz zagranicznym. Zarząd Spółki wyraża przekonanie, że po dokonaniu transakcji, Spółka zasilona doświadczeniem Roof Renovation stanie się podmiotem o mocnej pozycji konkurencyjnej w branży budowlanej, z nastawieniem na konstrukcję dachów oraz wykorzysta efekty synergii wynikające m.in. z wzajemnego uzupełnienia potencjału obu spółek, optymalizacji i zwiększenia skali działania oraz redukcji kosztów działalności.

5. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Poniżej Emitent zamieszcza sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2021 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”.

LP	DOBRA PRAKTYKA	ZAKRES STOSOWANIA	KOMENTARZ
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu Walnego Zgromadzenia Emitent publikuje w formie raportów bieżących oraz umieszcza na swojej stronie internetowej – zatem akcjonariusze nie biorący udziału osobiście w walnym zgromadzeniu oraz inni zainteresowani inwestorzy mają możliwość zapoznania się ze sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu. Koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisję obrad walnego zgromadzenia przez Internet emitent uznaje za niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych	TAK	

	do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.		
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Zawarte każdorazowo w raporcie rocznym Emitenta.
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent publikuje prognozy),	NIE DOTYCZY	W roku 2021 Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	

3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony),	---	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony),	---	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE DOTYCZY	W 2021 r. nie miało miejsca takie zdarzenie. Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	NIE DOTYCZY	W 2021 r. Spółka nie odwołała, nie zmieniła terminu lub porządku obrad walnego zgromadzenia. Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.

3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	NIE DOTYCZY	W 2021 r. nie miała miejsce przerwa w obradach walnego zgromadzenia. Jeżeli zaistnieje takie zdarzenie Spółka zobowiązuje się do przestrzegania.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy, w przypadku ponownego zawarcia przez spółkę umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	(skreślony).	---	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub	TAK	

angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.

5 Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.

TAK

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową zawierającą moduł relacji inwestorskich stworzony zgodnie z rekomendacjami GPW.

Strona ta jest na bieżąco aktualizowana, a wszelkie informacje i raporty zawierające treści istotne z punktu widzenia inwestorów indywidualnych oraz innych akcjonariuszy są na niej zamieszczane niezwłocznie i z zachowaniem należytej staranności. W opinii Zarządu Spółki informacje przekazywane za pośrednictwem strony internetowej w sposób wystarczający i kompletny zapewniają inwestorom możliwość dokonywania bieżącej oceny rozwoju spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.

6 Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą

TAK

7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Z uwagi na poufność tych informacji zastrzeżoną w umowie.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Jeżeli zaistnieje taka wola ze strony akcjonariuszy, Spółka zobowiązuje się przestrzegać tą zasadę. W tym celu o datach takich spotkań spółka informować będzie za pośrednictwem własnej strony internetowej.

<p>12</p>	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.</p>	<p>NIE DOTYCZY</p>	<p>W 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki nie podjęło uchwały w sprawie emisji akcji z zachowaniem prawa poboru.</p>
<p>13</p>	<p>Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.</p>	<p>TAK</p>	
<p>13a</p>	<p>W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	<p>NIE DOTYCZY</p>	<p>W 2021 r. do Spółki nie wpłynęło zawiadomienie, o którym mowa w tym punkcie.</p>
<p>14</p>	<p>Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas</p>	<p>NIE DOTYCZY</p>	<p>W 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki nie podjęło uchwały w sprawie wypłaty dywidendy.</p>

	<p>przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>		
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	NIE DOTYCZY	<p>W 2021 r. Walne Zgromadzenie Spółki nie podjęło uchwały w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej.</p>
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami 	NIE	<p>Wszystkie istotne informacje dotyczące kondycji finansowej Spółki są przekazywane w ramach raportów kwartalnych oraz bieżących.</p>

	lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.		
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	NIE DOTYCZY	W 2021 r. Spółka nie naruszyła obowiązków informacyjnych. W przypadku naruszenia obowiązków informacyjnych, Spółka będzie stosować tą zasadę.
17	(skreślony).	---	

6. POZOSTAŁE INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI

Nie dotyczy.

Kraków, dnia 10 marca 2022 r.

Członek Zarządu
Łukasz Górski