

**RAPORT ROCZNY**

**KANCELARIA MEDIUS S. A.**

**Raport roczny skonsolidowany za rok 2024**



# Spis treści

1.	LIST ZARZĄDU .....	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO) .....	4
3.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW .....	4
3.1.	Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L. ....	5
3.1.1.	Podstawowe informacje .....	5
3.1.2.	Kapitał zakładowy .....	5
3.1.3.	Władze .....	5
3.1.4.	Udziały .....	6
3.2.	Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o. ....	6
3.2.1.	Podstawowe informacje .....	6
3.2.2.	Kapitał zakładowy .....	6
3.2.3.	Władze .....	6
3.2.4.	Udziały .....	6
3.3.	Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V. ....	7
3.3.1.	Podstawowe informacje .....	7
3.3.2.	Kapitał zakładowy .....	7
3.3.3.	Władze .....	7
3.3.4.	Udziały .....	7
4.	ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024 .....	7
5.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2024 .....	7
6.	SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2024 .....	7
7.	INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA .....	8
8.	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU .....	14



## 1. LIST ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy niniejszym Skonsolidowany Raport roczny Kancelarii Medius S.A. za 2024 rok.

Zarząd Spółki potwierdza, że w dniu 20 sierpnia 2024 r. Emitent otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia w sprawie zatwierdzenia układu z wierzycielami z dnia 27 czerwca 2024 r. wraz ze stwierdzeniem prawomocności.

W dniu 30 września 2024 roku Emitent poinformował o rejestracji w dniu 30 września 2024 r. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii H Spółki. Emisja akcji serii H Spółki odbyła się w ramach konwersji układowej na podstawie układu zatwierdzonego postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia w sprawie zatwierdzenia układu z wierzycielami z dnia 27 czerwca 2024 r. W wyniku konwersji wierzytelności z tytułu obligacji na akcje kapitał zakładowy Spółki został podwyższony z kwoty 7.305.971 zł (siedem milionów trzysta pięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych) do kwoty 23.105.165,50 zł (dwadzieścia trzy miliony sto pięć tysięcy sto sześćdziesiąt pięć złotych i pięćdziesiąt groszy), tj. o kwotę 15.799.194,50 zł (piętnaście milionów siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto dziewięćdziesiąt cztery złote i pięćdziesiąt groszy) poprzez emisję 31.598.389 akcji zwykłych na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) każda (dalej: „Akcje serii H”).

Na przestrzeni III kwartału Spółka dokonała wszelkich wypłat należnych wierzycielom w ramach wykonania zatwierdzonego układu, a w dniu 04 listopada 2024 roku Emitent zwrócił się z ostatnim sprawozdaniem z wykonania układu do Nadzorca wykonania układu z wnioskiem o wszczęcie procedury mającej na celu wydanie przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia postanowienia o wykonaniu układu

W dniu 18 listopada 2024 roku Emitent poinformował w raporcie ESPI nr 20/2024 o uzyskaniu informacji od firmy Zimmerman Filipiak Restrukturyzacja S.A. o złożeniu wniosku do Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia o stwierdzenie wykonania układu Emitenta z wierzycielami. Na dzień publikacji niniejszego raportu, Sąd nie wydał jeszcze żadnego postanowienia w tej sprawie.

Chcemy w tym miejscu serdecznie podziękować Pracownikom Spółki oraz Członkom Rady Nadzorczej za zaangażowanie i wsparcie w próbie ustabilizowania sytuacji naszej Spółki, a także Akcjonariuszom za okazane nam zaufanie.

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

Intencją procesu jest zapewnienie Spółce silnego i bezpiecznego dalszego rozwoju oraz maksymalizacja jej wartości dla Akcjonariuszy. Zgodnie z ww. uchwałą NWZ przegląd opcji strategicznych potrwa maksymalnie do końca III kwartału 2025 r.

Z wyrazami szacunku,

---

**Maksym Wójcik**

Prezes Zarządu



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

Wyszczególnienie	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2024	2023	2024	2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	21 364	16 854	4 961	3 710
Zysk/strata ze sprzedaży	9 123	4 839	2 118	1 065
Zysk z działalności operacyjnej	11 183	4 909	2 597	1 081
Zysk/strata netto	11 122	3 802	2 583	837
	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>45 515</b>	<b>49 253</b>	<b>10 652</b>	<b>11 328</b>
Aktywa trwałe	26 731	28 562	6 256	6 569
Aktywa obrotowe	18 747	20 654	4 387	4 750
Należne wpłaty na kapitał	37	37	9	9
<b>Pasywa razem</b>	<b>45 515</b>	<b>49 253</b>	<b>10 652</b>	<b>11 328</b>
Kapitał własny	- 29 027	- 55 744	-6 793	- 12 820
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 542	104 997	17 445	24 148

Powyższe dane finansowe za lata 2024 i 2023 zostały przeliczone na EUR według następujących kursów:

Dla danych bilansowych, kurs z końca roku odpowiednio na dzień:	31.12.2024 roku	4,2730 PLN za 1 EUR
	31.12.2023 roku	4,3480 PLN za 1 EUR
Dla danych z rachunku zysków i strat średnioważony roczny:	2024 rok	4,3064 PLN za 1 EUR
	2023 rok	4,5430 PLN za 1 EUR

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

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka Kancelarii Medius Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („Spółka”, „Emitent”), tworzyła Grupę Kapitałową. W skład Grupy Kapitałowej Kancelaria Medius S.A. wchodzi:

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

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

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

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



Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie o kapitale zakładowym 150 000 euro jest spółką w 100% zależną od Emitenta. Prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedmiotem działalności Medius Collection S.L. jest działalność w zakresie zakupów pakietów wierzytelności na terenie Hiszpanii, a także obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze o kapitale zakładowym 34 100 000 koron czeskich jest spółką w 100% zależną od Emitenta. Prowadzi działalność w zakresie windykacji zakupionych historycznie pakietów wierzytelności na terenie Czech, a także obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Collection Mexico SA. de C.V. z siedzibą w Meksyku o kapitale zakładowym 500 000 peso meksykańskich jest spółką w 99% zależną od Emitenta oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L. (zależnej od Emitenta). Prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została wpisana do publicznego rejestru handlowego w dniu 28 czerwca 2018 roku. Przedmiotem działalności Medius Collection Mexico SA. de C.V. jest działalność w zakresie nabywania i obsługi pakietów wierzytelności na terenie Meksyku, a także obrotu wierzytelnościami. Działalność spółki pozostawała od grudnia 2021 roku całkowicie zawieszona, a po upływie tego okresu z końcem listopada 2024 roku, Medius Collection Mexico SA. de C.V. nie prowadzi nadal żadnej działalności ekonomicznej i jest przygotowywana do rozpoczęcia procesu jej formalnej likwidacji.

Czas trwania działalności Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony

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

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

#### 3.1.1. Podstawowe informacje

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

#### 3.1.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2024 roku kapitał zakładowy wynosi 150.000,00 EUR.

#### 3.1.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy:



Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

#### 3.1.4. Udziały

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

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

#### 3.2.1. Podstawowe informacje

<b>Firma</b>	Medius Office Collection s.r.o
<b>Forma prawna</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Kraj siedziby</b>	Czechy
<b>Adres</b>	Na Folimance 2155/15, 120 00 Praha 2, Vinohrady
<b>Internet</b>	<a href="https://mediuscollection.cz">https://mediuscollection.cz</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:office@mediuscollection.cz">office@mediuscollection.cz</a>
<b>Kapitał zakładowy</b>	34.100 000,00 CZK, opłacony w całości
<b>Numer sekcji</b>	C 233207, Městský soud v Praze
<b>Nr Rejestru</b>	01561910
<b>Zarząd</b>	Maksym Wójcik (od dnia 16 września 2021 roku)

#### 3.2.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2024 roku kapitał zakładowy wynosi 34.100.000 CZK.

#### 3.2.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

#### 3.2.4. Udziały

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



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

#### 3.3.1. Podstawowe informacje

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

#### 3.3.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2024 roku kapitał zakładowy wynosi 500,000,00 MXN.

#### 3.3.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

#### 3.3.4. Udziały

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

### 4. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024

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

### 5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2024

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

### 6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2024

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



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

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

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	Zasada jest stosowana	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	Zasada jest częściowo stosowana	<p>Emitent stosuje przedmiotową zasadę z wyłączeniem uwzględnienia w ramach przyjętej strategii biznesowej obszarów z zakresu ESG.</p> <p>Emitent zwraca jednak uwagę, że będzie podejmował działania mające na celu uwzględnienie w ramach przyjętej strategii obszarów z zakresu ESG, a po zakończeniu prac w tym zakresie dokona odpowiedniej aktualizacji informacji.</p>
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	Zasada jest stosowana	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	Zasada jest stosowana	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	Zasada jest częściowo stosowana	Decyzje w sprawie wyboru Członków Rady Nadzorczej podejmowane są przez akcjonariuszy na posiedzeniach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, na które to decyzje Spółka nie ma wpływu.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	Zasada jest stosowana	





1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	Zasada jest częściowo stosowana	Informacje objęte przedmiotową zasadą, w zakresie w jakim w ocenie Zarządu Spółki nie naruszają interesu Spółki oraz akcjonariuszy są przez Spółkę zamieszczane zarówno w ramach strony internetowej Spółki jak i podlegają publikacji w ramach raportów bieżących i okresowych, które zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	Zasada jest stosowana	
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	Zasada jest stosowana	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	Zasada jest stosowana	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	Zasada jest stosowana	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	Zasada jest stosowana	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	Zasada jest częściowo stosowana	<p>W przypadku zadania Spółce przez akcjonariuszy lub przez osoby niebędące akcjonariuszami Spółki pytań, Zarząd każdorazowo dokona oceny zasadności i konieczności udzielenia odpowiedzi na zadane pytania mając na uwadze obowiązujące przepisy prawa, a także interes Spółki i jej akcjonariuszy.</p> <p>W sytuacji podjęcia przez Zarząd decyzji o udzieleniu odpowiedzi na pytania lub konieczności ich przedstawienia zgodnie z</p>



		obowiązującymi przepisami prawa, Zarząd Spółki niezwłocznie opublikuje te informacje na stronie internetowej Spółki, w zakresie w jakim obowiązek ten wynika z przepisów prawa lub postanowień Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	Zasada jest stosowana	Spółka zwraca jednak uwagę, że obecnie nie jest stroną umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy. Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu porozumienia w sprawie rozwiązania umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect. Umowa uległa rozwiązaniu z dniem 31 października 2017 roku.
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	Zasada jest stosowana	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	Zasada jest stosowana	
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.	Zasada jest stosowana	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	Zasada jest stosowana	



<p>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.</p> <p>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.</p>	<p>Zasada jest stosowana</p>	
<p>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.</p> <p>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.</p>	<p>Zasada jest stosowana</p>	<p>Spółka w ramach prowadzonej działalności wdrożyła szereg wewnętrznych regulacji mających na celu zapewnienie realizacji przedmiotowej zasady, w zakresie adekwatnym do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p> <p>Ponadto mając na uwadze, prowadzenie przez Spółkę działalności także w zakresie zarządzania wierzytelnościami funduszy wierzytelności, Spółka wdrożyła wewnętrzne regulacje w przedmiotowym obszarze, a także wyznaczyła wewnętrznego inspektora nadzoru.</p>
<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>Zasada jest stosowana</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być</p>	<p>Zasada jest częściowo stosowana</p>	<p>Zarząd zwołując walne zgromadzenie akcjonariuszy zachowuje należyta staranność poprzez informowanie Rady Nadzorczej o porządku obrad</p>



przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.		walnego zgromadzenia akcjonariuszy lub projektach uchwał, które mają być przedmiotem obrad walnego zgromadzenia lub przedstawia Radzie Nadzorczej ww. informacje na możliwym poprzedzającym termin walnego zgromadzenia posiedzeniu Rady Nadzorczej, o ile termin posiedzenia Rady Nadzorczej to umożliwia.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	Zasada jest stosowana	Spółka pragnie zwrócić uwagę, że przedmiotowa zasada jest stosowana z poszanowaniem postanowień właściwych przepisów prawa odnoszących się do zasad zwoływania walnego zgromadzenia, a także postanowień Statutu Spółki.
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.	Zasada jest stosowana	
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.	Zasada jest stosowana częściowo	<p>W obradach Walnego Zgromadzenia Spółki uczestniczą osobiście przedstawiciele Zarządu Spółki lub Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, których obecność umożliwia udzielenie odpowiedzi na merytoryczne pytania zadawane w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia. W przypadku pozostałych Członków Rady Nadzorczej osobiste uczestnictwo jest uzależnione od potrzeb oraz możliwości po stronie Członków Rady Nadzorczej Spółki.</p> <p>Spółka nie planuje podejmowania działań mających na celu umożliwienie uczestnictwa w obradach Walnego Zgromadzenia zarówno Członkom Zarządu jak i Radzie Nadzorczej za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie</p>



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



<p>14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	<p>Zasada jest stosowana</p>	
--	------------------------------	--

## 8. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

### Oświadczenie dotyczące rzetelności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2024 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Kancelarię Medius S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

\_\_\_\_\_  
Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

### Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska Joanna Zdanowska Assets & Funds Audit sp. k., uprawniona do badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. za rok 2024, została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska oraz członkowie zespołu dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2024 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

\_\_\_\_\_  
Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



Roczny skonsolidowany raport za rok 2024 Kancelaria Medius S.A. został zatwierdzony do publikacji dnia 15 maja 2025 roku.

Kraków, dnia 15 maja 2025 rok

---

**Maksym Wójcik**

Prezes Zarządu



---

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

Adres:  
ul. Babińskiego 69  
30-393 Kraków

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