

RAPORT ROCZNY HYENERGY S.A. ZA ROK 2024

Warszawa, dnia 2 czerwca 2025 R.

Raport Forposta S.A. za rok 2024 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

1. PISMO ZARZĄDU	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	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	7
4. JEDNOSTKOWE I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024	11
5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W 2024 ROKU	11
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	11
7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA O WYBORZE BIEGŁEGO REWIDENTA	12
8. SPRAWOZDANIE Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK	13
9. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII O JEDNOSTKOWYM I SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	13
10. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2024 ROKU	14
11. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	14

1. PISMO ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze,

W imieniu Zarządu HyEnergy S.A. pragnę podzielić się z Państwem kluczowymi informacjami na temat wyników finansowych Grupy Kapitałowej za rok 2024 oraz przedstawić plany na nadchodzący okres, który będzie kluczowy dla naszego rozwoju.

Wyniki finansowe za 2024 rok

W roku 2024 Grupa Kapitałowa odnotowała przychody netto ze sprzedaży na poziomie 3,3 mln zł, co stanowi znaczący wzrost w porównaniu z rokiem poprzednim (1,1 mln zł). Zysk netto wyniósł 18,8 tys. zł, co oznacza poprawę sytuacji w stosunku do straty netto w wysokości 6,2 mln zł w 2023 roku. Wartość aktywów trwałych wzrosła do 16,5 mln zł, głównie dzięki nabyciu spółki Hydrogenium P.S.A. i rozpoznaniu wartości firmy na poziomie 13,5 mln zł. Kapitał własny Grupy zwiększył się do 18 mln zł, co jest wynikiem emisji akcji serii H oraz wzrostu kapitału zapasowego.

Niestety, w segmencie diagnostycznym odnotowaliśmy spadek popytu, co wynikało z pogorszenia się sytuacji finansowej polskich konsumentów. Ta sytuacja skłoniła nas do podjęcia strategicznej decyzji o dywersyfikacji działalności i wejściu w obszar transformacji energetycznej, który oferuje znacznie większe perspektywy wzrostu.

Zmiana kierunku rozwoju

Rok 2024 był przełomowy dla HyEnergy S.A. Po dokładnym przeglądzie opcji strategicznych, Zarząd podjął decyzję o rozszerzeniu działalności Grupy o sektor odnawialnych źródeł energii, ze szczególnym naciskiem na produkcję niskoemisyjnego wodoru. Wodór, jako „pierwiastek przyszłości”, stwarza ogromne możliwości dla przemysłu światowego, a my zamierzamy być aktywnym uczestnikiem tej rewolucji.

Kluczowym krokiem w realizacji tej strategii było nabycie 94,24% udziałów w spółce Hydrogenium P.S.A., która jest właścicielem przełomowej technologii plazmowego zgazowania biomasy. Ta innowacyjna metoda umożliwia ekonomiczną i masową produkcję zielonego wodoru, e-metanolu oraz dwutlenku węgla, co otwiera przed nami nowe rynki i możliwości współpracy z partnerami zarówno w Polsce, jak i za granicą.

Plany na rok 2025 i kolejne lata

Rok 2025 zapowiada się jako okres intensywnego rozwoju. Nasze priorytety to:

- Podpisywanie umów na budowę instalacji do produkcji wodoru.
- Nawiązywanie współpracy z partnerami krajowymi i międzynarodowymi.
- Tworzenie spółek celowych dedykowanych realizacji projektów wodorowych.
- Rozwój technologii poprzez zgłaszanie kolejnych patentów.

W perspektywie średnioterminowej (2025-2028) zamierzamy uruchomić co najmniej 3 spółki celowe, pozyskać finansowanie dla ich projektów oraz rozpocząć działalność na nowych rynkach zagranicznych. Naszym celem jest również osiągnięcie wydajności produkcji na poziomie co najmniej 3000 ton wodoru rocznie.

Chciałbym serdecznie podziękować wszystkim Akcjonariuszom za zaufanie, cierpliwość i wsparcie, jakim obdarzają nas od lat. Wasza wiara w naszą wizję i determinację jest dla nas motywacją do dalszej pracy. Wierzymy, że podjęte przez nas strategiczne decyzje przyniosą w przyszłości wymierne korzyści zarówno dla Grupy, jak i dla naszych Akcjonariuszy.

Z wyrazami szacunku,

Z poważaniem,

Jacek Wojciechowicz – Prezes Zarządu

2. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pozycje bilansu przeliczono według kursu euro ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący na dzień bilansowy. Pozycje rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu średniego euro będącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski i obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca obrotowego.

Przeliczenia kursu	2024	2023
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,2730 PLN	4,3480 PLN
Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12	4,3042 PLN	4,5284 PLN

Tabela 1 Wybrane jednostkowe dane finansowe ze sprawozdania finansowego HYENERGY S.A. za rok obrotowy 2024

Wybrane dane finansowe	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (EUR)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (EUR)
Kapitał własny	16 093 712,99	59 222,88	3 767 073,47	13 622,11
Kapitał zakładowy	3 358 108,10	570 108,10	786 000,00	131 118,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 260 820,15	2 242 157,32	529 100,00	515 700,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 148 401,15	2 184 238,32	502 800,00	502 400,00
Aktywa razem	18 354 533,14	2 301 380,20	4 296 000,00	529 300,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 138 451,08	112 663,55	734 600,00	25 910,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	87 371,05	5,64	20 450,00	1,30

Wybrane dane finansowe	Okres 01.01.2024 31.12.2024 (PLN)	od do	Okres 01.01.2023 31.12.2023 (PLN)	od do	Okres 01.01.2024 31.12.2024 (EUR)	od do	Okres 01.01.2023 31.12.2023 (EUR)	od do
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 262 000,00		360 000,00		757 840,00		79 500,00	
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 939 340,56		-178 868,43		682 800,00		-39 500,00	
Amortyzacja	0,00		0,00		0,00		0,00	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 940 413,56		-242 305,55		683 100,00		-53 500,00	
Zysk (strata) brutto	1 421 093,11		1 221 524,45		330 100,00		269 800,00	
Zysk (strata) netto	1 344 802,11		632 524,45		312 400,00		139 700,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75 828,08		-212 267,79		17 600,00		-46 900,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00		0,00		0,00		0,00	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-75 833,72		211 880,94		-17 600,00		46 800,00	
Przepływy pieniężne netto, razem	-5,64		-386,85		-1,00		-90,00	
Liczba akcji (w szt.)	33 581 081		5 701 081		33 581 081		5 701 081	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,04		0,11		0,01		0,02	

Wybrane dane finansowe	Okres 01.01.2024 31.12.2024 (PLN)	od do	Okres 01.01.2023 31.12.2023 (PLN)	od do	Okres 01.01.2024 31.12.2024 (EUR)	od do	Okres 01.01.2023 31.12.2023 (EUR)	od do
Wartość księgowa na jedną akcję	0,48		0,01		0,11		0,002	

Tabela 2 Wybrane skonsolidowane dane finansowe ze sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYENERGY S.A. za rok obrotowy 2024

Wskaźnik	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (EUR)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (EUR)
Kapitał własny	18 015 611,05	2 438 485,42	4 216 678,47	560 835,71
Kapitał zakładowy	3 358 108,10	570 108,10	785 947,49	131 118,72
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 504 614,20	3 157 217,98	1 522 252,69	726 178,10
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 246 888,20	2 868 875,15	1 462 000,28	659 860,43
Aktywa razem	24 520 225,25	5 595 703,40	5 738 838,57	1 286 913,85
Należności długoterminowe	73 049,68	143 130,69	17 096,93	32 919,23
Należności krótkoterminowe	6 332 556,92	1 439 746,40	1 482 000,45	331 129,50
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	259 452,48	281 074,23	60 726,27	64 644,96
Wybrane dane finansowe	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (EUR)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 303 065,46	1 127 985,80	767 342,28	249 118,59
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 045 805,73	-2 220 391,40	475 292,12	-490 332,14
Amortyzacja	76 454,87	151 650,49	17 762,03	33 489,68
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 587 047,94	-2 694 622,35	368 680,47	-595 050,90
Zysk (strata) brutto	95 137,25	-5 319 649,35	22 100,77	-1 174 744,63
Zysk (strata) netto	18 846,25	-6 220 188,35	4 378,61	-1 373 685,04
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 130 706,84	-2 487 402,04	-262 676,18	-549 309,66
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-45 000,00	1 760 000,00	-10 453,81	388 678,79

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 153 950,09	855 000,00	268 090,25	188 827,96
Przepływy pieniężne netto, razem	-21 756,75	127 597,96	-5 054,74	28 179,09
Liczba akcji (w szt.)	33 581 081	33 581 081	-	-
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,00056 (18 846,25 / 33 581 081)	-0,1852 (485,42 / 33 581 081)	0,00013 (0,00056 / 4,3042)	-0,0409 (-0,1852 / 4,5284)
Wartość księgowa na jedną akcję	0,5365 (18 015 611,05 / 33 581 081)	0,0726 (2 438 485,42 / 33 581 081)	0,1246 (0,5365 / 4,3042)	0,0160 (0,0726 / 4,5284)

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

Na dzień 31 grudnia 2024 r. w skład Grupy Kapitałowej wchodziła Spółka HyEnergy S.A. jako podmiot dominujący oraz poniższe podmioty, które są pośrednio i bezpośrednio zależne:

- **Centrum Badań DNA sp. z o. o.,**
- **Medgenetics sp. z o.o.** (przez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.),
- **Medgenetix sp. z o.o.** (przez spółkę pośrednio zależną Medgenetics sp. z o. o.).
- **Hydrogenium P.S.A.**
- **HiEnergy Canada Corp** (powołana po dniu bilansowym 25 lutego 2025r.)

Spółki pośrednio i bezpośrednio stowarzyszone:

- **geNY S.A.** (poprzez spółkę zależną Centrum Badań DNA Sp. z o.o.)
- **Naturativ sp. z o.o.**
- **Central Europe Genomics Center sp. z o. o.**

W Grupie Kapitałowej Emitenta znajduje się osiem spółek, przy czym Emitent dokonuje pełnej konsolidacji z czterema spółkami zależnymi (Centrum Badań DNA sp. z o.o., Medgenetics sp. z o.o., Medgenetix sp. z o.o. Hydrogenium PSA).

Schemat 1 Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy

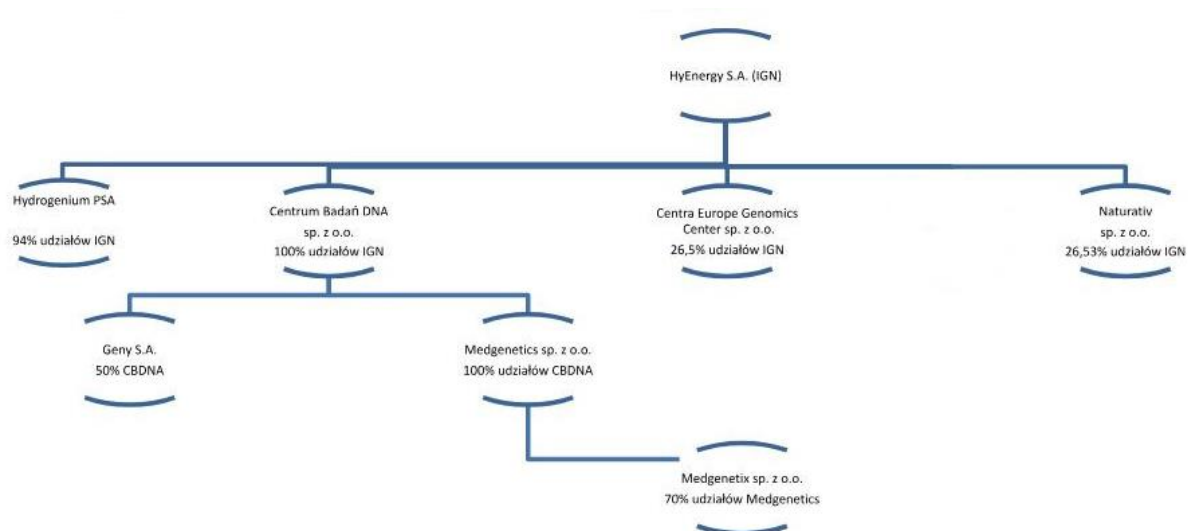


Tabela 3 Dane Emitenta

Nazwa firmy	HYENERGY S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Jana Pawła II 22, 00-133 Warszawa
Telefon:	+ 48 530 784 239
Poczta e-mail:	office@hyenergy.one
Strona www:	www.hyenergy.one
Numer KRS:	0000358293
REGON:	301463649
NIP:	9721215439

Tabela 4 Spółki zależne i stowarzyszone Emitenta

Nazwa firmy	Centrum Badań DNA sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000260681
Regon, NIP	REGON: 300341878, NIP: 9721137596
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Piotra Ściegiennego 20, 60-128 Poznań
Strona www	https://www.cbdna.pl/
Data powołania spółki	03.07.2006 r.
Kapitał zakładowy	610 500,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100%
Zarząd	Jacek Wojciechowicz
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Laboratorium genetyki medycznej, świadczy usługi diagnostyczne w kierunku koronawirusa, boreliozy, wykrywania nowotworów, chorób genetycznych i innych.

Tabela 5 Spółka bezpośrednio stowarzyszona z Emitentem

Nazwa firmy	Central Europe Genomics Center sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000577544
Regon, NIP	REGON: 362578230, NIP: 9721257627
Siedziba	Białystok
Adres	ul. Warszawska 6/32, 15-063 Białystok
Data powołania spółki	25.08.2015 r.
Kapitał zakładowy	6 800,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	26,50%
Zarząd	Roman Stankiewicz – Członek Zarządu
Metoda konsolidacji	Brak konsolidacji
Przedmiot działalności	Realizacja projektu Genomiczna Mapa Polski II, prowadzenie centrum badań całogenomowych.

Tabela 6 Spółka bezpośrednio stowarzyszona z Emitentem

Nazwa firmy	Naturativ sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000579220
Regon, NIP	36268874000000, 1231304002
Siedziba	Puławy
Adres	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 57
Data powołania spółki	6.10.2015 r.
Kapitał zakładowy	774 500,00 zł
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	26,53%
Zarząd	Brak zarządu
Metoda konsolidacji	Brak konsolidacji

Przedmiot działalności	Produkcja i sprzedaż kosmetyków naturalnych wysokiej jakości.
------------------------	---

Tabela 7 Spółka pośrednio stowarzyszona z Emitentem

Nazwa firmy	geNY S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
KRS	997611
Regon, NIP	523455856, 7812041843
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 77A
Data powołania spółki	31.05.2022 r.
Kapitał zakładowy	600 000 zł
Udział spółki zależnej Emitenta (Centrum Badań DNA sp. z o.o.) w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	50%
Zarząd	Cezary Piotr Ziarkowski
Metoda konsolidacji	Brak konsolidacji
Przedmiot działalności	Planowany przedmiot działalności to uruchomienie platformy internetowej do sprzedaży wyników badań genetycznych dla koncernów farmaceutycznych.

Tabela 8 Spółka bezpośrednio stowarzyszona z Emitentem

Nazwa firmy	Hydrogenium P.S.A
Forma prawna	Prosta Spółka Akcyjna
KRS	970161
Regon, NIP	REGON: 521947160 , NIP: 8982277002
Siedziba	Lublin
Adres	ul. Marii Curie-Skłodowskiej 3/27, 20-029 Lublin
Data powołania spółki	06.05.2022 r.
Kapitał zakładowy	205 000 zł
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów i w kapitale zakładowym	73,17% (podwyższenie kapitału w toku w KRS)
Rada Dyrektorów	Sławomir Pliszka
Metoda konsolidacji	Konsolidacja pełna
Przedmiot działalności	Rozwój i komercjalizacja technologii wodorowych

Tabela 9 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	Medgenetics sp. z o.o.
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000453882
Regon, NIP	REGON: 302376119, NIP: 7811883899
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Piotra Ściegiennego 20, 60-128 Poznań
Data powołania spółki	14.11.2012 r.
Kapitał zakładowy	10 000,00 zł
Udział spółki zależnej Emitenta (Centrum Badań DNA sp. z o.o.) w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100,00%
Zarząd	Jacek Wojciechowicz - Prezes Zarządu
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Spółka celowa powołana do realizacji projektu, który miał na celu opracowanie i wdrożenie kompleksowego algorytmu

	diagnostycznego służącego profilaktyce i personalizacji leczenia HPV - zależnych guzów litych.
--	--

Tabela 10 Spółka pośrednio zależna od Emitenta

Nazwa firmy	Medgenetix sp. z o.o.
Forma prawna	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
KRS	0000457596
Regon, NIP	REGON: 146625729, NIP: 7010375366
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Józefa Zaliwskiego 9A, 04-145 Warszawa
Data powołania spółki	28.02.2013 r.
Kapitał zakładowy	2 400 000,00 zł
Udział spółki zależnej Emitenta (Medgenetics sp. z o.o.) w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	70,00%
Zarząd	Brak
Metoda konsolidacji	Pełna konsolidacja
Przedmiot działalności	Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. Została powołana w celu komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych z zakresu medycyny spersonalizowanej, w szczególności onkologii oraz świadczenie usług analizy DNA i diagnostyki chorób genetycznych w oparciu o technologię NGS.

Tabela 11 Spółka bezpośrednio stowarzyszona z Emitentem (rejestracja 25 lutego 2025r)

Nazwa firmy	HiEnergy Canada Corp
Forma prawna	Spółka kapitałowa , prawa kanadyjskiego
KRS	—
Regon, NIP	—
Siedziba	Calgary (Alberta, Kanada)
Adres	160 - 717 7 Avenue Southwest Calgary, AB T2P0Z3
Data powołania spółki	25.02.2025 r.
Kapitał zakładowy	10.000 CAD (dolar Kanadyjski)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	90%
Zarząd	Sławomir Smulewicz
Metoda konsolidacji	Brak konsolidacji (spółka w organizacji)
Przedmiot działalności	budowa instalacji do produkcji wodoru na terenie Kanady

4. JEDNOSTKOWE I SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024

Pełne zbadane jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. stanowią załączniki do niniejszego rocznego raportu HYENERGY S.A. za rok 2024.

~~5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W 2024 ROKU~~

Skonsolidowane Sprawozdania Zarządu HYENERGY S.A. za 2024 roku stanowi załącznik do niniejszego rocznego raportu HYENERGY S.A. za rok 2024.

6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Działając jako Zarząd Spółki HYENERGY S.A. oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2024r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA O WYBORZE BIEGŁEGO REWIDENTA

Zarząd Spółki HYENERGY S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, tj. Buchalter Wiesław Pasek z siedzibą w Markach (05-270), ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 29A, lok. D3, wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 4284, prowadzoną przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że podmiot ten oraz biegły rewident, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniał warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego

sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



8. SPRAWOZDANIE Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

Sprawozdania z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2024 rok stanowią załączniki do niniejszego rocznego raportu HYENERGY S.A. za rok 2024.

9. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII O JEDNOSTKOWYM I SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie dotyczy.

10. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2024 ROKU

Skonsolidowane Sprawozdania Zarządu HYENERGY S.A. za 2024 roku stanowi załącznik do niniejszego rocznego raportu HYENERGY S.A. za rok 2024.

11. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Poniższa tabela zawiera informacje na temat stosowania przez HYENERGY S.A. w roku obrotowym 2020 zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w załączniku do Uchwały nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych z dnia 31 marca 2010 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” wraz ze wskazaniem okoliczności i przyczyn niezastosowania wskazanych zasad.

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Działania do wykonania celem wdrożenia praktyki
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 wydodrębnionym 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;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	
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;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
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;	NIE	Zarząd Emitenta podejmie działania celem stosowania tej zasady.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	NIE	Informacje na temat Spółki umieszczone są na stronie internetowej Emitenta oraz na bieżąco publikowane w raportach bieżących, okresowych i ESPI.

1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	NIE	Zarząd nie publikuje prognoz finansowych. Aktualne dane finansowe są publikowane zgodnie z regulaminem ASO w systemie EBI
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	NIE	Zarząd nie stosuje tej zasady. Wszystkie raporty dostępne są na stronach internetowych odpowiednich podmiotów. Zarząd przechowuje raporty na swoich systemach informatycznych
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	Zarząd publikuje kalendarium raportów finansowych. Spółka nie organizuje spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Spółka nie ma takiego obowiązku. Spółka udziela odpowiedzi akcjonariuszom na Walnych Zgromadzeniach zgodnie z postanowieniami KSH.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	

1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
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.	TAK	Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej podejmują aktywność zawodową poza pełnieniem funkcji w organach Emitenta.
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	NIE	Ze względu na skalę prowadzonej działalności Emitent nie posiada sformalizowanych procedur w obszarach opisanych w niniejszej zasadzie. Niemniej Emitent dąży stosowania tej zasady i w opinii Zarządu Emitenta w części obszarów jest ona stosowana.

6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK	.
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	NIE	Członkowie Zarządu uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia. Członkowie Rady Nadzorczej mają możliwość uczestniczenia w walnym zgromadzeniu niemniej w spółce nie ma regulacji, które obligowałyby ich do uczestnictwa w walnych zgromadzeniach.
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	

<p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanim 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 powiązanim podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>	TAK	
<p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	TAK	
<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>	TAK	