



LETUS

CAPITAL

LETUS CAPITAL S.A.

**Jednostkowy i skonsolidowany
raport roczny za rok 2019**

Warszawa, 13 czerwca 2022 r.

1. LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze,

rok 2019 był rokiem stabilnym, utrwalającym powiązania Emitenta z zależnymi podmiotami, które realizują zdywersyfikowaną działalność.

Spółka zakończyła rok utrzymując w swoim portfelu spółki celowe, które są prężnie działającymi przedsiębiorstwami jak Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. czy DaVinci Sp. z o.o., a także spółkami, które są w trakcie przygotowania nieruchomości o wysokiej wartości - CASA Sp. z o.o., która przygotowała i częściowo wynajęła budynek w centrum Torunia oraz CASAS Sp. z o.o., która uzyskała pozwolenie na budowę pilotażowego budynku mieszkalnego. Tak wysoka dywersyfikacja jest celem strategii, która ma pozwolić na ciągły rozwój Emitenta niepodatny na wahania, jeśli w jednym z sektorów prowadzenia działalności spółek celowych nastąpi spadek, cała grupa będzie lewarowana poprzez spółki celowe z pozostałych sektorów.

Strategia ta doskonale sprawdziła się w dobie pandemii.

W wyniku uzyskania w marcu 2022 r. informacji od Prezesa Krajowej Rady Biegłych Rewidentów, iż Pan Roman Kręciszewski, który badał sprawozdania finansowe spółki za lata 2018-2020, został skreślony prawomocnie z rejestru biegłych rewidentów z dniem 3 lipca 2018 roku, Zarząd Spółki niezwłocznie podjął działania w kierunku powtórnego zbadania sprawozdań finansowych za te lata. W dniu 23 maja 2022 roku Emitent podpisał umowę z firmą audytorską SDO Audyt Sp. z o. o. z siedzibą w Szczecinie, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 3273, której przedmiotem jest badanie rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2018, 2019, 2020 oraz 2021. Niniejszym przekazujemy Państwu powtórnie zbadany przez biegłego rewidenta raport za 2019 rok.

Z poważaniem
Tomasz Andrzejczak
Prezes Zarządu

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

2.1. Wybrane dane z jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| waluta | PLN | PLN | EUR | EUR |
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 24 852,52 | 57 000,00 | 5 777,24 | 13 358,64 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -14 518,24 | -28 048,33 | -3 374,92 | -6 573,47 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -142 612,21 | -1 842 743,81 | -33 151,75 | -431 869,46 |
| EBITDA = zysk operacyjny + amortyzacja | -133 418,89 | -1 808 755,81 | -31 014,67 | -423 903,96 |
| Zysk (strata) brutto | -143 266,97 | -1 842 726,18 | -33 303,96 | -431 865,33 |
| Zysk (strata) netto | -143 266,97 | -2 226 476,18 | -33 303,96 | -521 801,82 |
| Amortyzacja | 9 193,32 | 33 988,00 | 2 137,09 | 7 965,50 |
| Aktywa razem, w tym: | 10 946 644,23 | 11 059 136,46 | 2 570 539,92 | 2 571 892,20 |
| Aktywa trwałe | 10 489 044,74 | 10 609 341,87 | 2 463 084,36 | 2 467 288,81 |
| Aktywa obrotowe | 457 599,49 | 449 794,59 | 107 455,56 | 104 603,39 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 145 023,27 | 114 248,53 | 34 055,01 | 26 569,43 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 145 023,27 | 114 248,53 | 34 055,01 | 26 569,43 |
| Kapitał własny, w tym: | 10 801 620,96 | 10 944 887,93 | 2 536 484,90 | 2 545 322,77 |
| Kapitał podstawowy | 6 360 413,20 | 6 360 413,20 | 1 493 580,65 | 1 479 165,86 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy.

Pozycje rachunku zysków i strat przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

| Waluta (EUR) | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Dla pozycji bilansu | 4,2585 | 4,3000 |
| Dla pozycji rachunku zysków i strat | 4,3018 | 4,2669 |

2.2. Wybrane dane ze skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| waluta | PLN | PLN | EUR | EUR |
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 4 389 317,07 | 5 783 309,07 | 1 020 344,29 | 1 355 388,94 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 760 590,69 | 350 682,23 | 176 807,54 | 82 186,65 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 1 474 205,64 | -15 189,67 | 342 695,07 | -3 559,88 |
| EBITDA = zysk operacyjny + amortyzacja | 1 783 245,87 | 455 483,29 | 414 534,82 | 106 748,06 |
| Zysk (strata) brutto | 1 450 407,19 | -39 826,06 | 337 162,86 | -9 333,72 |
| Zysk (strata) netto | 735 466,39 | -1 297 740,75 | 170 967,13 | -304 141,36 |
| Amortyzacja | 309 040,23 | 470 672,96 | 71 839,75 | 110 307,94 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 79 417,90 | 43 835,85 | 18 461,55 | 10 273,47 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto | 79 417,90 | 43 835,85 | 18 461,55 | 10 273,47 |
| Aktywa razem, w tym: | 13 801 417,63 | 14 627 503,95 | 3 240 910,56 | 3 401 745,10 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Aktywa trwałe | 9 836 097,45 | 7 812 970,39 | 2 309 756,36 | 1 816 969,86 |
| Aktywa obrotowe | 3 965 320,18 | 6 814 533,56 | 931 154,20 | 1 584 775,25 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 1 985 478,39 | 4 282 825,81 | 466 238,91 | 996 006,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 303 224,69 | 144 074,80 | 71 204,58 | 33 505,77 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 1 570 728,63 | 4 027 225,94 | 368 845,52 | 936 564,17 |
| Kapitał własny, w tym: | 14 411 106,00 | 13 675 639,61 | 3 384 080,31 | 3 180 381,30 |
| Kapitał podstawowy | 6 360 413,20 | 6 360 413,20 | 1 493 580,65 | 1 479 165,86 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy.

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

| Waluta (EUR) | 2019 | 2018 |
|--|--------|--------|
| Dla pozycji bilansu | 4,2585 | 4,3000 |
| Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych | 4,3018 | 4,2669 |

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 KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 31 grudnia 2019 r. w skład Grupy Kapitałowej wchodziła Spółka Letus Capital S.A. jako podmiot dominujący oraz następujące spółki:

- 1) CASA sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 2) CASAS sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 3) DAVINCI sp. z o.o. - 100% udziału w kapitale zakładowym,
- 4) iTechnologie Games sp. z o.o. - 90% udziału w kapitale zakładowym,
- 5) Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o. - 55,54% udziału w kapitale zakładowym,
- 6) Start-up Solar System Sp. z o.o. (obecnie ETOS sp. z o.o.)- 60% udziału w kapitale zakładowym.

3.1.1. Casa Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | CASA |
|--|--|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000690055 |
| REGON, NIP | 367978804,956-232-66-16 |
| SIEDZIBA | Toruń |
| ADRES | ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń |
| email | casa-office@protonmail.com |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 19.07.2017 |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100% |
| ZARZĄD | Alina Orcholska - Prezes Zarządu |
| METODA KONSOLIDACJI | pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości. Spółka jest właścicielem nieruchomości o pow. 188 m ² w Toruniu przy ul. Podmurnej. |

Budynek użytkowy zlokalizowany jest na terenie zespołu staromiejskiego, przeznaczony do wynajmu komercyjnego.

3.1.2. Casas Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | CASAS |
|--|---|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000690588 |
| REGON, NIP | 367994418, 956-232-66-22 |
| SIEDZIBA | Toruń |
| ADRES | ul. Podmurna 14, 87-100 Toruń |
| EMAIL | casas-office@protonmail.com |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 19.07.2017 |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100% |
| ZARZĄD | Alina Orcholska - Prezes Zarządu |
| METODA KONSOLIDACJI | pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Spółka jest właścicielem 7 niezabudowanych działek gruntowych o pow. 1000-1438 m ² ok. 8 km od Torunia. Działki znajdują się na obszarze o funkcji pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. Spółka otrzymała pozwolenie na budowę. |

3.1.3. DAVINCI Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | DAVINCI |
|--|---|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000677435 |
| REGON, NIP | 367271329, 879-269-20-63 |
| SIEDZIBA | Czernikowo |
| ADRES | ul. Toruńska 22, 87-640 Czernikowo |
| STRONA WWW | hoteldavinci.pl |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 05.04.2017 |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 100% |
| ZARZĄD | Remigiusz Kłosiński |
| METODA KONSOLIDACJI | pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Hotele i podobne obiekty zakwaterowania. Spółka jest właścicielem nieruchomości hotelowej z restauracją. Hotel dysponuje 9 pokojami na 27 osób, restauracją na ponad 200 gości, pełne zaplecze gastronomiczne, dwie sale konferencyjne, ogródek letni i parking na 50 samochodów. |

3.1.4. iTechnologie Games Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | ITECHNOLOGIE GAMES |
|-----------------------|---|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000695964 |
| REGON, NIP | 368333647, 521-379-54-28 |
| SIEDZIBA | Warszawa |
| ADRES | ul. Obrzeźna 5, 02-691 Warszawa |
| STRONA WWW | brak |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 14.07.2017 |

| | |
|--|---|
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 90% |
| ZARZĄD | Michał Selewońko |
| METODA KONSOLIDACJI | pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Działalność związana z oprogramowaniem. Spółka produkująca gry "FX Game: Prepare to battle" oraz "FX Game: Asset manager". Gra FX Game (http://fxgame.pl/). |

3.1.5. Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „Nafta-Trans” Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWO-HANDLOWE „NAFTA-TRANS” |
|--|---|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000126118 |
| REGON, NIP | 572081455, 764-237-71-12 |
| SIEDZIBA | Piła |
| ADRES | ul. Przemysłowa 23, 64-920 Piła |
| STRONA WWW | www.nafta-trans.pl |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 16.07.2002 |
| KAPITAŁ ZAKŁADOWY | 2 247 000 PLN |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 55,74% |
| ZARZĄD | Tymoteusz Olszewski |
| METODA KONSOLIDACJI | Pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Transport drogowy towarów i usługi dźwigowe. Spółka posiada żurawie, ciągniki samochodowe, naczepy niskopodwoziowe, wywrotki, samochody dostawcze do 3,5 tony oraz dysponuje własną brygadą budowlano-montażową wyspecjalizowaną w budowie dróg oraz placów tymczasowych. |

3.1.6. Start-up Solar System Sp. z o.o.

| NAZWA FIRMY | START-UP SOLAR SYSTEM |
|--|---|
| FORMA PRAWNA | spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| KRS | 0000676707 |
| REGON, NIP | 367236037, 701-068-77-75 |
| SIEDZIBA | Warszawa |
| STRONA WWW | brak |
| DATA POWOŁANIA SPÓŁKI | 07.04.2017 |
| UDZIAŁ EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW | 60% |
| ZARZĄD | Damian Mazurkiewicz |
| METODA KONSOLIDACJI | pełna |
| PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI | Działalność w zakresie fotowoltaiki |

- 3.2. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

- 3.3. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych - wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe

pozycje sprawozdania finansowego

Nie dotyczy. Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe ze wszystkimi jednostkami zależnymi.

4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2019

4.1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. stanowi załącznik do niniejszego raportu.

4.2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. stanowi załącznik do niniejszego raportu.

5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY 2019

Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. stanowi załącznik do niniejszego raportu.

6. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI

6.1. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019

Warszawa, dn. 13.06.2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI LETUS CAPITAL S.A.

Działając jako Zarząd Spółki Letus Capital S.A. oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2019 r. 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 Grupy kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki i Grupy kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 22/21
NIP 534 013 31 77, Regon 143442412
KRS 0000310902

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

6.2. Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do zbadania sprawozdania finansowego za rok 2019

Warszawa, dn. 13.06.2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI LETUS CAPITAL S.A.

Działając jako Zarząd Spółki Letus Capital S.A. oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. SDO Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Szczecinie, dokonujący badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto oświadczam, że podmiot SDO Audyt sp. z o.o. nr 3273, dokonując badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 spełniał warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

LETUS CAPITAL S.A.
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 2/21
NIP 524 013 31 27, Regon 02342912
KRS 0000310802

Tomasz Andrzejczak
PREZES ZARZĄDU
Tomasz Andrzejczak

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

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego nie wydał opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej oraz nie odmówił wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym.

8. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Letus Capital S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. roku, stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.

9. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ LETUS CAPITAL ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Poniższa tabela zawiera informacje na temat stosowania przez Letus Capital S.A. w roku obrotowym 2019 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.

| Lp. | ZASADA DOBRYCH PRAKTYK OBOWIĄZUJĄCA NA NEWCONNECT | STOSOWANIE ZASADY W SPÓŁCE (TAK/NIE) |
|-----|---|--|
| 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 Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. |
| | KOMENTARZ: Spółka realizuje niniejszą zasadę jednakże z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej, gdyż koszty transmisji w odpowiedniej | |

| | | |
|-------|---|--|
| | jakości i rejestracja przebiegu obrad i upubliczniania ich na stronie internetowej są niewspółmierne wysokie do potencjalnych korzyści takiego działania. Spółka planuje wprowadzenia tych narzędzi w przyszłości. | |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | |
| 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 najczęściej przychodów, | TAK |
| 3.3. | opis rynku, na którym działa emitent wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku, | TAK, z wyłączeniem określenia pozycji Emitenta na rynku - Spółka nie prowadzi, ani nie zamawia na zewnątrz analiz rynku, na podstawie których można by jednoznacznie ustalić pozycję, jaką Emitent zajmuje na rynku. |
| 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, Spółka przedstawiała wszystkie znane jej powiązania Członków Rady Nadzorczej z akcjonariuszami posiadającymi akcje reprezentujące nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki m.in. w Dokumentach Informacyjnych zamieszczonych na stronie internetowej Emitenta |
| 3.6. | dokumenty korporacyjne Spółki, | TAK |
| 3.7. | zarys planów strategicznych Spółki, | TAK |
| 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 takie publikuje), | NIE, Emitent nie publikuje prognoz |
| 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, | TAK |
| 3.17. | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, | TAK |
| 3.18. | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, | TAK |
| 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, | 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 | - |
| 4. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub 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. | TAK |
| 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.gpwinfstrefa.pl . | NIE, Wszystkie stosowne informacje niezbędne dla akcjonariuszy i inwestorów zamieszczane były na stronie internetowej Spółki. Jednakże Spółka nie wyklucza możliwości wykorzystania w przyszłości indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie internetowej www.gpwinfstrefa.pl . |
| 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. | NIE DOTYCZY |
| 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. | NIE DOTYCZY |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | NIE DOTYCZY |
| 9. | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: | |
| 9.1. | informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | NIE, Spółka nie stosowała niniejszej zasady ze względu na poufność danych. |
| 9.2. | informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | NIE DOTYCZY |
| 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, Spółka utrzymuje bezpośredni kontakt z inwestorami i mediami poprzez listy elektroniczne. Emitent nie wyklucza organizacji takich spotkań w przyszłości i w przypadku uzasadnionych zdarzeń Spółka podejmie stosowne działania w celu zorganizowania spotkania publicznego. |
| 12. | 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. | TAK |
| 13. | 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. | TAK |
| 13a. | 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. | TAK |
| 14. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas 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. | TAK |
| 15. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy. | TAK |
| 16. | Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: 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 lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | NIE, Zasada publikacji raportów miesięcznych nie była stosowana. Ze względu na specyfikę działalności Spółki, okresy kwartalne są najkrótszym okresem, z którego Spółka może przedstawić rezultaty podjętych działań. Publikowane raporty bieżące oraz obowiązkowe raporty okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i pełnych informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki. |

| | | |
|------|--|-----|
| 16a. | W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego z 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, informacje wyjaśniającą zaistniałą sytuację. | TAK |
| 17. | skreślony | - |

