

# RAPORT ROCZNY

---



**Mr HAMBURGER**

Mr Hamburger S.A.

za rok obrotowy 2024

Kraków, dn. 12 marca 2025 roku

---

Raport roczny został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

## Spis treści

1.	Pismo Zarządu.....	2
2.	Wybrane dane finansowe.....	4
3.	Oświadczenia Zarządu .....	5
4.	Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024.....	6
5.	Roczne Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024.....	6
6.	Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2024 .....	6
7.	Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego .....	6

## 1. Pismo Zarządu

---

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W 2024 roku miało miejsce bardzo wiele zdarzeń, które będą miały kluczowy wpływ na rozwój i przyszłość Mr Hamburger S.A. Dzięki skutecznym działaniom w zakresie restrukturyzacji Spółki, istotnie przybliżyliśmy się do naszego głównego celu, jakim jest odbudowa organizacyjna i finansowa Spółki, co umożliwi rozpoczęcie prowadzenia przez nią nowej działalności.

Proces restrukturyzacyjny rozpoczął się 29 grudnia 2023 r., poprzez dokonanie obwieszczenia o otwarciu postępowania restrukturyzacyjnego. Wierzycielom Spółki zaproponowany został układ, który został przyjęty i potwierdzony przez Nadzorcę układu w dniu 19 kwietnia 2024 r. Łączna suma wierzytelności z ważnym głosem wyniosła 2.734.215,64 zł, przy czym głos ważny "za" oddany został z wierzytelności w kwocie 2.371.400,45 zł - co stanowiło 87% ważnych głosów, a głosy "przeciw" oddano z wierzytelności w kwocie 362.815,19 zł - stanowiących 13% ważnych głosów. W konsekwencji przeprowadzonego głosowania stwierdzono, iż Wierzyciele przyjęli układ, co jest bardzo istotnym zdarzeniem dla dalszej realizacji tego projektu. Następnie, w dniu 24 kwietnia 2024 r. złożyliśmy do Sądu w systemie KRZ wnioski o zatwierdzenie układu. W dniu 4 czerwca 2024 r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach - X Wydział Gospodarczy postanowił zatwierdzić układ zawarty w postępowaniu o zatwierdzenie układu Spółki, które uprawomocniło się 19 czerwca 2024 r. Wierzytelności przysługujące wierzycielom są zaspokajane przez Spółkę na podstawie układu w ramach wyodrębnionych grup, przy czym kwalifikacja poszczególnych wierzytelności do grup opiera się na kryterium podmiotowym (odnoszącym się do osoby wierzyciela), przedmiotowym (odnoszącym się do rodzaju i źródła powstania wierzytelności) albo kryterium wysokości wierzytelności. Spłata wierzytelności następuje w kwotach i zgodnie z harmonogramami zaproponowanymi przez Zarząd oraz następnie przyjętymi przez Wierzycieli.

W lipcu 2024 roku, Sąd zarejestrował zmiany Statutu Spółki obejmujące m.in. zmianę siedziby z Dąbrowy Górniczej na Kraków, co znacząco ułatwiło nam zarządzanie Spółką.

Obecnie, w dalszym ciągu nasze działania – poza oczywiście prowadzeniem czynności w zakresie zapewnienia możliwości rozwoju Spółki – koncentrujemy na przywróceniu notowań Spółki na rynku NewConnect. W tym zakresie, istotne było złożenie w dniu 30 września 2024 r. do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA wniosku o zawieszenie na czas nieokreślony obrotu akcjami Spółki. Wniosek ten został złożony w związku z brakiem zmiany przez GPW szczególnego oznaczenia instrumentów finansowych Spółki, nadanego uchwałą Zarządu Giełdy nr 484/2024 z dn. 10 kwietnia 2024 r., o co Spółka wnioskowała pismem z dn. 12 sierpnia 2024 r., a co zgodnie z §12 ust. 2 pkt 1 lit. b) oznaczałoby wycofanie akcji Spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu w związku z wydanym w stosunku do Spółki postanowieniem sądu. Wniosek ten został złożony z uwagi na istniejącą niepewność (w tamtym okresie) stanu prawnego w kontekście utrzymania notowań akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Niepewność ta związana była z brakiem jednoznacznego wskazania w postanowieniu wydanym przez Sąd w dn. 11 lipca 2023 r., w zakresie powodów oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki. Spółka podjęła w pierwszym rzędzie działania w procedurze sądowej celem uzyskania odpowiedniej wykładni tego postanowienia, a także podejmowała inne działania, których celem jest doprowadzenie do zmiany przez Giełdę szczególnego

oznaczenia akcji Spółki. W odpowiedzi na wniosek Spółki, w dniu 8 października 2024 r. Sąd wydał postanowienie w sprawie wykładni oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, w którym wskazał, że postanowienie z dn. 11 lipca 2023 r. o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości zostało wydane z uwagi na fakt, iż - ze względu na bierność Spółki - Sąd nie był w stanie ustalić niewypłacalności Spółki (art. 10 prawa upadłościowego a contrario). Niniejsze postanowienie potwierdza zatem stanowisko Spółki, a także w opinii Zarządu potwierdza dodatkowo, że wniosek o ogłoszenie upadłości nie został oddalony z powodów, o których mowa w art. 13 ust. 1 Prawa upadłościowego, co konsekwentnie oznacza, że w stosunku do Spółki nie zachodziła w żadnym momencie przesłanka, o jakiej mowa w art. 91 ust. 11 Ustawy o Ofercie, tj. przesłanka powodująca wykluczenie lub odpowiednio wycofanie - z mocy prawa - akcji Spółki będących przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Niezwłocznie po otrzymaniu tego postanowienia, zwróciliśmy się do Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. celem zmiany (uchylenia) szczególnego oznaczenia instrumentów finansowych Spółki, nadanego uchwałą Zarządu GPW nr 485/2024 z dn. 10 kwietnia 2024 r., a także w konsekwencji dokonania zmiany (uchylenia) tego oznaczenia, o odwieszenie notowań akcji Spółki, wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect, które oznaczone są kodem ISIN PLLSNRN00015. Na dzień sporządzenia niniejszego listu, akcje Spółki pozostają w dalszym ciągu zawieszony w obrocie. **W dalszym ciągu oczekujemy na decyzję Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w zakresie zmiany (uchylenia) szczególnego oznaczenia instrumentów finansowych Spółki. Pozwoli to tym samym na odwieszenie notowań akcji Spółki.**

W dn. 16 października 2024 r. Sąd zarejestrował obniżenie kapitału zakładowego Mr Hamburger S.A. z kwoty 12.800.000,00 zł do kwoty 1.280.000,00 zł, poprzez obniżenie wartości nominalnej każdej akcji, z kwoty 1,00 zł do 0,10 zł. Powyższe obniżenie kapitału ułatwi nam ewentualne przeprowadzenie emisji akcji, bowiem wcześniejsza cena nominalna akcji stanowiła istotną barierę w pozyskaniu inwestorów, gdyż kurs akcji znajdował się istotnie poniżej ceny nominalnej.

Zapraszamy do lektury raportu rocznego i do obserwowania raportów bieżących.

Z poważaniem  
Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

## 2. Wybrane dane finansowe

### Wybrane pozycje z Bilansu:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	w złotych		w euro <sup>1</sup>	
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>93 765,83</b>	<b>141 749,98</b>	<b>21 943,79</b>	<b>32 601,19</b>
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	93 765,83	141 749,98	21 943,79	32 601,17
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>32 480,17</b>	<b>32 072,86</b>	<b>7 601,26</b>	<b>7 376,46</b>
Zapasy	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	3 033,82	3 033,82	710,00	697,75
Inwestycje krótkoterminowe	407,35	-	95,33	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 039,04	29 039,04	6 795,94	6 678,71
<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>126 246,04</b>	<b>173 822,84</b>	<b>29 545,06</b>	<b>39 977,65</b>

<sup>1</sup> dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 29.12.2023 r. oraz 31.12.2024 r.:

- 29.12.2023 r. - 4,3480 zł

- 31.12.2024 r. - 4,2730 zł

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	w złotych		w euro <sup>2</sup>	
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-5 078 337,49</b>	<b>-4 540 016,42</b>	<b>-1 188 471,21</b>	<b>-1 044 162,01</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 280 000,00	12 800 000,00	299 555,35	2 943 882,24
Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-	-	-
- nadw. wart. sprzed. (wart. emis.) nad wart. nom. udz. (akcji)	-	-	-	-
Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny	-	-	-	-
- z tytułu aktual. wartości godziwej	-	-	-	-
Pozostałe kap. (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 820 016,42	-17 292 181,93	-1 362 044,56	-3 977 042,76
Zysk (strata) netto	-538 321,07	-47 834,49	-125 982,00	-11 001,49
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-	-
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 204 583,53</b>	<b>4 713 839,26</b>	<b>1 218 016,27</b>	<b>1 084 139,66</b>
Rezerwy na zobowiązania	349 356,82	1 093 024,82	81 759,14	251 385,65
Zobowiązania długoterminowe	0,00	-	0,00	-
Zobowiązania krótkoterminowe	4 826 916,48	3 592 504,21	1 129 631,75	826 242,92
Rozliczenia międzyokresowe	28 310,23	28 310,23	6 625,38	6 511,09
<b>Pasywa razem</b>	<b>126 246,04</b>	<b>173 822,84</b>	<b>29 545,06</b>	<b>39 977,65</b>

<sup>2</sup> dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 29.12.2023 r. oraz 31.12.2024 r.:

- 29.12.2023 r. - 4,3480 zł

- 31.12.2024 r. - 4,2730 zł

**Wybrane dane z Rachunku zysków i strat:**

	<b>01.01.2024</b> <b>-31.12.2024</b>	<b>01.01.2023</b> <b>-31.12.2023</b>	<b>01.01.2024</b> <b>-31.12.2024</b>	<b>01.01.2023</b> <b>-31.12.2023</b>
	w złotych		w euro <sup>3</sup>	
Przychody netto ze sprzedaży	-	-	-	-
Koszty działalności operacyjnej	443 989,40	20 497,47	103 152,60	4 526,43
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-443 989,40</b>	<b>-20 497,47</b>	<b>-103 152,60</b>	<b>-4 526,43</b>
Pozostałe przychody operacyjne	213,92	519 128,99	49,70	114 638,50
Pozostałe koszty operacyjne	47 984,15	418 197,28	11 148,22	92 349,90
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-491 759,63</b>	<b>80 434,24</b>	<b>-114 251,11</b>	<b>17 762,18</b>
Przychody finansowe	-	0,35	-	0,08
Koszty finansowe	46 561,44	128 269,08	10 817,68	28 325,47
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-538 321,07</b>	<b>-47 834,49</b>	<b>-125 068,79</b>	<b>-10 563,22</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-538 321,07</b>	<b>-47 834,49</b>	<b>-125 068,79</b>	<b>-10 563,22</b>

**3. Oświadczenia Zarządu****OŚWIADCZENIE****w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego**

Działając w imieniu spółki Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy 2024 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

<sup>3</sup> dane z rachunku wyników zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2023 oraz 2024:

- rok 2023 r. - 4,5284 zł

- rok 2024 r. - 4,3042 zł

## OŚWIADCZENIE

### w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu spółki Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

#### **4. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024**

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 zostało załączone do raportu jako odrębny plik.

#### **5. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024**

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024 spółki Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Krakowie zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi zostało załączone do raportu jako odrębny plik.

#### **6. Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2024**

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Krakowie w roku obrotowym 2024 zostało załączone do raportu jako odrębny plik.

#### **7. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego**

Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także – w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.

Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należyłą komunikację z inwestorami i analitykami.

Rada Nadzorcza i Zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania Spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągnięcia strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady



nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.

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

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

**Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024”:**

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;	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	Z uwagi na brak posiadania takich informacji. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	

1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Dane finansowe zawarte są w raportach okresowych zamieszczanych na stronie internetowej Spółki.
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;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	
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	Informacja ta jest częścią zamieszczonego na stronie internetowej raportu rocznego.
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	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o	NIE	Spółka nie analizowała do tej pory niezależności kandydatów do Rady

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.		Nadzorczej. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady w przyszłości.
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.	TAK	Z uwagi na płaską strukturę organizacyjną w konsekwencji niewielkiego zatrudnienia w Spółce, czynności te sprawują osoby powołane do organów zarządzających i nadzorczych Spółki, wspierający się zewnętrznymi doradcami i audytorami.
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	W zakresie opiniowania spraw wnoszonych na Walne Zgromadzenie przez Zarząd.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy	TAK	

walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.		
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.	TAK	
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	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom	NIE	Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych.

dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.		
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	
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.	TAK	

Kraków, dn. 12 marca 2025 r.

Prezes Zarządu

Łukasz Górski