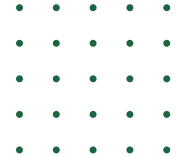


Jednostkowy raport roczny Geotrans S.A.

za 2024 rok obrotowy

19 marca 2025 r., Wrocław





Spis treści

1.	List do Akcjonariuszy	3
2.	Wybrane dane finansowe	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 kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	6
4.	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 przyczyny zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją .	8
5.	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 rocznego sprawozdania finansowego	9
6.	Oświadczenia Zarządu Geotrans S.A.....	14
7.	Stosowanie zasad ładu korporacyjnego	15
8.	Załączniki	16

1. List do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

za nami kolejny wymagający rok, który zakończyliśmy z satysfakcjonującym wynikiem. W imieniu Zarządu zapraszam do zapoznania się z raportem podsumowujący działalność i wyniki finansowe Geotrans S.A. oraz jej spółek zależnych w 2024 roku.

W obszarze podstawowej działalności operacyjnej skupiliśmy się na poprawie konkurencyjności oferowanych usług oraz realizacji pozyskanych kontraktów na świadczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów poprocesowych. Spółka systematycznie uczestniczyła w kolejnych przetargach publicznych, dzięki czemu zawarliśmy sześć nowych umów o znacznej wartości, co przełożyło się na 20,5 mln zł przychodów ze sprzedaży, 6,01 mln zł EBITDA oraz zysk netto w wysokości 4,96 mln zł. Oznacza to wzrost rok do roku odpowiednio o 50,36 proc., 736,00 proc., oraz 360,62 proc.

Publikacja raportu rocznego to dobry czas, aby oprócz przedstawienia bieżącej działalności podsumować realizację strategii na lata 2021-2026, której okres obowiązywania powoli zbliża się do końca. Przy coraz trudniejszym i kurczącym się rynku rekultywacji zamkniętych składowisk odpadów, głównym celem wciąż pozostaje transformacja modelu biznesowego grupy kapitałowej Geotrans w kierunku własnych instalacji do zagospodarowania odpadów i odnawialnych decyzji administracyjnych. Na dzień publikacji niniejszego raportu spółka posiada dwie lokalizacje, na których docelowo może zostać ulokowany zakład przetwarzający odpady.

Dla pierwszej lokalizacji wciąż trwają prace koncepcyjne związane ze sposobem jej zagospodarowania oraz ustaleniem katalogu przetwarzanych odpadów. Natomiast w przypadku drugiej lokalizacji jesteśmy na zaawansowanym etapie ubiegania się o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla planowanej inwestycji. Choć sam proces administracyjny jest bardzo wymagający i trwa już blisko rok, to mam nadzieję, że zbliża się do pomyślnego finału. Przewidujemy, że jeszcze w pierwszym półroczu 2025 r. uda nam się pozyskać przynajmniej jedną nową lokalizację, która pozwoli na rozpoczęcie procesu administracyjnego. Docelowo chcemy mieć w portfelu trzy lub cztery lokalizacje z wydaną decyzją o uwarunkowaniach środowiskowych dla instalacji do zagospodarowania odpadów, które umożliwią grupie kapitałowej Geotrans dalszy rozwój działalności operacyjną na przestrzeni kilku najbliższych lat. Pomimo ogromu pracy włożonego przez cały zespół nie jesteśmy zadowoleni z osiągniętych na tym polu rezultatów. Największy wpływ na powolne tempo zmian ma ograniczona ilość lokalizacji, dla których miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego przewidują działalność związaną z gospodarką odpadami oraz długotrwały, skomplikowany i wielowątkowy proces związany z uzyskaniem stosownych decyzji administracyjnych.

Systematycznie rozwijamy również spółkę Polskie Nawozy. Podobnie, jak w przypadku rynku zagospodarowania odpadów tutaj również zmagamy się z długotrwałą procedurą wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, która jest niezbędna do uruchomienia zakładu produkującego nawóz organiczny. I choć pierwotna strategia opierała się na znalezieniu i zagospodarowaniu danej niszy rynkowej własnymi produktami, to w wyniku przedłużającego się postępowania administracyjnego skupiliśmy się na dalszym badaniu rynku, rozmowach z rolnikami i dystrybutorami oraz pośrednictwie w obrocie nawozami innych producentów. W ocenie Zarządu bieżący rok będzie decydujący dla oceny ekonomicznej projektu oraz zasadności jego kontynuowania w obecnym kształcie.

W ramach realizacji pozostałych celów strategicznych obszar działalności związany z realizacją szeroko pojętych projektów nieruchomościowych, w tym mieszkaniowych i komercyjnych został wyodrębniony do dwóch nowych spółek celowych - 3Group sp. z o.o. oraz N38 sp. z o.o. Podjęte kroki pozwolą na efektywną alokację posiadanych przez Geotrans S.A. bieżących nadwyżek finansowych. Szczegóły dotychczas zrealizowanych transakcji zostały obszernie przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu za 2024 r.

W imieniu całego Zarządu chciałbym przede wszystkim podziękować pracownikom Geotrans S.A. za pełne zaangażowanie w wykonywane obowiązki oraz akcjonariuszom za dotychczas okazane nam zaufanie.

Zapraszam do lektury.

Z poważaniem,
Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.

2. Wybrane dane finansowe

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2024 r. średni kurs wynosił 4,2730,
- na dzień 31.12.2023 r. średni kurs wynosił 4,3480.

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2024 r. wyniosła 4,3042,
- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2023 r. wyniosła 4,5284.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Tabela nr 1: Tabela kursów wykorzystanych do przeliczenia wybranych danych finansowych Emitenta

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia 2024 r.)	Średnia arytmetyczna kursów EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2024	4,2730	4,3042
2023	4,3480	4,5284

Źródło: NBP

Tabela nr 2: Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r. PLN	Na dzień 31.12.2023 r. PLN	Na dzień 31.12.2024 r. EUR	Na dzień 31.12.2023 r. EUR
Aktywa trwałe	15 999 025,88	5 194 555,71	3 744 213,87	1 194 700,03
Aktywa obrotowe	17 459 704,68	22 977 579,58	4 086 053,05	5 284 631,92
Należności krótkoterminowe	3 917 766,08	2 394 368,92	916 865,45	550 682,82
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 434 804,79	19 294 051,66	2 910 087,71	4 437 454,38
Kapitał własny	31 615 701,08	26 655 610,13	7 398 947,13	6 130 545,11
Zobowiązania długoterminowe	0,00	22 326,15	0,00	5 134,81
Zobowiązania krótkoterminowe	1 268 704,24	1 113 846,65	296 911,83	256 174,48

Źródło: Emitent

Tabela nr 3: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. PLN	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. PLN	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. EUR	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. EUR
Przychody netto ze sprzedaży	20 460 587,45	13 608 011,22	4 753 679,09	3 005 059,49
Amortyzacja	588 948,66	790 174,33	136 832,48	174 494,33
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 483 975,65	-1 576 119,16	1 274 111,04	-348 054,67
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 421 694,53	-1 735 251,43	1 259 641,05	-383 195,88
Zysk (strata) brutto	6 163 610,95	-1 744 446,99	1 432 013,06	-385 226,53
Zysk (strata) netto	4 960 090,95	-1 706 711,99	1 152 395,09	-376 893,51

Źródło: Emitent

Tabela nr 4: Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. PLN	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. PLN	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. EUR	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 809 136,53	315 918,55	884 989,87	69 764,35
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 536 169,05	16 423 644,99	-2 447 904,62	3 626 836,38
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-132 214,35	-92 771,89	-30 717,82	-20 486,83
Przepływy pieniężne netto razem	-6 859 246,87	16 646 791,65	-1 593 632,56	3 676 113,90

Źródło: Emitent

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

Geotrans S.A. jest podmiotem dominującym wobec pięciu jednostek zależnych nieobjętych konsolidacją: Polskie Nawozy sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, Geotrans Green Recycling sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, Geotrans Eco Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, 3Group sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz N38 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Tabela nr 5: Podstawowe dane o Polskie Nawozy sp. z o.o.

Firma:	Polskie Nawozy sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	899-290-32-92
REGON:	389559384
KRS:	0000913337
Kapitał zakładowy:	100 tys. zł
Przedmiot działalności:	Produkcja i handel nawozami rolniczymi wytworzonymi z półproduktów niebędącymi odpadami
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	51%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	51%

Źródło: Emitent

Tabela nr 6: Podstawowe dane o Geotrans Green Recycling sp. z o.o.

Firma:	Geotrans Green Recycling sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	897-189-25-02
REGON:	389108670
KRS:	0000902651
Kapitał zakładowy:	500 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z podstawową działalnością Geotrans S.A. oraz inicjowanie i realizacja nowych projektów
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

Tabela nr 7: Podstawowe dane o Geotrans Eco Hub sp. z o.o.

Firma:	Geotrans Eco Hub sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	897-189-22-64
REGON:	389049306
KRS:	0000903039
Kapitał zakładowy:	250 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z pozyskaniem własnych instalacji do zagospodarowania odpadów
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

Tabela nr 8: Podstawowe dane o 3Group sp. z o.o.

Firma:	3Group sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	899-280-27-34
REGON:	365895534
KRS:	0000647669
Kapitał zakładowy:	130 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z alokacją nadwyżek finansowych w projekty nieruchomościowe
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

Tabela nr 9: Podstawowe dane o N38 sp. z o.o.

Firma:	N38 sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	899-299-29-47
REGON:	528562255
KRS:	0001104112
Kapitał zakładowy:	100 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z alokacją nadwyżek finansowych w projekty nieruchomościowe
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	49%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	49%

Źródło: Emitent

Celem grupy kapitałowej jest wydzielenie ze struktury organizacyjnej Geotrans S.A. poszczególnych obszarów działalności do odrębnych spółek zależnych, co ma sprzyjać inicjowaniu i realizacji nowych projektów. Podjęte działania w znaczący sposób ułatwią bieżące zarządzanie oraz wpłyną na ograniczenie ryzyka biznesowego.

4. 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 przyczyny zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Na dzień 31 grudnia 2024 roku spółka Geotrans S.A. była zwolniona z obowiązku konsolidacji jednostek zależnych, jakimi są spółki: Polskie Nawozy sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, Geotrans Green Recycling sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, Geotrans Eco Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, 3Group sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz N38 sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

5. 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 rocznego sprawozdania finansowego

Wybrane dane finansowe spółki Polskie Nawozy sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Tabela nr 10: Wybrane pozycje bilansu Polskie Nawozy sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
Aktywa trwałe	723 845,53	165 934,00
Aktywa obrotowe	665 117,59	499 112,98
Należności krótkoterminowe	107 842,06	118 940,27
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	166 525,51	166 748,77
Kapitał własny	-377 322,83	82 543,17
Zobowiązania długoterminowe	1 701 553,96	204 821,92
Zobowiązania krótkoterminowe	64 731,99	377 681,89

Źródło: Emitent

Tabela nr 11: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Polskie Nawozy sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
Przychody netto ze sprzedaży	54 615,00	94 264,00
Koszty działalności operacyjnej	449 661,52	104 709,01
Amortyzacja	30 919,09	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-395 046,52	-10 445,01
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-395 047,50	-10 450,50
Zysk (strata) brutto	-466 119,00	-15 422,91
Zysk (strata) netto	-459 866,00	-14 988,91

Źródło: Emitent

Wybrane dane finansowe spółki Geotrans Green Recycling na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Tabela nr 12: Wybrane pozycje bilansu Geotrans Green Recycling sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	440 809,07	486 523,80
Należności krótkoterminowe	12 100,00	3 599,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	422 334,07	471 258,13
Kapitał własny	431 694,77	486 400,80
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	9 114,30	123,00

Źródło: Emitent

Tabela nr 13: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Geotrans Green Recycling sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	54 705,53	10 791,46
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-54 705,53	-10 791,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-54 706,03	-10 791,20
Zysk (strata) brutto	-54 706,03	-13 599,20
Zysk (strata) netto	-54 706,03	-13 599,20

Źródło: Emitent

Wybrane dane finansowe spółki Geotrans Eco Hub sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Tabela nr 14: Wybrane pozycje bilansu Geotrans Eco Hub sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	167 475,00	19 895,00
Należności krótkoterminowe	790,00	14 895,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 085,00	5 000,00
Kapitał własny	163 350,00	-60 151,80
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	4 125,00	80 046,80

Źródło: Emitent

Tabela nr 15: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Geotrans Eco Hub sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	21 148,53	65.152,00
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-21.148,53	-65 152,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-21.148,20	-65 151,80
Zysk (strata) brutto	-21.498,20	-65 151,80
Zysk (strata) netto	-21.498,20	-65 151,80

Źródło: Emitent

Wybrane dane finansowe spółki 3Group sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Tabela nr 16: Wybrane pozycje bilansu 3Group sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.	Na dzień 31.12.2023 r.
Aktywa trwałe	3 781 944,23	0,00
Aktywa obrotowe	222 591,46	69 813,73
Należności krótkoterminowe	2 945,75	9 154,36
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	214.395,71	21 081,29
Kapitał własny	4 002 919,76	50 391,79
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 615,93	19 424,94

Źródło: Emitent

Tabela nr 17: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat 3Group sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
Przychody netto ze sprzedaży	6 182,62	0,00
Koszty działalności operacyjnej	29 793,68	9 649,13
Amortyzacja	7 895,50	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-23 611,06	-9 649,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26 424,61	-12 876,63
Zysk (strata) brutto	-47 472,03	-187 397,46
Zysk (strata) netto	-47 472,03	-187 397,46

Źródło: Emitent

Wybrane dane finansowe spółki N38 sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Tabela nr 18: Wybrane pozycje bilansu N38 sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2024 r.
Aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	3 239 957,61
Należności krótkoterminowe	11 345,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	199 713,86
Kapitał własny	96 450,76
Zobowiązania długoterminowe	3 143 506,85
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00

Źródło: Emitent

Tabela nr 19: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat N38 sp. z o.o. w PLN

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
Przychody netto ze sprzedaży	0,00
Koszty działalności operacyjnej	65.152,00
Amortyzacja	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-65 152,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-65 151,80
Zysk (strata) brutto	-65 151,80
Zysk (strata) netto	-65 151,80

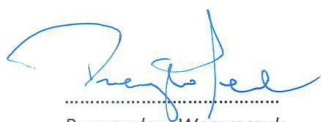
Źródło: Emitent

Spółka N38 sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 8 maja 2024 roku, w związku z czym przedstawione wybrane dane finansowe nie zawierają danych porównywalnych za poprzedni rok obrotowy.

6. Oświadczenia Zarządu Geotrans S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2024 rok obrotowy i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.



Dominika Smolikowska
Członek Zarządu Geotrans S.A.

OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

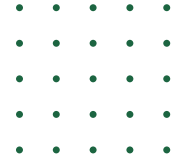
Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok obrotowy przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego 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.



Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.



Dominika Smolikowska
Członek Zarządu Geotrans S.A.



7. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

W dniu 15 kwietnia 2024 r. Zarząd Geotrans S.A. przekazał raportem EBI nr 4/2024 do publicznej wiadomości oświadczenie dotyczące zakresu przestrzeganych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zawartych w załączniku do uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect 2024”. Od dnia przekazania powyższej informacji do wiadomości publicznej nie miały miejsca żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

W roku obrotowym 2024 Geotrans S.A. nie stosowała lub stosowała w niepełnym zakresie następujące zasady ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024:

- Zasada nr 1.13: „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 sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę”.

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje tej zasady. Wszystkie istotne informacje na temat działalności Spółki są przekazywane poprzez raporty bieżące i okresowe. Odpowiedzi na pytania akcjonariuszy zadane na podstawie art. 428 § 5 lub 6 Kodeksu spółek handlowych będą publikowane przez Spółkę raportami bieżącym EBI, zgodnie z § 4 ust. 1 pkt. 12 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO.

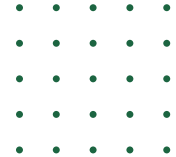
- Zasada nr 5: „Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem”.

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje tej zasady, ponieważ przy obecnej skali prowadzonej działalności utworzenie jednostki kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, oraz nadzoru zgodności działalności z prawem, a także audytu wewnętrznego byłoby nieefektywne oraz niewspółmierne kosztowo. Aktualnie nadzór nad działalnością Spółki odbywa się zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych poprzez działania podejmowane przez Zarząd przy współpracy z zewnętrznymi doradcami, w tym kancelarią prawną wyspecjalizowaną w prawie ochrony środowiska, doradcą podatkowym czy biegłym rewidentem oraz Radę Nadzorczą.

- Zasada nr 7: „Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu”.

Komentarz Spółki: Spółka nie stosuje tej zasady z uwagi na kwestie organizacyjne, jakie wiążą się z wymogiem opiniowania przez Radę Nadzorczą wszystkich materiałów i dokumentów, jakie mają być przedstawione przez Spółkę Walnemu Zgromadzeniu. Spółka jednak zawsze zwraca się do Rady Nadzorczej o wyrażenie opinii w sprawach tego wymagających zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i postanowieniami Statutu.

Pozostałe zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect były przez Spółkę stosowane. W 2024 roku Spółka nie naruszyła incydentalnie żadnej z zasad zadeklarowanej jako stosowana.



8. Załączniki

Sprawozdanie finansowe

Załącznik nr 1 – „Sprawozdanie finansowe Geotrans S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Załącznik nr 2 – „Sprawozdanie Zarządu z działalności Geotrans S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

Załącznik nr 3 – „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Geotrans S.A. rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”