



# ROCCA SA

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2024



Zielona Góra, dnia 17 marca 2025 r.

Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.)

## Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE .....	3
II. AKCJONARIAT .....	4
III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.....	4
IV. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY (ZAKŁADY) .....	4
V. INSTRUMENTY FINANSOWE W ZAKRESIE RYZYKA I ZABEZPIECZENIA PRZED RYZYKIEM .....	4
VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA, MAJĄTKOWA I KADROWA.....	4
VII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	6
VIII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI.....	7
IX. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH .....	7
X. PROGNOZY FINANSOWE.....	7
XI. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU .....	8
XII. WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA I OPIS ZAGROŻEŃ .....	8
XIII. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO .....	9

## I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma)	ROCCA Spółka akcyjna
Adres	ul. Św. Jadwigi 1, 65-065 Zielona Góra
NIP	598-14-98-389
REGON	211054225
KRS	0000262118
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy	517.250,00 zł w całości opłacony
Ticker	RCA
ISIN	PLROCCA00013
Kapitalizacja (na koniec 2024)	42.621.400,00 zł
Telefon komórkowy	+48 505 109 777
Poczta e-mail	rocca@rocca.pl
Adres strony internetowej	<a href="http://www.rocca.pl">www.rocca.pl</a>

Rocca S.A. w momencie debiutu na rynku NewConnect, zajmowała się wytwarzaniem i sprzedażą elementów z kamienia naturalnego. Obecnie, w/w działalność została zawieszona. W wyniku podjętych prac uzyskano optymalny produkt w postaci wielkoformatowego, poliuretanowo-cementowego elementu budowlanego.

### ZARZĄD

W skład Zarządu obecnej kadencji na koniec 2024 r. wchodził:

Bogusław Piłat                      Prezes Zarządu

### RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec 2024 r. wchodził:

Violetta Lesiniewska-Piłat	Członek Rady Nadzorczej
Izabela Baszak-Wolańska	Członek Rady Nadzorczej
Justyna Kamińska	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Szczepaniak	Członek Rady Nadzorczej
Czesław Szczepaniak	Członek Rady Nadzorczej

## II. AKCJONARIAT

Na dzień 31 grudnia 2024 roku kapitał zakładowy Emitenta wynosił 517.250,00 zł i dzielił się na 10.345.000 akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,05 zł, w tym 10.000.000 akcji serii A oraz 345.000 akcji serii B. Wszystkie akcje Emitenta notowane są na rynku NewConnect.

Struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w kapitale zakładowym, na podstawie zawiadomień w trybie art. 69 ustawy o ofercie, przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	ILOŚĆ GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Violetta Lesiniewska-Piłat	4.990.000	48,24%	4.990.000	48,24%
Bogusław Piłat	4.982.355	48,16%	4.982.355	48,16%

## III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka nie tworzyła Grupy Kapitałowej.

## IV. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY (ZAKŁADY)

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka nie posiadała oddziałów.

## V. INSTRUMENTY FINANSOWE W ZAKRESIE RYZYKA I ZABEZPIECZENIA PRZED RYZYKIEM

W roku 2024 roku Spółka nie stosowała takich instrumentów finansowych.

## VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA, MAJĄTKOWA I KADROWA

Przy wszystkich poniższych danych finansowych prezentuje się dane porównywalne za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego. Spółka prezentuje wybrane dane finansowe z bilansu i rachunku zysków i strat.

<b>BILANS - AKTYWA</b>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
A. Aktywa trwałe	- zł	677 854,11
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	2 809,27
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	675 044,84
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	3 083 286,54	2 686 497,20
I. Zapasy	1 186 234,51	506 536,12
II. Należności krótkoterminowe	313 106,07	266 362,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 581 163,51	1 910 111,04
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 782,45	3 487,28
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D. Udziały i akcje własne	- zł	- zł
Aktywa razem	3 083 286,54	3 364 351,31

<b>BILANS - PASYWA</b>	<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
A. Kapitał (fundusz) własny	1 662 587,05	1 896 923,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 379 673,08 zł	1 837 231,51 zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	-234 336,03	-457 558,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 420 699,49	1 467 428,23
I. Rezerwy na zobowiązania	13 287,92	11 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	- zł	130 749,90
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 407 411,57	1 325 678,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
Pasywa razem	3 083 286,54	3 364 351,31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		31-12-2024	31-12-2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 190,00	- zł
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	922,40	- zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	267,60	- zł
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	264 486,33	270 631,10
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-264 218,73	-270 631,10
G.	Pozostałe przychody operacyjne	12 520,87	9 798,78
H.	Pozostałe koszty operacyjne	12 129,11	30 046,58
I.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	-263 826,97	-290 878,90
J.	Przychody finansowe	56 132,69	47 394,84
K.	Koszty finansowe	26 641,75	214 074,37
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-234 336,03	-457 558,43
M.	Podatek dochodowy	- zł	- zł
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	- zł	- zł
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-234 336,03	-457 558,43

## VII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Pomimo osiągnięcia nieznacznych przychodów w raportowanym okresie, Spółka konsekwentnie realizowała swoje cele strategiczne, koncentrując się na rozwijaniu potencjału technologicznego oraz budowie dwurodzinnego obiektu mieszkalnego. Spółka prowadziła działania operacyjne mające na celu wdrożenie nowoczesnych technologii budowlanych, co w dłuższej perspektywie ma zapewnić jej przewagę konkurencyjną na rynku.

Budowa dwulokalowego domu stanowiła kluczowy element strategii rozwojowej. Projekt ten miał na celu nie tylko realizację inwestycji, ale również testowanie i stopniowe wdrażanie nowoczesnych technologii budowlanych. Ze względu na charakter prowadzonej działalności oraz wczesny etap realizacji inwestycji, Spółka niemal nie generowała przychodów w analizowanym okresie. Pomimo tego Zarząd uznaje rok 2024 za istotny pod kątem przygotowań do przyszłych projektów, które powinny przyczynić się do rozpoczęcia działalności komercyjnej i uzyskania pierwszych bardziej znaczących przychodów.

Spółka dysponuje nowoczesną technologią budowy domów, która stanowi jej kluczowy atut konkurencyjny. W raportowanym okresie technologia ta była wykorzystywana jedynie częściowo, ze

względu na charakter i specyfikę realizowanego projektu. Niemniej jednak Zarząd podejmuje aktywne działania mające na celu pełne wdrożenie posiadanej technologii w przyszłych projektach, co pozwoli na zwiększenie efektywności budowy, obniżenie kosztów operacyjnych oraz skrócenie czasu realizacji inwestycji. Spółka planuje także dalsze inwestycje w rozwój technologii, które pozwolą na automatyzację procesów budowlanych i zwiększenie skali działalności.

## **VIII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI**

Nieznaczne przychody w okresie sprawozdawczym negatywnie wpłynęły na wyniki finansowe Spółki. W 2024 roku Spółka ponosiła koszty związane z działalnością operacyjną, w tym budową domu, utrzymaniem infrastruktury oraz rozwijaniem posiadanej technologii. Mimo to, Zarząd podejmuje działania mające na celu optymalizację kosztów oraz poszukiwanie źródeł finansowania, które pozwolą na dalszy rozwój działalności. Rozważane są różne możliwości, w tym pozyskanie inwestorów strategicznych, programy wsparcia dla innowacyjnych firm oraz kredyty inwestycyjne.

Zarząd przewiduje, że w kolejnych okresach Spółka będzie stopniowo wdrażać nowoczesne technologie budowlane, co pozwoli na rozszerzenie działalności oraz rozpoczęcie generowania przychodów. Kluczowe działania na przyszłość obejmują:

- Zakończenie i komercjalizację obecnej inwestycji budowlanej,
- Rozpoczęcie kolejnych projektów z pełnym wykorzystaniem posiadanej technologii,
- Analizę możliwości komercjalizacji innowacyjnych rozwiązań w budownictwie,
- Poszukiwanie partnerów biznesowych i inwestorów strategicznych,
- Wzmocnienie działań marketingowych w celu pozyskania pierwszych klientów,
- Dalsze badania i rozwój technologii budowlanych, które zwiększą efektywność operacyjną Spółki.

Zarząd jest przekonany, że podejmowane działania w dłuższej perspektywie przyczynią się do dynamicznego rozwoju Spółki oraz osiągnięcia stabilnej pozycji na rynku nowoczesnych technologii budowlanych.

## **IX. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH**

W roku 2024 Spółka nie nabywała akcji własnych.

## **X. PROGNOZY FINANSOWE**

Na rok 2024 Spółka nie opublikowała prognoz.

## **XI. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU**

W roku 2024 Spółka nie prowadziła działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

## **XII. WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA I OPIS ZAGROŻEŃ**

### **RYZYSKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ MAKROEKONOMICZNĄ**

Działalność Spółki w dużym stopniu uzależniona jest od panującej na rynkach sytuacji gospodarczej. Głównymi czynnikami kształtującymi sytuację ekonomiczną są: tempo wzrostu gospodarczego, stopa bezrobocia, inflacja, wysokość stóp procentowych, a także polityka fiskalna i monetarna. Spośród nich, największe znaczenie mają wzrost gospodarczy oraz tempo jego przebiegu. Dodatni wzrost powoduje poprawę sytuacji finansowo - ekonomicznej Spółki oraz zwiększa perspektywy jego rozwoju, podczas gdy ujemny może negatywnie wpłynąć na działalność prowadzoną przez Spółkę. Powyższe uwarunkowania zależą w dużym stopniu od tempa przebiegu poszczególnych zjawisk gospodarczych, oddziałując przy tym na tempo rozwoju Spółki. Elementy te przekładają się na wartość papierów wartościowych, co z kolei ściśle wiąże się z wartością firmy. Zasadnicze znaczenie w podejmowaniu decyzji przez Inwestorów mają prognozy związane ze stanem gospodarki. W przypadku dobrych prognoz odnotowuje się wzmożone zainteresowanie Inwestorów rynkiem kapitałowym, co z kolei przekłada się na zwiększenie jego płynności. Wówczas zwiększa się zainteresowanie pozyskiwania kapitału poprzez rynek kapitałowy.

### **RYZYSKO ZWIĄZANE ZE ZMIANAMI REGULACJI PRAWNYCH**

Rynek, na którym działa Spółka, podlega ciągłym wahaniom, co może mieć negatywny wpływ na jej funkcjonowanie. Duża zmienność przepisów prawa oraz brak jednoznacznej ich interpretacji, w szczególności w dziedzinie prawa podatkowego, wynikają z procesów zachodzących na scenie politycznej, związanych głównie z polaryzacją idei i koncepcją rozwoju kraju. Przekłada się to na możliwość wejścia w życie regulacji niekorzystnych dla uczestników rynków kapitałowych, gdyż ich charakterystyka wymaga wypełnienia dodatkowych obowiązkowych obowiązków, co z kolei może wpłynąć na wzrost kosztów prowadzenia Spółki.

### **RYZYSKO ZWIĄZANE ZE ZMIANĄ GUSTÓW NABYWCÓW PRODUKTÓW SPÓŁKI**

Wielkość sprzedaży wyrobów Spółki w dużej mierze zależy od dostosowania się do zmiennych preferencji Klientów. Decyzje dotyczące produktów Spółki uzależnione są od: zaufania do innowacyjnej technologii, a także panujących trendów. Technologia Spółki może nie znaleźć oczekiwanego zainteresowania ze strony Klientów. Spółka pragnie dotrzeć do jak najszerszego grona Klientów, aby nie zawęzić rynku zbytu.

### **RYZYSKO WAHAŃ KURSÓW WALUT**

Spółka posiada środki pieniężne w walutach. Tym samym jest niejako uzależniona od aktualnych kursów walut, w szczególności PLN wobec EUR i USD oraz innych walut. Wahania kursu waluty polskiej



w stosunku do innych, stanowiąc mogą istotny czynnik określający wysokość przychodów/kosztów finansowych osiągniętych przez Spółkę, tak więc zmiany te mogą mieć realny wpływ na wyniki, sytuację finansową i perspektywy rozwoju Spółki.

### **RYZIKO ZWIĄZANE Z WPŁYWEM AKCJONARIUSZY NA SPÓŁKĘ**

Zgodnie ze stanem na dzień sporządzenia raportu, znaczącymi akcjonariuszami Spółki są Pani Violetta Lesiniewska-Piłat oraz Pan Bogusław Piłat, którzy posiadają każdy ponad 48% udziałów w głosach. Wpływ ww. akcjonariuszy na działalność Spółki może być znacznie większy niż pozostałych akcjonariuszy, a w związku ze strukturą akcjonariatu może zaistnieć ryzyko wpływu znaczących akcjonariuszy na działalność i funkcjonowanie Spółki. Ponadto, Pan Bogusław Piłat jest jednocześnie Prezesem Zarządu Spółki, a Pani Violetta Lesiniewska-Piłat jest członkiem Rady Nadzorczej.

### **RYZIKO ZWIĄZANE Z POTENCJALNYMI SYTUACJAMI PANDEMICZNYMI**

Doświadczenia z pandemią COVID-19 pokazały, że globalne kryzysy zdrowotne mogą prowadzić do istotnych zakłóceń w funkcjonowaniu gospodarki, wydłużenia łańcuchów dostaw, wzrostu kosztów produkcji oraz ograniczenia dostępności siły roboczej i materiałów. Choć obecnie nie obserwuje się bezpośredniego wpływu pandemii na działalność Spółki, nie można wykluczyć wystąpienia podobnych zdarzeń w przyszłości. W przypadku pojawienia się kolejnych fal zachorowań lub nowych chorób zakaźnych, może dojść do spowolnienia realizacji założonych celów, a także wzrostu kosztów operacyjnych.

### **RYZIKO ZWIĄZANE Z WOJNĄ NA TERENIE UKRAINY**

W dniu 24 lutego 2022 roku Rosja rozpoczęła działania wojenne na terenie Ukrainy. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację polityczno-gospodarczą związaną z wojną na Ukrainie. Ze względu na fakt, że sytuacja wciąż się zmienia, Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków potencjalnego wpływu tej sytuacji na obecną i przyszłą sytuację Spółki, poza czynnikiem inflacyjnym.

## **XIII. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

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

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.

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 osiąganych wyników.	TAK	
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.	NIE	Spółka nie analizowała do tej pory niezależności kandydatów do Rady Nadzorczej. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady w przyszłości.

<p>4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.</p>	<p>TAK</p>	
<p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>	<p>TAK</p>	<p>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.</p>
<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>TAK</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>TAK</p>	
<p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>	<p>TAK</p>	

<p>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.</p>	<p>TAK</p>	
<p>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.</p>	<p>TAK</p>	
<p>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.</p>	<p>TAK</p>	
<p>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 dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>	<p>NIE</p>	<p>Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych.</p>

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	

**Bogusław Piłat**  
**Prezes Zarządu**

**Zielona Góra, dnia 17 marca 2025 r.**