



Jednostkowy raport roczny

Agencja Rozwoju Innowacji S.A.
z siedzibą we Wrocławiu
za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia
2024 r.

Wrocław, 30 maja 2024 r.

Spis treści

- I. List do Akcjonariuszy i Inwestorów str. 3
- II. Informacje o Spółce str. 5
- III. Oświadczenia Zarządu Agencji Rozwoju Innowacji S.A. str. 5
- IV. Stanowisko zarządu lub osoby zarządzającej wraz z opinią rady nadzorczej lub osoby nadzorującej emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej albo do odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym str. 7
- V. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego str. 7
- VI. Załączniki str. 12

I List do Akcjonariuszy i Inwestorów

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu spółki Agencja Rozwoju Innowacji S.A. pragnę przedstawić Państwu raport okresowy opisujący przełomowe zmiany, które dokonały się w naszej Spółce w roku 2024.

Rok 2024 okazał się momentem historycznej transformacji dla Agencji Rozwoju Innowacji S.A. Po pomyślnym zakończeniu procesu restrukturyzacji w styczniu 2024 roku, kiedy to otrzymaliśmy informację o uprawomocnieniu się postanowienia sądu zatwierdzającego układ restrukturyzacyjny, rozpoczęliśmy nowy rozdział w historii naszej firmy.

Kluczowym momentem była zmiana w lipcu 2024 roku, kiedy Rada Nadzorcza powołała pana Cezarego Ziarkowskiego na stanowisko Prezesa Zarządu. Pod jego kierownictwem Spółka rozpoczęła ambitny proces przeglądu opcji strategicznych, który ostatecznie doprowadził do fundamentalnej zmiany profilu działalności.

W październiku 2024 roku zakończyliśmy z sukcesem postępowanie układowe, spłacając wszystkich wierzycieli objętych układem. W grudniu 2024 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej oficjalnie stwierdził wykonanie układu restrukturyzacyjnego przez naszą Spółkę.

Równolegle z finalizacją restrukturyzacji, podjęliśmy strategiczną decyzję o zakończeniu działalności doradczo-szkoleniowej i przekierowaniu naszych zasobów w kierunku technologii przyszłości. W marcu 2025 roku podpisaliśmy przełomową umowę inwestycyjną z dotychczasowymi akcjonariuszami i panem Krzysztofem Badurą, która otworzyła przed nami drzwi do świata sztucznej inteligencji.

Dzięki tej umowie, w kwietniu 2025 roku przejęliśmy 100% udziałów w czterech innowacyjnych spółkach technologicznych: SynapsisAI, Rise Agency, Digital Master Institute oraz EduEdu. Ta akwizycja przekształciła nas w technologiczną grupę kapitałową, dostarczającą autorskie rozwiązania sztucznej inteligencji w czterech kluczowych segmentach rynku.

Nasze nowe filary technologiczne to:

- **Medtech** - poprzez SensumAI oferujemy przełomowe rozwiązania w analizie emocji
- **Fintech** - wdrażamy system AI "Hiper Monetyzacja Użytkowników" w aplikacji mPay
- **Edtech** - rozwijamy adaptacyjną platformę DMI oraz "empatycznego korepetytora" EduEdu
- **Marketing automation** - oferujemy zaawansowane narzędzia growth-design i performance marketing przez Rise Agency

Dzięki tej transformacji, Agencja Rozwoju Innowacji S.A. pozycjonuje się dziś jako jeden z wiodących dostawców rozwiązań AI w Polsce. Nasze produkty są nie tylko innowacyjne, ale także zgodne z najnowszymi regulacjami unijnymi, w tym z EU AI Act, co daje nam przewagę konkurencyjną na dynamicznie rozwijającym się rynku sztucznej inteligencji.

Planujemy dalszy dynamiczny rozwój poprzez emisję akcji z prawem poboru, która zapewni nam środki na skalowanie sprzedaży i kolejne strategiczne akwizycje. Nasza wizja zakłada osiągnięcie pozycji jednego z kluczowych dostawców rozwiązań AI w Polsce w najbliższych latach.

Dziękuję Państwu za zaufanie i wsparcie w tym przełomowym okresie. Wierzymy, że transformacja, którą przeprowadziliśmy, otworzy przed nami i naszymi akcjonariuszami nowe możliwości wzrostu w jednym z najbardziej perspektywicznych sektorów gospodarki.

Z poważaniem,

Cezary Ziarkowski

Prezes Zarządu

Agencja Rozwoju Innowacji S.A.

II Informacje o spółce

Firma: Agencja Rozwoju Innowacji S.A.

Adres korespondencyjny: ul. Księcia Witolda 49/15, 03-202 Wrocław

KRS: 0000406260

REGON: 020568392

NIP: 899-261-64-11

Telefon: 71 354 07 93

Internet: www.arifinanse.pl

Email: info@arifinanse.pl

Oświadczenia Zarządu Agencji Rozwoju Innowacji S.A.

Wrocław, dnia 30.05.2025 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Spółki Agencja Rozwoju Innowacji S.A., na podstawie § 5 pkt 6.1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu NewConnect", oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy. Ponadto sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Wrocław, dnia 30.05.2025 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI
W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWIONEGO
DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Zarząd Spółki Agencja Rozwoju Innowacji S.A., na podstawie § 5 pkt 6.1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu NewConnect", oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Emitenta, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

- **Stanowisko zarządu lub osoby zarządzającej wraz z opinią rady nadzorczej lub osoby nadzorującej emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej albo do odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy

- **Stosowanie zasad ładu korporacyjnego**

W dniu 19 kwietnia 2024 r. r. Zarząd spółki Agencja Rozwoju Innowacji S.A. przekazał do publicznej wiadomości oświadczenie na temat stosowania przez Emitenta zasad ładu korporacyjnego, wynikających z Załącznika do Uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect 2024” oraz zmiany Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

W związku z powyższym, poniżej zamieszczono informacje na temat zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.

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	Spółka stosuje zasadę, przy czym informacja dot. obszarów z zakresu ESG, zostanie udostępniona na stronie internetowej Spółki, pod warunkiem uwzględnienia ESG w strategii biznesowej Spółki.

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;	TAK	-
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	Wybrane dane finansowe dostępne są w opublikowanych raportach okresowych.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	-
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	-
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady, bowiem w ocenie Spółki, wystarczającym źródłem informacji o treści raportów bieżących i okresowych są kanały informacyjne ESPI i EBI, a także powielające te informacje pozostałe ogólnodostępne kanały informacyjne. Na stronie korporacyjnej Spółki została zamieszczona informacja o lokalizacji w/w raportów.
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady, bowiem informacje dotyczące harmonogramu publikacji raportów okresowych są przekazywane w trybie raportów bieżących. W ocenie Zarządu Spółki polityka informacyjna Spółki jest prowadzona w sposób wystarczający, wobec czego Spółka nie planuje organizacji

		spotkań z inwestorami, analitykami i mediami, przy czym Spółka nie wyklucza takich zdarzeń w przyszłości.
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady bowiem wszystkie istotne informacje na temat działalności Spółki są przekazywane są poprzez raporty bieżące i okresowe Spółki, a także w trybie innych kanałów informacyjnych, w tym przy wykorzystaniu strony internetowej Spółki.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym aktualnie Spółki nie wiąże żadna umowa na świadczenie takich usług. Spółka nie jest również zobowiązana do zawarcia takiej umowy.
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	-
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	-
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	-
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	-

4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	-
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	Rodzaj, skala oraz ryzyko prowadzonej działalności nie uzasadniają tworzenia odrębnych jednostek kontroli wewnętrznej, w tym niezależnej funkcji audytu wewnętrznego.
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	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym w sytuacji konieczności niezwłocznego zwołania walnego zgromadzenia i braku możliwości skonsultowania treści materiałów z radą nadzorczą w trybie uprzednim, zasada ta jest stosowana następnie.
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	-

9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	-
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym obecność przedstawiciela Zarządu ma miejsce na każdych obradach Walnego Zgromadzenia, jednak obecność przedstawiciela rady nadzorczej jest zapewniana w miarę możliwości.
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 obowiązкови 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 powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	-

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	-

- **Załączniki**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Załącznik nr 1 - „Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.”

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Załącznik nr 2 – „Sprawozdanie Zarządu z działalności Agencja Rozwoju Innowacji S.A. z siedzibą we Wrocławiu w roku obrotowym 2024”.

OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA

Załącznik nr 3 – „Opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku Spółki Agencja Rozwoju Innowacji S.A.”