

Katowice, dnia 17.10.2025 r.

Binary Helix S.A.
ul. Krasińskiego 29/9
40-019 Katowice
NIP: 677 231 60 48

NOTA DO SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

W okresie od daty bilansowej do dnia sporządzenia niniejszej noty w Spółce wystąpił szereg kluczowych zdarzeń, które miały fundamentalny wpływ na jej sytuację operacyjną, rynkową, finansową i strategiczną. Poniżej przedstawiono ich syntetyczne podsumowanie w podziale na obszary tematyczne.

1. Wzmocnienie Ładu Korporacyjnego

W celu odbudowy zaufania rynku i zapewnienia najwyższych standardów komunikacji, w dniu 6 lutego 2025 r., po wieloletniej przerwie, Spółka podpisała umowę z Autoryzowanym Doradcą na rynku NewConnect.

2. Problemy z Audytem Sprawozdania Finansowego i Konsekwencje Rynkowe

Współpraca z pierwotnie wybraną firmą audytorską – Misters Auditors Advisers Sp. z o.o. (umowa z dnia 1 kwietnia 2025 r.) – nie przebiegała zgodnie z oczekiwaniami spółki w zakresie poziomu usługi, co doprowadziło do opóźnienia w publikacji raportu rocznego za 2024 rok. Spowodowało to następujące konsekwencje:

- 3 czerwca 2025 r.: Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. zawiesił notowania akcji Spółki.
- 23 czerwca 2025 r.: Na Spółkę nałożono karę pieniężną w wysokości 10 000 zł, co zostało podtrzymane decyzją z dnia 7 sierpnia 2025 r.

3. Działania Naprawcze i Zabezpieczenie Procesu Audytu

W odpowiedzi na powyższy kryzys, Zarząd podjął zdecydowane działania:

- W dniu 3 lipca 2025 r. rozwiązano umowę z Misters Auditors Advisers Sp. z o.o. z przyczyn leżących po stronie audytora.
- W dniu 11 lipca 2025 r. podpisano umowę na badanie sprawozdania finansowego za lata 2024-2025 z nowym biegłym rewidentem – GOAUDIT Sp. z o.o.

4. Realizacja Celów Strategicznych i Pozyskanie Finansowania

Równolegle do działań naprawczych, Spółka zrealizowała kluczowe cele strategiczne:

- Negocjacje i Emisja Akcji: W związku z prowadzonymi negocjacjami z inwestorem, w dniu 18 czerwca 2025 r. zwołano Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które na posiedzeniu w dniu 14 sierpnia 2025 r. podjęło uchwałę o emisji nowej serii akcji.
- Pozyskanie Kapitału: W dniu 5 września 2025 r., na podstawie umowy inwestycyjnej, Inwestor objął 2 333 333 akcji nowej emisji, wnosząc do Spółki kapitał w wysokości 3 499 999,50 zł.
- Umowa o Współpracy: W dniu 31 sierpnia 2025 r. Spółka zawarła umowę o współpracy z MBF Group S.A. (spółka notowana na NewConnect), dotyczącą współpracy w zakresie projektowania, produkcji i sprzedaży dronów oraz systemów antydronowych. Partner zobowiązał się również do wsparcia Spółki w zakresie doradztwa strategicznego i pozyskiwania dalszego kapitału.

5. Uregulowanie Zobowiązań Publicznoprawnych

Dzięki pozyskanemu finansowaniu, Spółka podjęła kroki w celu uregulowania historycznych zobowiązań:

- Dnia 17 października 2025 r. nastąpiła spłata Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych (KDPW) oraz Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF).
- W dniu 8 października 2025 r. nastąpiła spłata zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego oraz Komisji Nadzoru Finansowego (KNF).
- W dniu 22 września 2025 r. Spółka złożyła wniosek do ZUS o zawarcie układu ratalnego, który jest obecnie procedowany.

6. Dopełnienie Obowiązków Informacyjnych i Formalności Korporacyjnych

W raportowanym okresie Spółka dopełniła bieżących obowiązków, m.in.:

- Opublikowała raport za IV kwartał 2024 r. (14 lutego 2025 r.) wraz z korektą (27 marca 2025 r.).
- Opublikowała raport za I kwartał 2025 r. (15 maja 2025 r.) oraz za II kwartał 2025 r. (14 sierpnia 2025 r.).
- Otrzymała i zamknęła Zwyczajne Walne Zgromadzenie (3 czerwca – 29 lipca 2025 r.).

PREZES ZARZĄDU

[Podpis]
Sławomir Huczala

BINARY HELIX S.A.

ul. Krasieńskiego 29/9, 40-019 Katowice
NIP: 6772316048, REGON: 120754980
KRS: 0000393537