



pointpack

First and last mile solutions

RAPORT ROCZNY

GRUPY KAPITAŁOWEJ

POINTPACK S.A.

z siedzibą w Warszawie

za 2025 r.

23 marca 2026 r.

List do akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

Jako Zarząd Pointpack S.A. prezentujemy Państwu Raport roczny za 2025 rok.

Spółka w 2025 r. osiągnęła przychody w wysokości 85,7 mln zł co stanowi spadek o 32,6% w stosunku do 2024 r. Spadek przychodów spowodowany był przede wszystkim spadkiem obrotów w segmencie PUDO, będącym wynikiem ograniczenia współpracy z siecią Żabka. Wpłynęło to na duży spadek wolumenu obsługiwanych przesyłek, a co za tym idzie przychodów z tego tytułu. Pomimo tego usługi Pointpack były dostępne w ponad 18.600 punktów w Polsce oraz ponad 400 punktów w Chorwacji.

Z kolei w segmencie APM przychody osiągnęły 56,3 mln zł, co stanowi ponad 66% przychodów Spółki. W 2025 r. Spółka zainstalowała a Poczta Polska dokonała odbioru ponad 700 APM.

Dzięki przeprowadzeniu częściowej restrukturyzacji, pomimo znacznego spadku przychodów Grupa kapitałowa osiągnęła zysk netto w wysokości 3,7 mln zł i znacznie ograniczyła poziom krótkoterminowych zobowiązań finansowych i handlowych.

W 2025 r. w ramach działalności handlowej spółki Grupy kapitałowej koncentrowały się na pozyskiwaniu nowych klientów zarówno w obszarze PUDO, jak i APM. Działania te prowadzone są zarówno w Polsce, jak i na rynkach zagranicznych.

W związku z tym nasze cele na rok 2026 i kolejne pozostają niezmiennie - jest to poprawa rentowności w obszarze dostaw i utrzymania APM oraz oferowanie usług platformy Pointpack poza granicami Polski.

Zachęcamy Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki.

Z poważaniem,

Marek Piosik
Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz
Wiceprezes Zarządu

Spis treści

<i>List do akcjonariuszy.....</i>	2
<i>Spis treści.....</i>	3
<i>Podstawowe informacje</i>	4
<i>Wybrane dane finansowe</i>	6
1.1 Bilans	6
1.2 Rachunek zysków i strat	7
1.3 Rachunek przepływów pieniężnych.....	7
<i>Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.....</i>	9
<i>Roczne sprawozdanie finansowe</i>	10
<i>Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym</i>	11
<i>Dobre praktyki stosowane przez Emitenta</i>	12
<i>Oświadczenia Zarządu.....</i>	18
Oświadczenie Zarządu w sprawie sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości	18
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego	18
<i>Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego</i>	19

Podstawowe informacje

I. DANE IDENTYFIKUJĄCE SPÓŁKĘ DOMINUJĄCĄ

Firma:	Pointpack S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Józefa Bema 60a, 01-225 Warszawa
KRS	0000418228
REGON	146090990
NIP	5291799498
Telefon:	+48 22 379 02 70
Strona internetowa:	www.pointpack.com
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@pointpack.pl

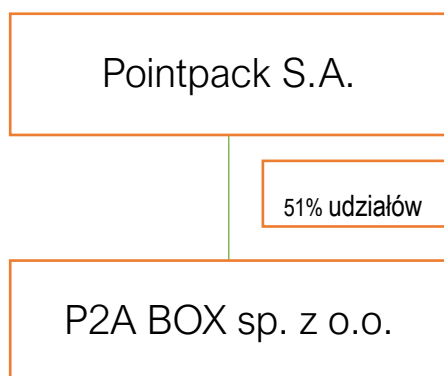
II. INFORMACJA O KAPITALE ZAKŁADOWYM I AKCJONARIACIE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Kapitał zakładowy na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosił 111.887,30 zł i nie uległ zmianie w stosunku do ubiegłego roku. Akcjonariat spółki Pointpack S.A. na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz na dzień publikacji raportu został zaprezentowany w poniższej tabeli:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w liczbie głosów na WZ (w proc.)
1	Marek Piosik	224 682	224 682	20,08%	20,08%
2	Krzysztof Konwisarz	145 100	145 100	12,97%	12,97%
3	Querqus TFI S.A.	112 241	112 241	10,03%	10,03%
4	Pozostali	636 850	636 850	56,92%	56,92%
Razem		1 118 873	1 118 873	100%	100%

Źródło: Emitent na podstawie otrzymanych zawiadomień Akcjonariuszy

STRUKTURA GRAFICZNA GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA Z UWZGLĘDNIENIEM POSIADANYCH UDZIAŁÓW

**WYKAZ JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ POZA EMITENTEM**

Firma:	PA2 BOX sp. z o.o.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Józefa Bema 60a, 01-225 Warszawa
KRS	0000418228
REGON	0000636927
NIP	5242808458
Strona internetowa:	https://p2abox.pl
Adres poczty elektronicznej:	kontakt@p2abox.pl

1. PA2 BOX sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Józefa Bema 60A, 01-225 Warszawa. Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000636927. Spółka została wpisana do rejestru w dniu 13 września 2016 r. Pointpack S.A. posiada 125 udziałów w kapitale zakładowym P2A BOX sp. z o.o. stanowiących 51% kapitału zakładowego.

Emitent przejął kontrolę nad P2A BOX sp. z o.o. w dniu 19 maja 2022 roku.

Od dnia 20 maja 2022 r. członkami zarządu P2A BOX sp. z o.o. są:

- Marek Piosik – Prezes Zarządu
- Krzysztof Konwisarz – Wiceprezes Zarządu
- Piotr Lewaciuk - Członek Zarządu

P2A BOX sp. z o.o. objęta jest konsolidacją metodą pełną.

2. W skład grupy kapitałowej Emitenta („Grupa Kapitałowa”) nie wchodzi żadne inne jednostki podporządkowane ani inne niż podporządkowane poza wskazaną w pkt. 1 powyżej. Spółki Grupy Kapitałowej nie posiadają zaangażowania w kapitale w innych podmiotach.

Wybrane dane finansowe

1.1 Bilans

Tabela 2: Aktywa na dzień 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2025 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. EUR
A.	Aktywa trwałe	24 207	5 727	24 158	5 654
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 985	4 492	6 858	1 605
II.	Wartość firmy	33	8	56	13
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 532	362	1 678	393
IV.	Należności długoterminowe	3 065	725	3 065	717
V.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	592	140	12 501	2 926
B.	Aktywa obrotowe	22 816	5 398	33 591	7 861
I.	Zapasy	12 746	3 016	15 380	3 599
II.	Należności krótkoterminowe	8 618	2 039	14 859	3 477
III.	Inwestycje krótkoterminowe	823	195	2 702	632
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	629	149	650	152
AKTYWA RAZEM		47 023	11 125	57 749	13 515

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

Tabela 3: Pasywa na dzień 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2025 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. EUR
A.	Kapitał (fundusz) własny	27 055	6 407	23 361	5 463
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	112	26	112	26
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	33 801	7 997	27 430	6 419
III.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	0	-	0
IV.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 551	-2 496	-8 900	-2 083
V.	Zysk (strata) netto	3 693	880	4 719	1 101
B.	Kapitał mniejszości	0	0	0	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 968	4 718	34 388	8 051
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 421	336	1 385	324
II.	Zobowiązania długoterminowe	263	62	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 214	3 830	30 579	7 160
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 070	490	2 424	567
PASYWA RAZEM		47 023	11 125	57 749	13 515

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

1.2 Rachunek zysków i strat

Tabela 4: Rachunek zysków i strat za 2025 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2025 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. EUR
A.	Przychody netto ze sprzedaży	85 739	20 217	127 225	29 558
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	81 015	19 103	119 460	27 754
I.	Amortyzacja	2 791	658	2 800	651
II.	Zużycie materiałów i energii	34 112	8 043	17 225	4 002
III.	Usługi obce	32 583	7 683	86 273	20 044
IV.	Podatki i opłaty	159	37	127	30
V.	Wynagrodzenia	9 365	2 208	10 892	2 531
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 585	374	1 817	422
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	420	99	326	76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 724	1 114	7 765	1 804
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 257	296	986	229
E.	Pozostałe koszty operacyjne	439	104	1 683	391
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 542	1 307	7 068	1 642
G.	Przychody finansowe	140	33	99	23
H.	Koszty finansowe	760	179	933	217
I.	Odpis wartości firmy	23	5	23	5
K.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	4 899	1 155	6 211	1 443
L.	Podatek dochodowy	1 206	284	1 492	347
M.	Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (I-J)	3 693	871	4 719	1 096

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

1.3 Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 5: Rachunek przepływów pieniężnych za 2025 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2025 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2024 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2024 r. w tys. EUR
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	3 693	871	4 719	1 096
II	Korekty razem	1 904	449	-2 298	-534
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	5 597	1 320	2 421	562
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	0	0

II	Wydatki	2 972	701	3 901	906
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 972	-701	-3 901	-906
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	1 075	253	9 965	2 315
II	Wydatki	5 579	1 315	8 769	2 037
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 504	-1 062	1 196	278
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 879	-443	-284	-66

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na koniec roku obrotowego:

Data	Zastosowany kurs
Kurs na dzień 31.12.2024	4,2730
Kurs na dzień 31.12.2025	4,2267

- pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu średniego, liczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca, ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski, w danym roku obrotowym:

Kurs za rok	Zastosowany kurs
Kurs za okres 01.01.2024-31.12.2024	4,3042
Kurs za okres 01.01.2025-31.12.2025	4,2410

Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

Roczne sprawozdanie finansowe

„Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Pointpack za rok obrotowy od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku” stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym

„Sprawozdanie z działalności w 2025 roku Grupy Kapitałowej Pointpack S.A.” stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Dobre praktyki stosowane przez Emitenta

POINTPACK S.A.

Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect

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, osiągania 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 zyciorysy 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	Ze względu na brak takiego wymogu w momencie rozpoczęcia obecnej kadencji rady nadzorczej. Spółka będzie dążyła do realizacji tej praktyki.
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 oraz wybrane dane finansowe są zawarte w raportach okresowych publikowanych przez Spółkę i są udostępniane akcjonariuszom w tych raportach na stronie internetowej.
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	NIE	Istotne informacje na temat działalności Spółki, w tym odpowiedzi na pytania akcjonariuszy

akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;		zadane poza WZA, są zawarte w raportach bieżących lub okresowych.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	Nie posiada umowy z Autoryzowanym Doradcą
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.	NIE	Ze względu na brak takiego wymogu w momencie rozpoczęcia obecnej kadencji rady nadzorczej. Spółka będzie dążyła do realizacji tej praktyki.
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	Mając na uwadze strukturę Spółki, a także skalę działalności oraz zatrudnienie, Spółka nie tworzyła odrębnych komórek organizacyjnych działających 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. Poszczególnymi czynnościami z tego zakresu zajmują się osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę, z udziałem doradców i pracowników Spółki.
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	
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	
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 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.	NIE	Spółka może udzielić informacji na temat Spółki tylko akcjonariuszom, którzy zgłoszą odpowiedni wniosek w trybie opisanym w kodeksie spółek handlowych.

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	
---	-----	--

Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości

Wedle najlepszej wiedzy Zarządu Pointpack S.A. roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2025 rok oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta, jak również jego wynik finansowy. Ponadto Zarząd Pointpack S.A. oświadcza, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Marek Piosik

Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego

Zarząd Pointpack S.A. potwierdza, że firma audytorska, dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2025, została wybrana zgodnie z przepisami prawa 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.

Marek Piosik

Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz

Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

„Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2025 roku Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Pointpack S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Józefa Bema 60A” stanowi załącznik do niniejszego raportu.