

RAPORT ROCZNY



ROK OBROTOWY 2025

tj. za okres od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Łomianki, dn. 20 maja 2026 roku

Spis treści

- I. List Zarządu objaśniający sytuację Spółki
- II. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro
- III. Opis organizacji Grupy Kapitałowej
- IV. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego
- V. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego
- VI. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”
- VII. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025
- VIII. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2025
- IX. Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy 2025

List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze, Partnerzy, Interesariusze,

Rok 2025 był dla Triggo S.A. okresem intensywnych działań strategicznych oraz istotnych decyzji dotyczących przyszłości Spółki.

Kluczowym wydarzeniem 2025 roku było rozpoczęcie przez Zarząd w dniu 19 marca 2025 r. przeglądu opcji strategicznych. Proces ten miał na celu ocenę możliwych scenariuszy dalszego funkcjonowania i rozwoju Spółki, w tym zarówno kontynuacji działalności w dotychczasowym obszarze przy wsparciu inwestora strategicznego lub finansowego, jak również rozważenie alternatywnych kierunków rozwoju, rozszerzenia profilu działalności czy realizacji potencjalnych transakcji kapitałowych i akwizycyjnych. Przegląd opcji strategicznych pozostawał jednym z najważniejszych obszarów aktywności Zarządu przez cały 2025 rok i jest kontynuowany również obecnie.

W ramach prowadzonych działań, Spółka podejmowała aktywne starania mające na celu pozyskanie inwestora, który mógłby wesprzeć dalszy rozwój projektu Triggo. Istotnym etapem tego procesu było podpisanie niewiążącego listu intencyjnego z doradcą inwestycyjnym, a następnie zawarcie warunkowej umowy inwestycyjnej z LOFT CAPITAL LIMITED. Mimo że proponowana transakcja nie została ostatecznie zaakceptowana przez Akcjonariuszy podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w sierpniu 2025 r., proces ten pozwolił Spółce na przeprowadzenie szerokiej analizy możliwych kierunków finansowania i dalszego rozwoju.

Wydarzenia te przyniosły również istotne zmiany w organach Spółki. W ich następstwie nastąpiła reorganizacja Zarządu i Rady Nadzorczej, której celem było zapewnienie ciągłości procesów strategicznych oraz stworzenie warunków do dalszego prowadzenia działań rozwojowych.

Jednocześnie, Spółka konsekwentnie realizowała działania wzmacniające jej sytuację kapitałową. W 2025 roku przeprowadzono emisję akcji serii F1, a uprawnieni posiadacze warrantów subskrypcyjnych serii A, wykonali z nich prawa, obejmując akcje serii D. Szczególnie istotne znaczenie miało podjęcie uchwał umożliwiających emisję akcji serii H, której proces został zakończony już po dniu bilansowym, w lutym 2026 r. Pozyskane środki finansowe stanowią ważny element stabilizacji sytuacji finansowej Spółki oraz umożliwiają kontynuowanie analiz strategicznych i dalszych działań związanych z projektem Triggo.

Do istotnych wydarzeń należy również zaliczyć spłatę pożyczki otrzymanej od akcjonariusza posiadającego powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, w kwocie 1 030 000,00 zł, wraz z narosłymi odsetkami. W efekcie, Triggo S.A. nie posiada obecnie zobowiązań o charakterze pożyczkowym, co należy postrzegać jako istotny element poprawy struktury finansowej Spółki.

Zarząd konsekwentnie dostrzega potencjał projektu Triggo oraz perspektywy rozwoju rynku elektrycznych mikrosamochodów. Postępująca urbanizacja, ograniczona dostępność miejsc parkingowych, a także regulacje związane z ochroną środowiska i redukcją emisji sprzyjają rozwojowi nowoczesnych rozwiązań w zakresie mobilności miejskiej. W mojej ocenie rozwiązania opracowane przez Spółkę wpisują się w te trendy i mogą w przyszłości znaleźć zastosowanie na rynku europejskim oraz globalnym.

W kolejnych okresach Zarząd zamierza kontynuować działania związane z przeglądem opcji strategicznych, równoległe prowadząc aktywne rozmowy z potencjalnymi partnerami branżowymi i inwestorami. Priorytetem pozostaje stworzenie odpowiednich warunków finansowych i organizacyjnych, umożliwiających wznowienie prac badawczo-rozwojowych oraz dalszą komercjalizację projektu Triggo.

W imieniu Zarządu pragniemy podziękować Akcjonariuszom, Partnerom oraz wszystkim osobom wspierającym Spółkę za okazane zaufanie i cierpliwość w okresie realizacji wymagających procesów strategicznych. Wierzymy, że działania podjęte w 2025 roku stanowią istotny krok w kierunku odbudowy potencjału rozwojowego Triggo S.A. oraz stworzenia podstaw dla dalszego budowania wartości Spółki. Liczymy, że dalsze wspólne działania, przyczynią się do sukcesu Triggo S.A.

Łomianki, dn. 20 maja 2026 r.

Roman Wiśniewski - Prezes Zarządu

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro

Bilans AKTYWA	PLN		EUR	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Wyszczególnienie				
Aktywa trwałe	3 626 444,77	3 919 926,96	857 984,90	917 371,16
Wartości niematerialne i prawne	3 599 635,77	3 899 817,87	851 642,13	912 665,08
Rzeczowe aktywa trwałe		1 406,09	0,00	329,06
Należności długoterminowe	11 498,00	11 498,00	2 720,33	2 690,85
Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00	1 182,96	1 170,14
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 311,00	2 205,00	2 439,49	516,03
Aktywa obrotowe	864 557,37	365 334,36	204 546,66	85 498,33
Zapasy			0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	92 474,30	170 693,97	21 878,61	39 947,10
Inwestycje krótkoterminowe	760 947,93	166 472,64	180 033,58	38 959,19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 135,14	28 167,75	2 634,48	6 592,03
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	4 491 002,14	4 285 261,32	1 062 531,56	1 002 869,49

Bilans PASYWA	PLN		EUR	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Wyszczególnienie				
Kapitał (fundusz) własny	2 071 761,65	413 223,47	490 160,56	96 705,70
Kapitał (fundusz) podstawowy	619 777,90	595 000,00	146 633,99	139 246,43
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 725 214,88	21 563 214,88	5 139 994,53	5 046 387,76
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	21 725 214,88	21 563 214,88	5 139 994,53	5 046 387,76
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 050 000,00		485 011,95	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
- na udziały (akcje) własne				
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 744 991,41	-21 223 380,68	-5 144 673,48	-4 966 857,17
Zysk (strata) netto	-578 239,72	-521 610,73	-136 806,43	-122 071,32
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 419 240,49	3 872 037,85	572 371,00	906 163,78
Rezerwy na zobowiązania	14 700,00	24 500,00	3 477,89	5 733,68
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania krótkoterminowe	120 683,64	1 373 359,32	28 552,69	321 404,01
Rozliczenia międzyokresowe	2 283 856,85	2 474 178,53	540 340,42	579 026,10
Pasywa razem	4 491 002,14	4 285 261,32	1 062 531,56	1 002 869,49

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2025- 31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024	01.01.2025- 31.12.2025	01.01.2024- 31.12.2024
Przychody netto ze sprzedaży	100,00	14 091,49	23,60	3 273,92
Koszty działalności operacyjnej	936 763,80	762 277,69	221 080,86	177 102,61
Zysk (strata) ze sprzedaży	-936 663,80	-748 186,20	-221 057,25	-173 828,69
Pozostałe przychody operacyjne	487 530,63	533 738,08	115 059,62	124 005,22
Pozostałe koszty operacyjne	58 197,69	307 380,52	13 734,94	71 414,78
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-507 330,86	-521 828,64	-119 732,57	-121 238,25
Przychody finansowe	45,00	289,75	10,62	67,32
Koszty finansowe	79 059,86	2 276,84	18 658,52	528,99
Zysk (strata) brutto	-586 345,72	-523 815,73	-138 380,47	-121 699,92
Zysk (strata) netto	-578 239,72	-521 610,73	-136 467,41	-121 187,63

* Dane finansowe z bilansu zostały przeliczone wg średniego kursu NBP (Tabela A) na dzień:

- 31.12.2025 r. – 4,2267 PLN za 1 EUR,
- 31.12.2024 r. – 4,2730 PLN za 1 EUR.

*Dane z Rachunku zysków i strat zostały przeliczone wg średniego kursu NBP (Tabela A) przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio w roku obrotowym 2025 oraz 2024:

- 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r. – 4,2372 PLN za 1 EUR.
- 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r. – 4,3042 PLN za 1 EUR.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 31 grudnia 2025 r. Triggo S.A. była spółką dominującą grupy kapitałowej, w skład której wchodzi jednostka zależna Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji, w której Spółka posiada 100% udziałów. Począwszy od I kwartału 2023 r. Triggo S.A. nie konsoliduje wyników finansowych z wynikami Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji, korzystając ze zwolnienia z konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Tym samym nie sporządzając skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wywiązując się z obowiązku nałożonego dyspozycją §5 ust. 6.1 pkt 2c) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Spółka przekazuje poniżej wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego dotyczące Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji.

Podstawowe informacje dotyczące Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji

	Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji
adres siedziby	ul. Wydymowa 4, 05-092 Łomianki
sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
data rejestracji	31.03.2017 r.
numer krs	0000671629
regon	366947820
nip	1132936868
kapitał zakładowy	5 000,00 zł
udział w kapitale zakładowym i głosach	100%

Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji została powołana w celu montażu pojazdów elektrycznych zaprojektowanych przez Triggo S.A. z części dostarczanych przez podwykonawców.

Od 1 stycznia 2023 r. działalność tej spółki została zawieszona, co uwidocznione jest w Dziale 6 Rubryce 8 odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Zawieszenie trwało do 2 stycznia 2025 r., oraz od 8 stycznia 2025 r. do 9 kwietnia 2026 r. Spółka ta nie prowadzi działalności gospodarczej.

W dniu 5 lutego 2026 r. Zgromadzenie Wspólników Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji podjęło uchwałę o rozwiązaniu tej spółki i jej likwidacji.

Wybrane dane finansowe Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. w likwidacji

BILANS	stan na dzień:	
	31.12.2025 r.	31.12.2024 r.
AKTYWA		
A. Aktywa trwale	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	68 315,51	68 200,51
I. Zapasy	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	67 988,38	67 873,38
1. Należności od jednostek powiązanych	33 424,00	33 424,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 424,00	33 424,00
- do 12 miesięcy	33 424,00	33 424,00
3. Należności od pozostałych jednostek	34 564,38	34 449,38
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 564,38	29 449,38
c) inne	5 000,00	5 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	327,13	327,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	327,13	327,13
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	327,13	327,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	327,13	327,13
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	68 315,51	68 200,51

BILANS	stan na dzień:	
PASYWA	31.12.2025 r.	31.12.2024 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	-558 369,29	-557 521,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-562 521,98	-559 867,19
VI. Zysk (strata) netto	-847,31	-2 654,79
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	626 684,80	625 722,49
III. Zobowiązania krótkoterminowe	626 684,80	625 722,49
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	626 069,80	624 529,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	118 779,01	117 239,18
- do 12 miesięcy	118 779,01	117 239,18
b) inne	507 290,79	507 290,79
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	615,00	1 192,52
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	615,00	1 192,52
- do 12 miesięcy	615,00	1 192,52
Pasywa razem	68 315,51	68 200,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2025 r. 31.12.2025 r.	01.01.2024 r. 31.12.2024 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	500,00	2 573,00
3. Usługi obce	500,00	2 573,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 573,00	-2 573,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-500,00	-2 573,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	347,31	81,79
1. Odsetki	347,31	81,79
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-847,31	-2 654,79
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-847,31	-2 654,79

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Triggo SA z siedzibą w Łomiankach oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2025 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2025 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Łomianki, dn. 20 maja 2026 r.

Roman Wiśniewski - Prezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Triggo SA z siedzibą w Łomiankach oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej 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.

Łomianki, dn. 20 maja 2026 r.

Roman Wiśniewski - Prezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w przedmiocie stosowania przez Spółkę w 2025 r. zasad określonych w Załączniku do Uchwały Nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 18 grudnia 2023 r. „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, należytą 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 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.

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 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	Spółka nie analizowała do tej pory niezależności kandydatów do Rady Nadzorczej.

<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>	TAK	
<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>	TAK	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>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>	TAK	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	NIE	Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych.
<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>	TAK	
<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>	TAK	
<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>	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 powiązanym 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 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	

Łomianki, dn. 20 maja 2026 r.

Roman Wiśniewski - Prezes Zarządu