



*JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY
GEOTRANS S.A. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
ZA 2022 ROK OBROTOWY*

Wrocław, 17 marca 2023 r.

1. LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

mam zaszczyt przedstawić raport za 2022 rok podsumowujący działalność oraz wyniki finansowe Geotrans S.A.

W obszarze podstawowej działalności operacyjnej skupiliśmy się na realizacji pozyskanych kontraktów na świadczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów poprocesowych. Spółka systematycznie uczestniczyła w kolejnych przetargach publicznych, dzięki czemu zawarliśmy osiem nowych umów o znacznej wartości, co przełożyło się na 25,85 mln zł przychodów ze sprzedaży, 10,61 mln zł EBITDA oraz 8,9 mln zł zysku netto. Oznacza to wzrost rok do roku odpowiednio o 20,74 proc., 354,51 proc., oraz 419,31 proc.

Na poprawę sytuacji Emitenta w zakresie przychodów ze sprzedaży wpłynęło pozyskanie nowych decyzji na zagospodarowanie odpadów oraz kontrahentów, którzy zapewnili odpowiedni strumień odpadów dostarczanych do instalacji. Warto zaznaczyć, że pomimo toczącej się wojny w Ukrainie wszystkie, bieżące kontrakty były realizowane w normalnym trybie, a Spółka nie odnotowała opóźnień w realizacji płatności. Zwiększenie przychodów przy jednoczesnym ograniczeniu ponoszonych kosztów podstawowej działalności operacyjnej poprzez efektywne zarządzanie realizowanymi projektami znalazło odzwierciedlenie w znacząco wyższym wyniku na poziomie EBITDA oraz zysku netto.

W 2023 roku zamierzamy kontynuować obrany kierunek rozwoju i skupić się przede wszystkim na budowie odpowiednich fundamentów pod dalszy wzrost biznesu. Głównym celem pozostaje transformacja modelu biznesowego Spółki w kierunku odnawialnych decyzji administracyjnych. Systematycznie analizujemy kolejne, potencjalne lokalizacje pod budowę własnych instalacji do zagospodarowania odpadów, prowadząc jednocześnie szereg rozmów i konsultacji z przedstawicielami jednostek samorządowych oraz lokalnych społeczności. Z uwagi na czas potrzebny do pozyskania odpowiedniej lokalizacji oraz otrzymania niezbędnych decyzji administracyjnych proces uruchomienia własnej instalacji do zagospodarowywania odpadów jest rozłożonym na kilka lat

Ponadto chcemy zbudować kolejny filar działalności operacyjnej w ramach tworzonej grupy kapitałowej. W tym celu przeprowadzone zostały zmiany reorganizacyjne w spółce Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.), której celem działalności będzie produkcja i handel nawozami rolniczymi wytworzonymi z półproduktów niebędącymi odpadami. Dotychczasowa działalność spółki polegająca na realizacji projektów fotowoltaicznych na zrekultywowanych składowiskach odpadów będzie kontynuowana bezpośrednio przez Emitenta i/lub w ramach nowo powoływanych spółkach celowych/zależnych.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka posiadała środki pieniężne w kasie oraz ulokowane w obligacjach Skarbu Państwa w wysokości 21,76 mln zł, co w opinii Zarządu umożliwi Spółce dalszy rozwój działalności gospodarczej oraz realizację zakładanej strategii na kolejne lata.

W imieniu całego Zarządu chciałbym przede wszystkim podziękować pracownikom Geotrans S.A. za pełne zaangażowanie w wykonywane obowiązki oraz akcjonariuszom za dotychczas okazane nam zaufanie.

Zapraszam do lektury.

Z poważaniem,
Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.

SPIS TREŚCI:

1.	<i>LIST DO AKCJONARIUSZY.....</i>	2
2.	<i>PODSTAWOWE INFORMACJE</i>	4
3.	<i>WYBRANE DANE FINANSOWE.....</i>	5
4.	<i>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW</i>	7
5.	<i>W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ ANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ</i>	9
6.	<i>W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH - WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH MITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</i>	9
7.	<i>OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GEOTRANS S.A.</i>	10
8.	<i>STOSOWANIE ZASAD ŁADKU KORPORACYJNEGO</i>	11
9.	<i>ZAŁĄCZNIKI.....</i>	14

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Działalność Emitenta obejmuje zagospodarowanie odpadów poprocesowych, a w szczególności obsługę miejskich przedsiębiorstw wodociągów i kanalizacji w zakresie odbioru ustabilizowanych komunalnych osadów ściekowych oraz spółek z sektora energetycznego w zakresie odbioru i zagospodarowania ubocznych produktów spalania, jak również regionalnych instalacji przetwarzania odpadów komunalnych (RIPOK) i kompostowni.

Ponadto Emitent podejmuje rekultywacje terenów zdegradowanych oraz zamkniętych składowisk odpadów. Rekultywacja obejmuje również gminne składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne.

Tabela nr 1: Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	Geotrans
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
Telefon:	+ 48 572 916 776
Faks:	+ 48 572 916 776
Adres poczty elektronicznej:	biuro@geotrans.com.pl
Adres strony internetowej:	www.geotrans.com.pl
NIP:	899-264-07-28
REGON:	020742097
KRS:	0000453257

Źródło: Emitent

3. WYBRANE DANE FINANSOWE

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2022 r. średni kurs wynosił 4,6899,
- na dzień 31.12.2021 r. średni kurs wynosił 4,5994.

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01. - 31.12.2022 r. wyniosła 4,6883,
- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01. - 31.12.2021 r. wyniosła 4,5775.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Tabela nr 2: Tabela kursów wykorzystanych do przeliczenia wybranych danych finansowych Emitenta

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)	Średnia arytmetyczna kursów EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2022	4,6899	4,6883
2021	4,5994	4,5775

Źródło: NBP

Tabela nr 3: Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2022 PLN	Na dzień 31.12.2021 PLN	Na dzień 31.12.2022 r. EUR	Na dzień 31.12.2021 r. EUR
Aktywa trwałe	3 342 652,16	2 850 920,76	712 734,21	619 846,23
Aktywa obrotowe	26 952 546,14	18 686 371,94	5 746 934,08	4 062 784,70
Należności krótkoterminowe	3 757 349,90	3 607 444,01	801 157,79	784 329,26
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 647 260,01	14 241 971,12	564 459,80	3 096 484,57
Kapitał własny	29 420 661,92	20 520 164,21	6 273 196,00	4 461 487,20
Zobowiązania długoterminowe	137 831,97	270 755,13	29 389,11	58 867,49
Zobowiązania krótkoterminowe	1 482 161,78	1 447 838,40	316 032,70	314 788,54

Źródło: Emitent

Tabela nr 4: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 PLN	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 PLN	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 EUR	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	25 848 046,93	21 408 411,56	5 513 309,07	4 676 878,55
Amortyzacja	251 223,36	265 524,87	53 585,17	58 006,53
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 440 419,40	2 086 796,62	2 226 909,41	455 881,29
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 468 222,83	2 044 321,72	2 232 839,80	446 602,23
Zysk (strata) brutto	11 035 562,71	1 956 411,20	2 353 851,65	427 397,31
Zysk (strata) netto	8 900 497,71	1 713 901,20	1 898 448,84	374 418,61

Źródło: Emitent

Tabela nr 5: Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 PLN	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 PLN	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 EUR	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 081 756,14	2 573 917,57	1 723 813,78	562 297,67
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 205 255,65	-701 499,18	-4 096 422,08	-153 249,41
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-471 211,60	-290 400,67	-100 507,99	-63 440,89
Przepływy pieniężne netto razem	-11 594 711,11	1 582 017,72	-2 473 116,29	345 607,37

Źródło: Emitent

4. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień publikacji raportu rocznego Geotrans S.A. za 2022 rok obrotowy Emitent jest podmiotem dominującym wobec trzech jednostek zależnych: Polskie Nawozy sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, Recycling Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu oraz Eco-Waste Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Tabela nr 6: Podstawowe dane o Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.)

Firma:	Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.)
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20a/303, 53-033 Wrocław
NIP:	899-290-32-92
REGON:	389559384
KRS:	0000913337
Kapitał zakładowy:	100 tys. zł
Przedmiot działalności:	Celem działalności spółki jest produkcja i handel nawozami rolniczymi wytworzonymi z półproduktów niebędącymi odpadami
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	51%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	51%

Źródło: Emitent

W dniu 7 grudnia odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki pod firmą Geosun sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu - spółki zależnej od Emitenta. W ramach podjętych uchwał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy spółki z kwoty 5 000 zł do kwoty 100 000 zł, tj. o kwotę 95 000 zł poprzez ustanowienie 1 900, nowych, równych i niepodzielnych udziałów w kapitale zakładowym spółki o wartości nominalnej 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 95 000 zł, z czego 970 nowo ustanowionych udziałów, o wartości nominalnej po 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 48 500 zł, zostało objętych przez Geotrans S.A. i zostało pokryte w całości wkładem pieniężnym w kwocie 48 500 zł.

Po objęciu nowych udziałów i zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego Geotrans S.A. posiada 1 020 udziałów w spółce stanowiących 51% udziału w kapitale zakładowym oraz 51% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Wspólników. Ponadto Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanowiło o zmianie nazwy pod jaką działa spółka, tj. z Geosun sp. z o.o. na Polskie Nawozy sp. z o.o. oraz o zmianie profilu jej działalności. Celem działalności spółki Polskie Nawozy sp. z o.o. będzie produkcja i handel nawozami rolniczymi wytworzonymi z półproduktów niebędącymi odpadami. Dotychczasowa działalność spółki polegająca na realizacji projektów fotowoltaicznych na zrekultywowanych składowiskach odpadów będzie kontynuowana bezpośrednio przez Emitenta i/lub w ramach nowo powoływanych spółkach celowych/zależnych.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. spółka Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.) była jedyną spółką zależną od Geotrans S.A. Emitent był zwolniony z obowiązku konsolidacji jednostki zależnej, jaką jest spółka Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.), na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

W dniu 10 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego oraz zmian umowy spółki Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.).

W dniu 7 lutego 2023 r. została zawarta umowa, w ramach której Emitent dokonał nabycia 100 udziałów w spółce Recycling Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł, stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym oraz 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników niniejszej spółki. Cena zakupu przedmiotowych udziałów jest równa ich łącznej wartości nominalnej, tj. 5 000 zł.

Tabela nr 7: Podstawowe dane o Recycling Hub sp. z o.o.

Firma:	Recycling Hub sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Marsz. Józefa Piłsudskiego 13/506, 50-04 Wrocław
NIP:	897-189-25-02
REGON:	389108670
KRS:	0000902651
Kapitał zakładowy:	5 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z podstawową działalnością Geotrans S.A.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

W dniu 7 lutego 2023 r. została zawarta umowa, w ramach której Emitent dokonał nabycia 100 udziałów w spółce Eco-Waste Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, o łącznej wartości nominalnej 5 000 zł, stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym oraz 100% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników niniejszej spółki. Cena zakupu przedmiotowych udziałów jest równa ich łącznej wartości nominalnej, tj. 5 000 zł.

Tabela nr 8: Podstawowe dane o Eco-Waste Hub sp. z o.o.

Firma:	Eco-Waste Hub sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Marsz. Józefa Piłsudskiego 13/506, 50-04 Wrocław
NIP:	897-189-22-64
REGON:	389049306
KRS:	0000903039
Kapitał zakładowy:	5 tys. zł
Przedmiot działalności:	Realizacja zadań związanych z podstawową działalnością Geotrans S.A.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Źródło: Emitent

5. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31 grudnia 2022 r. spółka Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.) była jedyną spółką zależną od Geotrans S.A. Emitent był zwolniony z obowiązku konsolidacji jednostki zależnej, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

6. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH - WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wybrane dane finansowe spółki Polskie Nawozy (dawniej: Geosun sp. z o.o.) na dzień 31 grudnia 2022 r.

Tabela nr 9: Wybrane pozycje bilansu Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.)

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2022 (w zł)	Na dzień 31.12.2021 (w zł)
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	97 532,08	4 668,61
Należności krótkoterminowe	394,00	46,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 138,08	4 622,61
Kapitał własny	97 532,08	4 668,61
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00

Źródło: Polskie Nawozy sp. z o.o.

Tabela nr 10: Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Polskie Nawozy sp. z o.o. (dawniej: Geosun sp. z o.o.)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 (w zł)	Za okres od 26.07.2021 do 31.12.2021 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży	8 000,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	9 652,39	331,39
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 652,39	-331,39
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 651,92	-331,39
Zysk (strata) brutto	-2 467,92	-331,39
Zysk (strata) netto	-2 467,92	-331,39

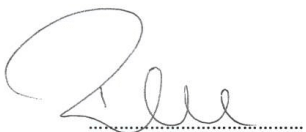
Źródło: Polskie Nawozy sp. z o.o.

Spółka Polskie Nawozy sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 26 lipca 2021 roku, w związku z czym przedstawione wybrane dane finansowe nie zawierają danych porównywalnych za pełny rok obrotowy.

7. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GEOTRANS S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok obrotowy i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



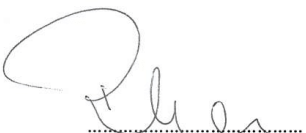
Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.



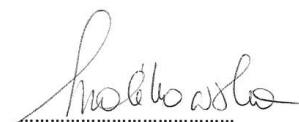
Dominika Smolikowska
Członek Zarządu Geotrans S.A.

OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok obrotowy przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także iż 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.



Przemysław Weremczuk
Prezes Zarządu Geotrans S.A.



Dominika Smolikowska
Członek Zarządu Geotrans S.A.

8. STOSOWANIE ZASAD ŁADKU KORPORACYJNEGO

W dniu 15 stycznia 2016 r. Zarząd Geotrans S.A. przekazał raportem EBI nr 4/2016 do publicznej wiadomości informacje dotyczące zakresu stosowanych przez Spółkę zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 października 2008 r. "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect", zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect". Od dnia przekazania powyższej informacji do wiadomości publicznej nie miały miejsca żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego. 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.

Lp.	ZASADA	TAK/NIE/NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerzym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK Z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej	Emitent stosuje niniejszą zasadę z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W ocenie Zarządu Emitenta koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są niewspółmierne do potencjalnych korzyści.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		Emitent prowadzi stronę internetową pod adresem www.geotrans.com.pl
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje największe przychodów,	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	

3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	<i>(skreślony)</i>	-	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	<i>(skreślony)</i>	-	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	Emitent nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	

3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
3.22	<i>(skreślony)</i>	-	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Emitent prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.	TAK	
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Emitent nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Emitent nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	Emitent nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
9.1	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Z uwagi na fakt, iż koszty związane ze spotkaniami są niewspółmierne do potencjalnych korzyści takiego działania, Spółka nie zamierza w najbliższym czasie wprowadzić zasady organizowania publicznych spotkań i nie będzie stosowała przedmiotowej Dobrej Praktyki.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	

13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	<p>W opinii Zarządu Emitenta, w okresach miesięcznych wystarczające jest należyte wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Spółka publikuje raporty kwartalne zawierające informacje pozwalające ocenić bieżącą działalność Emitenta.</p> <p>NIE</p>
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK
17	<i>(skreślony)</i>	-

9. ZAŁĄCZNIKI

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Załącznik nr 1 – „Sprawozdanie finansowe Geotrans S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.”

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Załącznik nr 2 – „Sprawozdanie Zarządu z działalności Geotrans S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.”

SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Załącznik nr 3 – „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Geotrans S.A. rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.”