

RAPORT ROCZNY

KANCELARIA MEDIUS S. A.

Raport roczny jednostkowy za rok 2025



Spis treści

I.	INFORMACJE OGÓLNE O EMITENCIE	3
1.1.	Podstawowe informacje	3
1.2.	Przedmiot działalności	3
1.3.	Organy Spółki	3
II.	PISMO ZARZĄDU	4
III.	WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO).....	6
IV.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	6
4.1.	Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L.	7
4.1.1.	Podstawowe informacje	7
4.1.2.	Kapitał zakładowy	8
4.1.3.	Władze	8
4.1.4.	Udziały	8
4.2.	Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o.	8
4.2.1.	Podstawowe informacje	8
4.2.2.	Kapitał zakładowy	8
4.2.3.	Władze	8
4.2.4.	Udziały	9
4.3.	Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V.....	9
4.3.1.	Podstawowe informacje	9
4.3.2.	Kapitał zakładowy	9
4.3.3.	Władze	9
4.3.4.	Udziały	9
V.	ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	10
VI.	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025	10
VII.	SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
VIII.	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	10
IX.	INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ SPÓŁKĘ	11



I. INFORMACJE OGÓLNE O EMITENCIE

1.1. Podstawowe informacje

Firma	Kancelaria Medius S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Adres	ul. Babińskiego 69, 30-393 Kraków
Telefon	+48 12 265 12 76
Fax	+48 12 311 03 06
Internet	www.kancelaria-medius.pl
E-mail	sekretariat@kancelaria-medius.pl
Kapitał zakładowy	23.105.165,50 zł, opłacony w całości
KRS	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000397680
REGON	121850740
NIP	6793070026
Zarząd	Maksym Wójcik – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Maciej Woźniak – Przewodniczący RN Patrycja Dzięgielewska – Członkini RN Grzegorz Pilch – Członek RN Hanna Kędziora – Członkini RN Tomasz Łuczyński – Członek RN

1.2. Przedmiot działalności

Kancelaria Medius S.A. jest Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej Kancelaria Medius S.A.. Głównym przedmiotem działalności Spółki jest zarządzanie pakietami wierzytelności, w tym wierzytelności nabytych na własny rachunek oraz obsługa wierzytelności na zlecenie.

1.3. Organy Spółki

Zarząd Emitenta

Na dzień 31 grudnia 2025 roku, skład Zarządu Spółki był jednoosobowy i składał się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Rada Nadzorcza Spółki składa się z pięciorga członków:

1. Maciej Woźniak – Przewodniczący RN
2. Patrycja Dzięgielewska – Członkini RN



3. Grzegorz Pilch – Członek RN
4. Hanna Kędziora – Członkini RN
5. Tomasz Łuczyński – Członek RN

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza Spółki składała się z pięciu członków:

1. Jakub Rajchman – Przewodniczący RN
2. Janusz Bielawski – Członek RN
3. Grzegorz Pilch – Członek RN
4. Jarosław Riopka – Członek RN
5. Tomasz Łuczyński – Członek RN

II. PISMO ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy niniejszym Raport roczny Kancelarii Medius S.A. za 2025 rok.

Przypominamy, że w dniu 29 maja 2020 r. Sąd Rejonowy Krakowa-Śródmieście w Krakowie, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, otworzył postępowania układowe spółki Kancelaria Medius S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej także jako "Spółka"). Postępowanie było prowadzone pod sygnaturą VIII GRu 1/20.

Spółka systematycznie informowała o etapach postępowania restrukturyzacyjnego oraz etapach wykonania układu z wierzycielami w raportach śródrocznych i sprawozdaniach rocznych aż do ostatecznego zakończenia tego postępowania.

W dniu 25 lipca 2025 roku Emitent poinformował w raporcie ESPI nr 10/2025, iż w dniu 25 lipca 2025 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia obwieścił, iż postanowienie o stwierdzeniu wykonania układu z wierzycielami stało się prawomocne z dniem 11 czerwca 2025 r.

Obwieszczenie z dnia 25 lipca 2025 r. potwierdza definitywne wykonanie układu z wierzycielami przez Emitenta.

Przypominamy, że wykonanie układu w postaci konwersji układowej miało miejsce w dniu 30 września 2024 r. wraz z rejestracją w rejestrze przedsiębiorców KRS emisji akcji serii H. W pozostałej części układ został wykonany całkowicie poprzez spłaty pieniędzy.

Na mocy uchwały nr 1242/2025 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 26 września 2025 r. 31.598.389 akcji zwykłych na okaziciela serii H Spółki zostało wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect, a pierwszym dniem notowania tych akcji w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect był 14 października 2025 r.

W 2025 roku Zarząd Spółki w związku z Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 26 lutego 2025 roku, podjął w dniu 4 marca 2025 r. w formie uchwały decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych. Podczas przeglądu Zarząd brał przede wszystkim pod uwagę cel określony w ww. uchwale NWZ, tj. pozyskanie inwestora strategicznego lub przeprowadzenie innej transakcji mogącej skutkować zmianą struktury akcjonariatu Spółki w co najmniej 40% istniejących wedle stanu na dzień 26 lutego 2025 akcji Spółki.

Intencją procesu było zapewnienie Spółce silnego i bezpiecznego dalszego rozwoju oraz maksymalizacja jej wartości dla Akcjonariuszy. W dniu 09 października 2025 roku w raporcie ESPI nr 13/2025 Zarząd Kancelaria Medius S.A. poinformował o przebiegu i zakończeniu procesu przeglądu opcji strategicznych. Spółka wobec braku podstaw prawnych, nie pośredniczyła w gromadzeniu ewentualnych ofert,



ani w ewentualnych negocjacjach pomiędzy akcjonariuszami Spółki a Uczestnikami. Zarząd dodatkowo poinformował o braku otrzymania ewentualnego zawiadomienia sporządzonego zgodnie z art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie”), czyli tzw. zawiadomienia o nabyciu znacznego pakietu akcji, przez co domniemywał, że do dnia zakończenia przeglądu opcji strategicznych, tj. do końca III kwartału 2025 r. nie doszło do istotnej zmiany struktury akcjonariatu Spółki, określonej jako cel przeglądu opcji strategicznych.

Pozostałe istotne informacje znajdują się w Sprawozdaniu Zarządu z Działalności Spółki oraz Sprawozdaniu Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej za 2025 rok.

Chcemy w tym miejscu serdecznie podziękować Pracownikom Spółki oraz Członkom Rady Nadzorczej za zaangażowanie i wsparcie w ustabilizowaniu sytuacji naszej Spółki wobec skutecznego zakończenia postępowania restrukturyzacyjnego, a także Akcjonariuszom za okazane nam zaufanie.

Z wyrazami szacunku,

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



III. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO)

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2025	2024	2025	2024
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 605	19 581	2 736	4 547
Zysk ze sprzedaży	1 708	10 457	403	2 428
Zysk z działalności operacyjnej	2 193	12 532	517	2 910
Zysk/strata netto	(-) 108	12 118	(-) 25	2 814
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Aktywa razem	37 936	42 585	8 975	9 966
Aktywa trwałe	20 648	26 125	4 885	6 114
Aktywa obrotowe	17 251	16 423	4 081	3 843
Należne wpłaty na kapitał	37	37	9	9
Pasywa razem	37 936	42 585	8 975	9 966
Kapitał własny	19 215	- 40 956	4 546	- 9 585
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 721	83 541	4 429	19 551

Powyższe dane finansowe za lata 2025 i 2024 zostały przeliczone na EUR według następujących kursów:

Dla danych bilansowych, kurs z końca roku odpowiednio na dzień:	31.12.2025 roku	4,2267 PLN za 1 EUR
	31.12.2024 roku	4,2730 PLN za 1 EUR
Dla danych z rachunku zysków i strat średnioważony roczny:	2025 rok	4,2410 PLN za 1 EUR
	2024 rok	4,3064 PLN za 1 EUR

IV. 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 31 grudnia 2025 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu, Emitent tworzy Grupę Kapitałową, w skład której wchodzi:

- spółka Kancelaria Medius S.A. (Emitent), spółka dominująca z siedzibą w Krakowie,
- spółka Medius Collection S.L., spółka zależna od Emitenta z siedzibą w Madrycie,
- Medius Office Collection s.r.o., spółka zależna od Emitenta z siedzibą w Pradze,
- spółka Medius Collection Mexico S.A. de C.V. spółka w 99% zależna od Emitenta oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L. (zależnej od Emitenta), której to działalność pozostawała od grudnia 2021 roku całkowicie zawieszona, a po upływie tego okresu z końcem w listopada 2024 roku Medius Collection Mexico SA. de C.V. nie prowadzi nadal żadnej działalności ekonomicznej i operacyjnej.



Udziały Spółki Kancelaria Medius S.A. w poszczególnych Spółkach z grupy:

- Medius Collection S.L. – 100% udziałów w kapitale zakładowym, co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.
- Medius Office Collection s.r.o. – 100% udziałów w kapitale zakładowym, co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.
- Medius Collection Mexico S.A. de C.V. – 99% udziałów w kapitale zakładowym, co uprawnia do wykonywania 99% głosów na zgromadzeniu wspólników, 1% udziałów posiada Spółka Medius Collection S.L. (zależna od Emitenta).

Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie, jest w 100% zależna od Emitenta i prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedmiotem działalności Medius Collection S.L. jest działalność w zakresie zakupów pakietów wierzytelności na terenie Hiszpanii, a także obrót wierzytelnościami.

Spółka Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze. Spółka jest w 100% zależna od Emitenta i prowadzi działalność w zakresie mikropożyczek oraz zakupów pakietów wierzytelności na terenie Czech, a także obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Collection Mexico S.A. de C.V. z siedzibą w Meksyku. Spółka jest w 99% zależną od Emitenta oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L. (zależnej od Emitenta). Prowadzi działalność w formie prawnej odpowiadającej polskiej spółce z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została wpisana do publicznego rejestru handlowego w dniu 28 czerwca 2018 roku. Przedmiotem działalności Medius Collection Mexico S.A. de C.V. jest działalność w zakresie nabywania i obsługi pakietów wierzytelności na terenie Meksyku. Spółka dominująca z końcem 2021 roku dokonała zawieszenia działalności Medius Collection Mexico SA. de C.V. na maksymalny okres 3 lat, po upływie którego w listopadzie 2024 roku Medius Collection Mexico SA. de C.V. nie prowadzi nadal żadnej działalności ekonomicznej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie posiada oddziałów, zakładów.

Czas trwania działalności Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony.

4.1. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L.

4.1.1. Podstawowe informacje

Firma	Medius Collection S.L.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby	Hiszpania
Adres	Paseo de la Castellana 167 Planta 1A Puerta Izq, 28046 Madryt
Telefon	+34 91 011 33 96
Fax	+34 91 011 33 96
Internet	https://mediuscollection.es/
E-mail	administracion@mediuscollection.es
Kapitał zakładowy	150.000,00 EUR, opłacony w całości
NIF	B87471348
Zarząd	Maksym Wójcik (od dnia 1 września 2021 roku)



4.1.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosi 150.000,00 EUR.

4.1.3. Władze

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

4.1.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Collection S.L., co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

4.2. Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o

4.2.1. Podstawowe informacje

Firma	Medius Office Collection s.r.o
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby	Czechy
Adres	Na Folimance 2155/15, 120 00 Praha 2, Vinohrady
Internet	https://mediuscollection.cz
E-mail	office@mediuscollection.cz
Kapitał zakładowy	34.100 000,00 CZK, opłacony w całości
Numer sekcji	C 233207, Městský soud v Praze
Nr Rejestru	01561910
Zarząd	Maksym Wójcik (od dnia 16 września 2021 roku)

4.2.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosił 34.100.000 CZK.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy wynosił 36.100.000 CZK.

4.2.3. Władze

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy



Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

4.2.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Office Collection s.r.o, co uprawnia do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

4.3. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V.

4.3.1. Podstawowe informacje

Firma	Medius Collection Mexico S.A. de C.V.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby	Meksyk
Adres	Andador Agustín Manuel Chavez 1, Exterior 1, Ciudad de Mexico
Kapitał zakładowy	500 000,00 MXN
RFC	MCM180628553
Zarząd	Maksym Wójcik

4.3.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku kapitał zakładowy wynosi 500,000,00 MXN.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kapitał zakładowy pozostaje bez zmian.

4.3.3. Władze

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego, skład Zarządu składa się z:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

4.3.4. Udziały

Spółka Kancelaria Medius S.A. posiada 99% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Medius Collection Mexico S.A. de C.V., co uprawnia do wykonywania 99% głosów na zgromadzeniu wspólników, 1% udziałów Medius Collection Mexico S.A. de C.V. posiada Spółka Medius Collection S.L. (zależna od Emitenta).



V. ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego raportu.

VI. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI KANCELARII MEDIUS S.A. W ROKU 2025

Sprawozdanie Zarządu Spółki stanowi załącznik do niniejszego raportu

VII. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania jednostkowego sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

VIII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenie dotyczące rzetelności jednostkowego sprawozdania finansowego

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Kancelarię Medius S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Kancelarii Medius S.A. oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Kancelarii Medius S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Kancelarii Medius S.A. w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska Joanna Zdanowska Assets & Funds Audit sp. k., uprawniona do badania rocznego sprawozdania finansowego oraz dokonująca badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Kancelarii Medius S.A. na rok 2025, została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto Zarząd Kancelarii Medius S.A. oświadcza, że firma audytorska oraz członkowie zespołu dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2025 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



IX. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ SPÓŁKĘ

Emitent stosuje zasady ładu korporacyjnego, przestrzega lub w części dąży do faktycznego przestrzegania zasad Dobrych Praktyk Spółek notowanych na rynku NewConnect.

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;	Zasada jest stosowana	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	Zasada jest częściowo stosowana	Emitent stosuje przedmiotową zasadę z wyłączeniem uwzględnienia w ramach przyjętej strategii biznesowej obszarów z zakresu ESG. Emitent zwraca jednak uwagę, że będzie podejmował działania mające na celu uwzględnienie w ramach przyjętej strategii obszarów z zakresu ESG, a po zakończeniu prac w tym zakresie dokona odpowiedniej aktualizacji informacji.
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;	Zasada jest stosowana	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	Zasada jest stosowana	
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;	Zasada jest częściowo stosowana	Decyzje w sprawie wyboru Członków Rady Nadzorczej podejmowane są przez akcjonariuszy na posiedzeniach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, na które to decyzje Spółka nie ma wpływu.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	Zasada jest stosowana	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	Zasada jest częściowo stosowana	Informacje objęte przedmiotową zasadą, w zakresie w jakim w ocenie Zarządu Spółki nie naruszają interesu Spółki oraz akcjonariuszy są przez Spółkę zamieszczane zarówno w ramach strony internetowej Spółki jak i podlegają publikacji w ramach raportów bieżących i okresowych, które zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	Zasada jest stosowana	



1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	Zasada stosowana	jest	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	Zasada stosowana	jest	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	Zasada stosowana	jest	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	Zasada stosowana	jest	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	Zasada częściowo stosowana	jest	<p>W przypadku zadania Spółce przez akcjonariuszy lub przez osoby niebędące akcjonariuszami Spółki pytań, Zarząd każdorazowo dokona oceny zasadności i konieczności udzielenia odpowiedzi na zadane pytania mając na uwadze obowiązujące przepisy prawa, a także interes Spółki i jej akcjonariuszy.</p> <p>W sytuacji podjęcia przez Zarząd decyzji o udzieleniu odpowiedzi na pytania lub konieczności ich przedstawienia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Zarząd Spółki niezwłocznie opublikuje te informacje na stronie internetowej Spółki, w zakresie w jakim obowiązek ten wynika z przepisów prawa lub postanowień Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.</p>
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	Zasada stosowana	jest	<p>Spółka zwraca jednak uwagę, że obecnie nie jest stroną umowy o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy. Zarząd Emitenta poinformował o zawarciu porozumienia w sprawie rozwiązania umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect. Umowa uległa rozwiązaniu z dniem 31 października 2017 roku.</p>
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	Zasada stosowana	jest	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	Zasada stosowana	jest	



<p>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 osiąganych wyników.</p>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<p>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.</p>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<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>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<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>	<p>Zasada stosowana jest</p>	<p>Spółka w ramach prowadzonej działalności wdrożyła szereg wewnętrznych regulacji mających na celu zapewnienie realizacji przedmiotowej zasady, w zakresie adekwatnym do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p> <p>Ponadto mając na uwadze, prowadzenie przez Spółkę działalności także w zakresie zarządzania wierzytelnościami funduszy wierzytelności, Spółka wdrożyła wewnętrzne regulacje w przedmiotowym obszarze, a także wyznaczyła wewnętrznego inspektora nadzoru.</p>



<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>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>Zasada częściowo stosowana jest</p>	<p>Zarząd zwołując walne zgromadzenie akcjonariuszy zachowuje należytą staranność poprzez informowanie Rady Nadzorczej o porządku obrad walnego zgromadzenia akcjonariuszy lub projektach uchwał, które mają być przedmiotem obrad walnego zgromadzenia lub przedstawia Radzie Nadzorczej ww. informacje na możliwym poprzedzającym termin walnego zgromadzenia posiedzeniu Rady Nadzorczej, o ile termin posiedzenia Rady Nadzorczej to umożliwia.</p>
<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>	<p>Zasada stosowana jest</p>	<p>Spółka pragnie zwrócić uwagę, że przedmiotowa zasada jest stosowana z poszanowaniem postanowień właściwych przepisów prawa odnoszących się do zasad zwoływania walnego zgromadzenia, a także postanowień Statutu Spółki.</p>
<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>	<p>Zasada stosowana jest</p>	
<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>	<p>Zasada stosowana częściowo jest</p>	<p>W obradach Walnego Zgromadzenia Spółki uczestniczą osobiście przedstawiciele Zarządu Spółki lub Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, których obecność umożliwia udzielenie odpowiedzi na merytoryczne pytania zadawane w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia. W przypadku pozostałych Członków Rady Nadzorczej osobiste uczestnictwo jest uzależnione od potrzeb oraz możliwości po stronie Członków Rady Nadzorczej Spółki.</p> <p>Spółka nie planuje podejmowania działań mających na celu umożliwienie uczestnictwa w obradach Walnego Zgromadzenia zarówno Członkom Zarządu jak i Radzie Nadzorczej za pośrednictwem środków dwustronnej</p>



		komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających.
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.	Zasada jest stosowana	
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.	Zasada nie jest stosowana	Spółka nie stosuje powyższej zasady, jednakże w przypadku w którym Spółka planowałaby zawarcie istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany każdorazowo transakcje te są przedmiotem indywidualnej i wnikliwej oceny Zarządu Spółki. Jednocześnie Zarząd Spółki zwróci się do Rady Nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję jeśli pozyskanie zgody Rady Nadzorczej będzie wynikało z obowiązujących Spółkę przepisów prawa, postanowień Statutu Spółki lub innych obowiązujących Spółkę regulacji.
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	Zasada nie jest stosowana	Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki, Zarząd nie stosuje powyższej zasady.
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.	Zasada jest stosowana	



Roczny jednostkowy raport za rok 2025 Kancelaria Medius S.A. został zatwierdzony do publikacji dnia 06 maja 2026 roku.

Kraków, dnia 06.05.2026 rok

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

 Kancelaria Medius

www.kancelaria-medius.pl

Adres:

ul. Babińskiego 69

30-393 Kraków

email: sekretariat@kancelaria-medius.pl

Tel.: +48 12 265 12 76

Fax: +48 12 311 03 06