



**RAPORT ROCZNY
EKO-OZE S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2023**

KRAKÓW, 06 MAJA 2026 ROKU

Kraków, 05 maja 2026 roku

PISMO CZŁONKA ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze,

W imieniu spółki EKO-OZE S.A. prezentuję raport roczny obejmujący 2023 rok, na który składa się w szczególności jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki we wskazanym okresie oraz sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego.

Rok 2023 nie był przełomowym w zakresie osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych. Przychody ze sprzedaży spadły, niemniej Spółka osiągnęła stratę, która wynika z konieczności zrobienia z ostrożności odpisów aktualizujących. Zarząd ma nadzieję na efektywność inwestycji a także na to, że przyniosą one w przyszłości korzyści ekonomiczne.

Spółka zachowując status spółki publicznej będzie opracowywała nową strategię rozwoju dążąc do rozwoju. Zarząd będzie dokonywał starań w zakresie bieżącego monitorowania możliwości odzyskania zaangażowanych aktywów, a także w zakresie egzekwowania należnych Emitentowi wpływów.

Z poważaniem

Paweł Kulczyk – Członek Zarządu

DANE PODSTAWOWE SPÓŁKI

| | |
|-------------------------------------|--|
| Firma: | EKO-OZE Spółka Akcyjna |
| Adres siedziby: | 30-382 Kraków, ul. Kobierzyńska 211 |
| Adres do korespondencji: | 30-382 Kraków, ul. Kobierzyńska 211 |
| NIP | 8942834459 |
| REGON | 020073934 |
| KRS | 0000322873 |
| Telefon: | +48 12 428 50 60 |
| Adres poczty elektronicznej: | sekretariat@dent-a-medical.com |
| Adres strony internetowej: | www.dent-a-medical.com |
| Rynek notowań: | ASO NewConnect |
| Skrót giełdowy: | EKE |
| Data debiutu | 17 grudnia 2009 |

Skład Zarządu na dzień 31.12.2023r.

- Nicole Pyrzanowska – Członek Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2023r.:

- Piotr Maliński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Mariusz Soliński – członek Rady Nadzorczej,
- Bogusław Bodzioch – członek Rady Nadzorczej,
- Daniel Kowalkowski – członek Rady Nadzorczej,
- Monika Kowalkowska – członek Rady Nadzorczej,
- Mateusz Witkowski – członek Rady Nadzorczej,
- Dawid Stablewski – członek Rady Nadzorczej.

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

W poniższych tabelach zaprezentowane zostały wybrane informacje finansowe zawierające podstawowe dane liczbowe (w złotych oraz przeliczone na euro) podsumowujące sytuację finansową Spółki w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz za okres porównywalny.

Wybrane dane z rachunku zysków i strat

| | 2023 | 2023 | 2022 | 2022 |
|------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
| | PLN | EUR | PLN | EUR |
| Przychody netto ze sprzedaży | 10 801 | 2 385 | 320 552 | 68 373 |
| Zysk (strata) na sprzedaży | (7 945) | (1 754) | (82 717) | (17 643) |
| Zysk (strata) z dział. operacyjnej | (96 348) | (21 276) | (2 057 412) | (438 840) |
| Zysk (strata) brutto | (1 983 620) | (438 040) | (9 633 614) | (2 054 820) |
| Zysk(strata) netto | (1 983 620) | (438 040) | (9 645 014) | (2 057 252) |

Wybrane dane z bilansu

| | 31.12.2023 | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2022 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | PLN | EUR | PLN | EUR |
| Aktywa razem | 68 297 | 15 082 | 2 148 174 | 458 199 |
| Aktywa trwałe | 0 | 0 | 1 885 781 | 402 231 |
| Aktywa obrotowe | 68 297 | 15 082 | 262 393 | 55 968 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym: | 131 402 | 29 017 | 227 659 | 48 559 |
| zobowiązania długoterminowe | - | - | - | - |
| zobowiązania krótkoterminowe | 131 402 | 29 017 | 212 659 | 45 360 |
| kapitał własny | (63 105) | (13 935) | 1 920 515 | 409 640 |
| Suma bilansowa | 68 297 | 15 082 | 2 148 174 | 458 199 |

*Pozycje bilansu przeliczone zostały według średniego kursu euro ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, który obowiązywał na dzień bilansowy

*Pozycje rachunku wyników przeliczone zostały według średniego kursu euro będącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski, które obowiązywały na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

*Kursy EUR/PLN wykorzystane do obliczeń

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Średni kurs EUR/PLN w okresie | 4,5284 | 4,6883 |
| Kurs EUR/PLN na ostatni dzień okresu | 4,3480 | 4,6899 |

2. Wybrane dane finansowe spółek zależnych nie objętych konsolidacją

Nie dotyczy. Emitent na dzień 31.12.2023 r. ani na dzień publikacji raportu nie posiada spółek zależnych.

3. Oświadczenia

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Działając w imieniu EKO-OZE S.A. z siedzibą w Krakowie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000322873, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle naszej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Emitenta. Sprawozdanie z działalności EKO-OZE S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

ZARZĄD SPÓŁKI:

PAWEŁ KULCZYK

Członek Zarządu

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Działając w imieniu EKO-OZE S.A. z siedzibą w Krakowie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000322873, Zarząd Spółki oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2023 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 Emitenta za rok obrotowy 2023 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

ZARZĄD SPÓŁKI:

PAWEŁ KULCZYK

Członek Zarządu

4. RAPORT W PRZEDMIOCIE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zgodnie z załącznikiem Nr 293/2010 do Uchwały Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku zarząd EKO-OZE S.A. przekazuje informację dotyczącą stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect”. Zarząd Spółki dokładał wszelkich starań, aby zapewnić jak najbardziej transparentną politykę informacyjną oraz efektywny dostęp do wszelkich informacji. Emitent starał się prawidłowo i rzetelnie wypełniać obowiązki wynikające ze statusu spółki publicznej. W okresie objętym raportem realizował większość zasad rekomendowanych w zbiorze dobrych praktyk:

| LP. | ZASADA | OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DANEJ ZASADY ALBO JEJ NIESTOSOWANIU WRAZ Z UZASADNIENIEM |
|-----|---|--|
| 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 najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | <p style="text-align: center;">TAK</p> <p>Z wyłączeniem transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i publikowania go na stronie internetowej. Spółka nie będzie stosować powyższej zasady w sposób trwały we wskazanym zakresie. Wszelkie istotne informacje na temat zwołań i odbycia walnego zgromadzenia Spółki przekazywane są do publicznej wiadomości poprzez ich umieszczenie na stronie internetowej Emitenta oraz za pośrednictwem odpowiednich raportów bieżących EBI i ESPI.</p> <p>Spółka udostępnia swoim akcjonariuszom możliwość zapoznania się ze sprawami poruszonymi na Walnym Zgromadzeniu zarówno przed jak i po jego odbyciu, na żądanie akcjonariuszy.</p> |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | <p style="text-align: center;">TAK</p> |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | <p style="text-align: center;">TAK</p> |

| | | |
|-------|--|--|
| 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 przychody, | 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, | NIE Spółka nie stosuje trwale przedmiotowej zasady z uwagi na fakt nie przekazywania zarządowi przez członków rady nadzorczej oświadczeń o powiązaniach z akcjonariuszami reprezentującymi nie mniej niż 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. |
| 3.6. | dokumenty korporacyjne spółki, | TAK. |
| 3.7. | zarys planów strategicznych spółki, | NIE W przypadku opracowania dokumentu dla inwestorów opisującego strategię emitenta, zostanie on udostępniony w sposób umożliwiający zapoznanie się z nim wszystkim zainteresowanym |
| 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 Spółka nie publikuje prognoz |
| 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, | NIE |
| 3.11. | skreślony | ----- |
| 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, | NIE |
| 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, | NIE |
| 3.15. | skreślony | ----- |
| 3.16. | pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania, | NIE |
| 3.17. | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, | NIE |
| 3.18. | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, | NIE |
| 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 | NIE |
| 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 | NIE |
| 3.22. | skreślony | ----- |

| | | |
|------|---|---|
| 3.23 | <p>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.</p> | <p style="text-align: center;">TAK</p> <p style="text-align: center;">Strona internetowa Spółki oparta została o układ stworzony z myślą o przejrzystym i intuicyjnym dostępie do informacji o spółce. Spółka dokłada wszelkich starań aby aktualizacje danych odbywały się bez zbędnej zwłoki.</p> |
| 4. | <p>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.</p> | <p style="text-align: center;">TAK</p> <p style="text-align: center;">W chwili obecnej Emitent prowadzi stronę internetową w języku polskim. Publikowane przez Spółkę raport i pozostałe dane także spełniają wskazane wymogi.</p> |
| 5. | <p>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.</p> | <p style="text-align: center;">NIE</p> <p style="text-align: center;">Spółka nie przestrzega tej zasady w chwili obecnej, na wskazanej stronie dostępne są jedynie podstawowe informacje o Spółce.</p> |
| 6. | <p>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.</p> | <p style="text-align: center;">NIE</p> |
| 7. | <p>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.</p> | <p style="text-align: center;">NIE</p> |
| 8. | <p>Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.</p> | <p style="text-align: center;">NIE</p> |
| 9. | <p>Emitent przekazuje w raporcie rocznym:</p> | |

| | | |
|------|--|--|
| 9.1. | 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 DOTYCZY |
| 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 Nie stosuje się procedury spotkań cyklicznych 2 razy w ciągu roku. Niemniej jednak Zarząd Emitenta kontaktuje się z zainteresowanymi inwestorami, analitykami i mediami doraźnie: osobiście, telefonicznie lub mailowo. |
| 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. | NIE DOTYCZY |
| 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 Podejmowane przez WZA uchwały zapewniają zachowanie niezbędnych odstępów czasu, co wiąże się z polityką poszanowania praw przysługujących Akcjonariuszom |
| 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 | NIE DOTYCZY |

| | | |
|-----|--|-------------|
| | <p>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.</p> | |
| 14. | <p>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.</p> | NIE DOTYCZY |
| 15. | <p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p> | NIE DOTYCZY |
| 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. | NIE |

| | | |
|------|--|-------|
| 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. | Skreślony | ----- |

Członek Zarządu

Paweł Kulczyk

5. Stanowisko Zarządu i Rady Nadzorczej do opinii biegłego rewidenta.

NIE DOTYCZY. PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NIE WYDAŁ OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ORAZ NIE ODMÓWIŁ WYRAŻENIA OPINII O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.