



RAPORT ROCZNY

Spółki **CONSTANCE CARE SA**
za rok **2024**

2024



Spis treści

| | | |
|----|--|----|
| 1. | LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW | 3 |
| 2. | WYBRANE DANE FINANSOWE | 5 |
| 3. | OŚWIADCZENIA ZARZĄDU EMITENTA..... | 7 |
| 4. | STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO | 8 |
| 5. | STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZAWIERAJĄCE W SZCZEGÓLNOŚCI: A) WSKAZANIE WPŁYWU PRZEDMIOTU ZASTRZEŻENIA, OPINII NEGATYWNEJ LUB ODMOWY WYRAŻENIA OPINII, NA ROCZNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE, W TYM NA WYNIKI ORAZ INNE DANE FINANSOWE, B) PRZEDSTAWIENIE PODJĘTYCH LUB PLANOWANYCH PRZEZ EMITENTA DZIAŁAŃ W ZWIĄZKU Z ZAISTNIAŁĄ SYTUACJĄ..... | 17 |
| 6. | ZAŁĄCZNIKI | 18 |

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Państwo,
Drodzy Akcjonariusze,

Rok 2024 był dla Spółki okresem dalszej restrukturyzacji oraz działań mających na celu uporządkowanie sytuacji organizacyjno-finansowej i przygotowanie fundamentów pod odbudowę działalności operacyjnej.

Strategia naprawy Constance Care S.A. zakłada odbudowę wartości Spółki poprzez połączenie działań restrukturyzacyjnych, uporządkowanie sytuacji finansowej oraz wdrożenie nowego modelu biznesowego przy udziale inwestora strategicznego. Celem działań nie jest wyłącznie przejściowa stabilizacja sytuacji Spółki, lecz stworzenie trwałych podstaw do dalszego wzrostu i odbudowy pozycji rynkowej.

Fundamentem dalszego rozwoju pozostaje projekt w Kierszku, który zgodnie z przyjętą strategią ma zostać rozwinięty jako nowoczesny ośrodek senioralno-rehabilitacyjny, odpowiadający na rosnące potrzeby rynku usług senioralnych i rehabilitacyjnych. Planowany model działalności zakłada rozwój funkcji opieki senioralnej, rehabilitacji neurologicznej i pourazowej, pobyków długoterminowych oraz opieki poszpitalnej.

Strategia rozwoju projektu ma charakter etapowy i obejmuje uporządkowanie sytuacji prawnej, finansowej i organizacyjnej, przygotowanie modelu finansowania oraz dalszą rozbudowę infrastruktury w Kierszku. Równolegle planowane jest przeniesienie działalności medycznej i operacyjnej bezpośrednio do Constance Care S.A., co ma pozwolić na odbudowę przychodów, poprawę kontroli kosztów oraz zwiększenie przejrzystości modelu biznesowego.

Naszym celem na lata 2026–2028 jest stabilizacja sytuacji finansowej przy udziale inwestora strategicznego oraz stopniowa odbudowa działalności operacyjnej i wartości Spółki.

Dziękujemy Państwu za okazane zaufanie oraz cierpliwość w okresie transformacji. Wierzimy, że konsekwentna realizacja przyjętej strategii pozwoli na odbudowę potencjału Constance Care S.A. oraz wzmocnienie jej pozycji rynkowej.

Z wyrazami szacunku,
Zarząd Constance Care S.A.

PODSTAWOWE INFORMACJE

Constance Care S.A. powstała w wyniku podjęcia uchwały przez Wspólników o przekształceniu spółki Constance Care Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Constance Care Spółka Akcyjna w dniu 10.05.2019 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 2238/2019 w Kancelarii Notarialnej Krzysztof Gładki, Notariusz, ul. Nałęczowska 60 lok. 23, 02-922 Warszawa. W dniu 28.05.2019 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000788039.

Podstawowe dane o Emitencie

| | |
|------------------------------|---|
| Nazwa: | CONSTANCE CARE SPÓŁKA AKCYJNA (CCR) |
| Nazwa skrócona: | CONSTANCE CARE SA |
| Adres siedziby: | UL. NOWY ŚWIAT 33/13 00-029 WARSZAWA |
| REGON: | 011134806 |
| NIP: | 1130118829 |
| KRS: | 0000788039 |
| Sąd rejestrowy: | SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO |
| Tel: | +48 734 176 343 |
| Adres strony internetowej: | www.constancecare.pl |
| Adres poczty elektronicznej: | info@constancecare.pl |

Źródło: Emitent

2. 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 31.12.2023 r. średni kurs wynosił 4,3480,
- na dzień 31.12.2024 r. średni kurs wynosił 4,2730.

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.- 31.12.2023 r. wyniosła 4,5284,
- średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2024 r. wyniosła 4,3042.

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

| Wyszczególnienie | Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia) | Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego |
|-------------------------|--|--|
| 2023 | 4,3480 | 4,5284 |
| 2024 | 4,2730 | 4,3042 |

Źródło: NBP

Wybrane pozycje bilansu Emitenta

| Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2024 r. | Stan na dzień 31.12.2023 r. | Stan na dzień 31.12.2024 r. | Stan na dzień 31.12.2023 r. |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | PLN | PLN | EUR | EUR |
| Kapitał własny | -2 623 243,55 | 2 458 068,24 | -613 911,43 | 565 333,08 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należność krótkoterminowe | 6 225,58 | 403 926,16 | 1 456,82 | 92 899,30 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 000,21 | 15 337,60 | 234,08 | 3 527,51 |
| Zobowiązania długoterminowe | 11 484 198,53 | 7 402 085,83 | 2687619,60 | 1 702 411,64 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 557 910,62 | 4 647 288,80 | 598621,72 | 1 068 833,67 |
| Suma bilansowa | 12 624 462,94 | 15 721 000,34 | 2954472,96 | 3 615 685,45 |

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. | Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. | Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. | Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. |
|---|--|--|--|--|
| | PLN | PLN | EUR | EUR |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 84 264,08 | 1 454 138,74 | 19 577,18 | 321 115,37 |
| Amortyzacja | 82 484,43 | 83 440,08 | 19 163,71 | 18 425,95 |
| Zysk/strata na sprzedaży | -262 428,20 | -84 422,33 | -60 970,26 | -18 642,86 |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej | -3 202 924,35 | 13 816,63 | -744 139,29 | 112 721,44 |
| Zysk/strata brutto | -5 081 311,79 | -1 599 696,81 | -1 180 547,32 | -3 051,10 |
| Zysk/strata netto | -5 081 311,79 | -1 599 696,81 | -1 180 547,32 | -3 051,10 |

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

| Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. | Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. | Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. | Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. |
|---|--|--|--|--|
| | PLN | PLN | EUR | EUR |
| Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej | -1 927 033,59 | -1 366 198,45 | -447 710,05 | -301 695,62 |
| Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -464 185,27 | 0,00 | -124 168,62 |
| Przepływy pieniężne z działalności finansowej | 1 873 798,21 | 1 782 880,77 | 435 341,81 | 393 710,97 |
| Przepływy pieniężne netto razem | -53 235,38 | -47 502,95 | -12 368,24 | -10 490,00 |

Źródło: Emitent

3. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU EMITENTA

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe 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.

Andrzej Podbielski
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego 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.

Andrzej Podbielski
Prezes Zarządu

4. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zarząd Spółki oświadcza, że w roku obrotowym 2024 Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy 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.

Zasady te były stosowane przez Spółkę w sposób ciągły w trakcie całego 2024 roku, z należytą starannością oraz w zakresie adekwatnym do charakteru i skali prowadzonej działalności, zgodnie z wykazem przedstawionym poniżej.

| L.p. | 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, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać 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. | 3.1 Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa), | TAK | |
| | 3.2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej 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), | TAK | |
| 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 | (skreślony) | TAK | |
| 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 | (skreślony) | TAK | |
| 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 | |
| 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 | (skreślony) | TAK | |
| | 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 | TAK | |

| | | | | |
|-----|---|---|------------|--|
| | informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | | | |
| 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 | |
| 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.InfoStrefa.pl. | | NIE | |
| 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 | |
| 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 | |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | | TAK | |
| 9. | 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. W przyszłości rozważy stosowanie tej 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 | | TAK | |

| | | | |
|------|---|------------|--|
| | prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | | |
| 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. | Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <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 | 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. |
| 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 | TAK | |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| | ryнку NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację. | | |
| 17. | (skreślony) | | |

W dniu 15 kwietnia 2024 roku Emitent przekazał do publicznej wiadomości oświadczenie Spółki dotyczące zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego, zawartych w Załączniku do Uchwały Nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect 2024”.

Poniżej Zarząd przedstawia aktualny stan stosowania tych zasad.

| 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 | Na chwilę obecną powyższe informacje nie są dostępne na stronie spółki, jednak zostaną one niezwłocznie uzupełnione. |
| 1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów; | TAK | Życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów nie są obecnie zamieszczone, jednak zostaną one wkrótce uzupełnione. |
| 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. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady. |
| 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. Spółka będzie dążyć do stosowania tej zasady w przyszłości. |

| | | |
|---|------------|---|
| <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>TAK</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>TAK</p> | <p>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> |
| <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>TAK</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>NIE</p> | <p>Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych.</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>TAK</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> | 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 | |
| <p>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.</p> | TAK | |
| <p>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.</p> | NIE | Z uwagi na brak takich kompetencji Rady Nadzorczej uregulowanych w Statucie Spółki bądź aktach normatywnych. |
| <p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p> | TAK | |
| <p>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.</p> | TAK | |

Zestawienie sankcji i naruszeń od dnia 01 stycznia 2024 do dnia publikacji raportu

W dniu 3 czerwca 2024 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA podjął uchwałę nr 688/2024 w sprawie zawieszenia obrotu na rynku NewConnect m. in. akcjami Spółki („Uchwała”), w związku z nieprzekazaniem raportu rocznego za rok 2023.

W dniu 20 czerwca 2024 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 743/2024, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 11 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – nałożył na spółkę CONSTANCE CARE S.A. karę pieniężną w wysokości 10.000 zł w związku z naruszeniem obowiązków informacyjnych (w związku z brakiem publikacji raportu rocznego za rok 2023.), a uchwała weszła w życie z dniem jej podjęcia.

W dniu 1 sierpnia 2024 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 990/2024, na mocy której – działając na podstawie § 17c ust. 8 i 9 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, po ponownym rozpoznaniu sprawy oraz zasięgnięciu opinii Rady Giełdy – zmienił Uchwałę Nr 743/2024 i zamienił nałożoną wcześniej na spółkę CONSTANCE CARE S.A. karę pieniężną w wysokości 10.000 zł na karę upomnienia, a uchwała weszła w życie z dniem jej podjęcia.

W dniu 16 sierpnia 2024 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA podjął uchwałę nr 1038/2024 w sprawie dalszego zawieszenia obrotu na rynku NewConnect m. in. akcjami Spółki („Uchwała”), w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za II kwartał 2024 r.

W dniu 16 września 2024 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 1150/2024, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniął spółkę CONSTANCE CARE S.A. w związku z naruszeniem obowiązków informacyjnych, w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za II kwartał roku 2024 w terminie nie później niż 45 dni od zakończenia kwartału.

W dniu 3 czerwca 2025 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA, podjął uchwałę nr 685/2025 w sprawie dalszego zawieszenia obrotu na rynku NewConnect m. in. akcjami Spółki („Uchwała”), w związku z nieprzekazaniem raportu rocznego za rok 2024.

W dniu 23 czerwca 2025 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 814/2025, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 11 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniął spółkę CONSTANCE CARE S.A. w restrukturyzacji w związku z nieprzekazaniem raportu rocznego za rok 2024.

W dniu 11 grudnia 2025 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 1542/2025, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniął spółkę CONSTANCE CARE S.A. w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za III kwartał roku 2024 w terminie nie później niż 45 dni od zakończenia kwartału.

W dniu 26 marca 2026 r. Zarząd Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie podjął Uchwałę Nr 428/2026, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniął

RAPORT ROCZNY za rok 2024

spółkę CONSTANCE CARE S.A. w związku z naruszeniem obowiązków informacyjnych, w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za IV kwartał roku 2024 w terminie nie później niż 45 dni od zakończenia kwartału.

W dniu 30 kwietnia 2026 roku Zarząd Constance Care S.A. poinformował o naruszeniu przez Emitenta obowiązków informacyjnych określonych w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (dalej: ASO), w zakresie nieprzekazania w terminie informacji o nałożeniu na emitenta kary pieniężnej lub innego środka dyscyplinującego przez Organizatora Alternatywnego Systemu, lub nałożeniu sankcji administracyjnej przez właściwy organ nadzoru i przekazał informacje o podjęciu przez Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: GPW) w dniu:

1) **11 grudnia 2025 r.** Uchwały Nr 1542/2025, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniał spółkę CONSTANCE CARE S.A. w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za III kwartał roku 2024 w terminie nie później niż 45 dni od zakończenia kwartału.

2) **26 marca 2026 r.** Uchwały Nr 428/2026, na mocy której – działając na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do tego regulaminu – upomniał spółkę CONSTANCE CARE S.A. w związku z naruszeniem obowiązków informacyjnych, w związku z nieprzekazaniem raportu kwartalnego za IV kwartał roku 2024 w terminie nie później niż 45 dni od zakończenia kwartału.

5. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRME AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZAWIERAJĄCE W SZCZEGÓLNOŚCI: A) WSKAZANIE WPŁYWU PRZEDMIOTU ZASTRZEŻENIA, OPINII NEGATYWNEJ LUB ODMOWY WYRAŻENIA OPINII, NA ROCZNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE, W TYM NA WYNIKI ORAZ INNE DANE FINANSOWE, B) PRZEDSTAWIENIE PODJĘTYCH LUB PLANOWANYCH PRZEZ EMITENTA DZIAŁAŃ W ZWIĄZKU Z ZAISTNIAŁĄ SYTUACJĄ

Sprawozdanie z badania niezależnego biegłego rewidenta nie zawiera opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej ani odmowy wyrażenia opinii. Biegły rewident zwrócił jednak uwagę informację zawartą we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w punkcie pozostałe oraz notę 73 informacji dodatkowej Spółki, w której opisano niepewność związaną z zaistniałą sytuacją finansową. Opinia biegłego nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

6. ZAŁĄCZNIKI

1) Sprawozdanie Finansowe

Załącznik nr 1 - „Sprawozdanie finansowe CONSTANCE CARE S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

2) Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki

Załącznik nr 2 – „Sprawozdanie Zarządu z działalności CONSTANCE CARE S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

3) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z Badania Sprawozdania Finansowego

Załącznik nr 3 – „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego CONSTANCE CARE S.A. rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”