

RAPORT ROCZNY

KANCELARIA MEDIUS S. A. w restrukturyzacji

Raport roczny skonsolidowany za rok 2023



Spis treści

1. LIST ZARZĄDU	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCYCH PODSTAWOWE POZYCJE SKONSOLIDOWANEGO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EURO)	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEJGAJĄCYCH 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	4
3.1. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection S.L.	5
3.1.1. Podstawowe informacje	5
3.1.2. Kapitał zakładowy	5
3.1.3. Władze	5
3.1.4. Udziały.....	6
3.2. Informacje ogólne o Spółce Medius Office Collection s.r.o.	6
3.2.1. Podstawowe informacje	6
3.2.2. Kapitał zakładowy	6
3.2.3. Władze	6
3.2.4. Udziały.....	6
3.3. Informacje ogólne o Spółce Medius Collection Mexico S.A. de C.V.	7
3.3.1. Podstawowe informacje	7
3.3.2. Kapitał zakładowy	7
3.3.3. Władze	7
3.3.4. Udziały.....	7
4. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023.....	7
5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W RESTRUKTURYZACJI W ROKU 2023.....	7
6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W RESTRUKTURYZACJI W ROKU 2023	8
7. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA	8
8. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	12



1. LIST ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy niniejszym Skonsolidowany Raport roczny Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji za 2023 rok.

Zarząd Spółki potwierdza, że w obliczu trudnej sytuacji finansowej, 11 maja 2020 roku Spółka złożyła wniosek o otwarcie postępowania układowego w celu zawarcia układu z wierzycielami, w ramach którego nastąpi wydłużenie terminów płatności wierzytelności finansowych. Ze względu na spadek osiągniętych przychodów, Spółka znalazła się w sytuacji, w której nie była w stanie terminowo spłacać całości swojego zadłużenia finansowego z tytułu wyemitowanych przez Spółkę obligacji o terminach wymagalności przypadających w 2020 roku i n.

Jednocześnie zdaniem obecnego Zarządu Spółki postępowanie układowe stanowi wciąż optymalny środek poprawy sytuacji Spółki. Postępowanie układowe, w ocenie Zarządu Spółki, nie przebiega całkowicie zgodnie z zakładanym pierwotnie harmonogramem. Zarząd w tej sytuacji z zachowaniem staranności i przejrzystości podejmowanych działań, na bieżąco współpracuje z Nadzorcą Sądowym oraz powołaną Radą Wierzycieli, co ostatecznie doprowadziło do zawarcia w dniu 05 czerwca 2023 roku umowy restrukturyzacyjnej z głównymi wierzycielami pozaukładowymi a także umożliwiło złożenie w dniu 07 czerwca 2023 roku do Sądu Gospodarczego w Krakowie propozycji układowych w celu poddania ich pod głosowanie wierzycieli.

W dniu 10 kwietnia 2024 r. Emitent powziął od pełnomocnika w postępowaniu restrukturyzacyjnym informację o umieszczeniu w portalu informacyjnym Sądu postanowienia z dnia 9 kwietnia 2024 r. o stwierdzeniu przyjęcia układu pomiędzy Spółką jako dłużnikiem a jej wierzycielami w postępowaniu restrukturyzacyjnym. Zgodnie z postanowieniem układ został przyjęty zgodnie z propozycjami układowymi dłużnika w toczącej się procedurze głosowania nad układem poza zgromadzeniem wierzycieli. Spółka informuje, iż po ogłoszeniu postanowienia rozpocznie się procedura zatwierdzania układu przez Sąd. Układ będzie wykonywany wyłącznie po prawomocnym zatwierdzeniu układu przez Sąd.

Chcemy w tym miejscu serdecznie podziękować Pracownikom Spółki oraz Członkom Rady Nadzorczej za zaangażowanie i wsparcie w próbie ustabilizowania sytuacji naszej Spółki, a także Akcjonariuszom za okazane nam zaufanie oraz Wierzycielom Spółki za aktywny udział w postępowaniu restrukturyzacyjnym w ramach działalności Rady Wierzycieli.

Z wyrazami szacunku,

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



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

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	2023	2022	2023	2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	16 854	12 544	3 710	2 676
Zysk/strata ze sprzedaży	4 839	- 158	1 065	- 34
Zysk/strata z działalności operacyjnej	4 909	291	1 081	62
Zysk/strata netto	3 802	- 4 480	837	- 956
Aktywa razem	49 253	48 864	11 328	10 419
Aktywa trwałe	28 562	29 257	6 569	6 238
Aktywa obrotowe	20 654	19 570	4 750	4 173
Udział/akcje własne	37	37	9	8
Pasywa razem	49 253	48 864	11 328	10 419
Kapitał własny	-55 744	-58 046	-12 820	-12 377
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 997	106 910	24 148	22 796

Powyższe dane finansowe za lata 2023 i 2022 zostały przeliczone na EUR według następujących kursów:

Dla danych bilansowych, kurs z końca roku odpowiednio na dzień:	31.12.2023 roku	4,3480 PLN za 1 EUR
	31.12.2022 roku	4,6899 PLN za 1 EUR
Dla danych ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat średnioważony roczny:	2023 rok	4,5430 PLN za 1 EUR
	2022 rok	4,6869 PLN za 1 EUR

3. 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 KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka Kancelarii Medius Spółka akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Krakowie („Spółka”, „Emitent”), tworzyła Grupę Kapitałową. W skład Grupy Kapitałowej Kancelaria Medius S.A. wchodzi:

Spółka Kancelaria Medius S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Krakowie , Spółka dominująca z siedzibą w Krakowie,

Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie, Spółka w 100 % zależna od Spółki,

Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze, Spółka w 100% zależna od Spółki,

Spółka Medius Collection Mexico S.A. de C.V. z siedzibą w Meksyku, Spółka w 99% zależna od Spółki oraz w 1% od Spółki Medius Collection S.L, której to działalność pozostaje niezmiennie od grudnia 2021 roku całkowicie zawieszona



Spółka Medius Collection S.L. z siedzibą w Madrycie o kapitale zakładowym 150 000 euro jest spółką w 100% zależną od Emitenta. 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 obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Office Collection s.r.o. z siedzibą w Pradze o kapitale zakładowym 34 100 000 koron czeskich jest spółką w 100% zależną od Emitenta. Prowadzi działalność w zakresie windykacji zakupionych historycznie pakietów wierzytelności na terenie Czech, a także obrotu wierzytelnościami.

Spółka Medius Collection Mexico SA. de C.V. z siedzibą w Meksyku o kapitale zakładowym 500 000 peso meksykańskich jest spółką 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 SA. de C.V. jest działalność w zakresie nabywania i obsługi pakietów wierzytelności na terenie Meksyku, a także obrotu wierzytelnościami. Spółka dominująca z końcem 2021 roku dokonała zawieszenia działalności spółki meksykańskiej.

Czas trwania działalności Jednostki Dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony

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

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

3.1.1. 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	www.mediuscollection.es
E-mail	administracion@mediuscollection.es
Kapitał zakładowy	150.000,00 EUR, opłacony w całości
NIF	B87471348
Zarząd	Maksym Wójcik

3.1.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2023 roku kapitał zakładowy wynosi 150.000,00 EUR.

3.1.3. Władze



Na dzień 31 grudnia 2023 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy:

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

3.1.4. 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.

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

3.2.1. 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	www.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)

3.2.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2023 roku kapitał zakładowy wynosi 34.100.000 CZK.

3.2.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

3.2.4. 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.

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

3.3.1. 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

Działalność spółki Medius Collection Mexico S.A. de C.V. jest zawieszona od grudnia 2021.

3.3.2. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2023 roku kapitał zakładowy wynosi 500,000,00 MXN.

3.3.3. Władze

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Zarząd Spółki jest jednoosobowy

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

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

Maksym Wójcik – Prezes Zarządu

3.3.4. 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).

4. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.

5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W RESTRUKTURYZACJI W ROKU 2023

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu



6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KANCELARII MEDIUS S.A. W RESTRUKTURYZACJI W ROKU 2023

Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta stanowi załącznik do niniejszego raportu.

7. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA

Emitent stosuje zasady ładu korporacyjnego, przestrzega lub w części dąży do faktycznego przestrzegania zasad Dobrych Praktyk Spółek notowanych na rynku NewConnect. Najnowsze dostosowanie do nowych zasad Dobrych Praktyk zostało także dokonane, o czym Emitent informował w Raporcie nr 7/2024 opublikowanym 15 kwietnia 2024 roku

PKT	DOBRA PRAKTYKA	UWAGI
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, korzystająca w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiając transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej	Zasada stosowana.
	Komentarz: Spółka stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających	
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania	Zasada stosowana w ramach realizacji szerokiego planu naprawczego dotyczącego sporządzania raportów okresowych.
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	
3.1	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	Zasada stosowana.
3.2	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje największe przychody	Zasada stosowana.
3.3	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na rynku	Zasada stosowana.
3.4	Życiorysy zawodowe członków organów spółki	Zasada stosowana.
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	Zasada stosowana.
3.6	Dokumenty korporacyjne spółki	Zasada stosowana.



PKT	DOBRA PRAKTYKA	UWAGI
3.7	Zarys planów strategicznych spółki	Zasada stosowana.
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)	Zasada stosowana.
3.9	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	Zasada stosowana.
3.10	Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakt z mediami	Zasada stosowana.
3.11	(skreślony)	-
3.12	Opublikowane raporty bieżące i okresowe	Zasada stosowana.
3.13	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	Zasada stosowana.
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 zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	Zasada stosowana.
3.15	(skreślony)	-
3.16	Pytania dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	Zasada niestosowana.
	Komentarz: Spółka uważa, iż publikacja pytań mogłaby naruszyć interesy akcjonariuszy	
3.17	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	Zasada stosowana.
3.18	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	Zasada stosowana.
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 dotyczy.
	Komentarz: 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.	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta	Zasada stosowana.
3.21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	Zasada stosowana.
3.22	(skreślony)	-



PKT	DOBRA PRAKTYKA	UWAGI
	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.	Zasada stosowana.
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.	Zasada stosowana.
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 się na stronie www.infostrefa.com	Zasada stosowana.
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.	Zasada niestosowana.
	Komentarz: 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.	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadomi o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Nie dotyczy.
	Komentarz: 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.	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	Nie dotyczy.
	Komentarz: 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.	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	Zasada niestosowana.
9.1	Informacje na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	Kwestia wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej jest informacją poufną. Emitent bez zgody członków organów Spółki nie będzie publikował informacji w powyższym zakresie.



PKT	DOBRA PRAKTYKA	UWAGI
9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	Nie dotyczy.
	Komentarz: 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.	
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.	Zasada stosowana.
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkania z inwestorami, analitykami i mediami.	Zasada niestosowana.
	Komentarz: Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości. Emitent będzie jednak organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki.	
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.	Zasada stosowana.
13	Uchwała walnego zgromadzenia powinna zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	Zasada stosowana.
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 są rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	Zasada stosowana.
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.	Zasada stosowana.
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	Zasada stosowana.
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.	Zasada niestosowana
	Komentarz: W chwili obecnej zasada ta nie jest stosowana przez Emitenta. 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 Emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych.	
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.	Zasada stosowana.



PKT	DOBRA PRAKTYKA	UWAGI
17	(skreślony)	-

8. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenie dotyczące rzetelności skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Kancelarię Medius S.A. w restrukturyzacji, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu

Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji oświadcza, że firma audytorska Joanna Zdanowska Assets & Funds Audit sp. k., uprawniona do badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji na rok 2023, została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto Zarząd Kancelarii Medius S.A. w restrukturyzacji oświadcza, że firma audytorska oraz członkowie zespołu dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

Maksym Wójcik

Prezes Zarządu



Roczny skonsolidowany raport za rok 2023 Kancelaria Medius S.A. w restrukturyzacji został zatwierdzony do publikacji dnia 27 maja 2024 roku.

Kraków, dnia 27 maja 2024 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