



pointpack

First and last mile solutions

RAPORT ROCZNY

GRUPY KAPITAŁOWEJ

POINTPACK S.A.

z siedzibą w Warszawie

za 2023 r.

20 marca 2024 r.

List do akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

Jako Zarząd Pointpack S.A. prezentujemy Państwu Raport roczny Grupy Kapitałowej Pointpack S.A. za 2023 rok.

Grupa w 2023 r. osiągnęła rekordowy poziom przychodów, który zbliżył się do 100 mln zł. Wzrost przychodów w stosunku do 2022 r. osiągnęliśmy zarówno dzięki wzrostom wolumenu obsługiwanych paczek w punktach handlowych, jak i rozpoczęciu procesu dostaw i odbiorów automatów kurierskich.

W segmencie dotyczącym obsługi przesyłek kurierskich w punktach handlowych wzrost wolumenu usług zrealizowanych przez Pointpack S.A. osiągnął ponad 45%, w porównaniu do wzrostu w wysokości 32% w 2022 r. Dynamika wzrostu przychodów w tym segmencie osiągnęła ponad 38%. Usługi Pointpack dostępne są w ponad 17 800 punktów odbioru.

W segmencie związanym z dostawą i serwisem APM w roku skoncentrowaliśmy się na restrukturyzacji kontraktu z Poczta Polska S.A. W wyniku prowadzonych z Poczta Polska negocjacji nastąpiła jego cesja na Pointpack S.A., zmiana harmonogramu realizacji oraz rozpoczęcie procesu odbiorów wcześniej zainstalowanych urządzeń. Przychody Grupy Kapitałowej w tym segmencie osiągnęły prawie 16 mln zł.

Przedłużająca się realizacja kontraktu, związane z nią koszty finansowania, koszty budowy struktury serwisowej oraz wysokie nakłady na prace związane z rozwojem systemów informatycznych negatywnie wpłynęły na wyniki finansowe. Grupa Kapitałowa osiągnęła w 2023 r. skonsolidowany zysk netto w wysokości 0,1 mln zł w porównaniu do 3,5 mln zł w 2022 r.

Naszymi celami na rok 2024 jest poprawa rentowności oraz zwiększanie skali działalności dzięki zaoferowaniu usług platformy Pointpack poza granicami Polski. Pierwszy krok w tym kierunku zmaterializował się dzięki podpisaniu umowy dotyczącej rynku chorwackiego.

Zachęcamy Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w pełniejszy sposób opisują działalność Spółki.

Z poważaniem,

Marek Piosik

Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz

Wiceprezes Zarządu

Spis treści

<i>List do akcjonariuszy</i>	<i>2</i>
<i>Spis treści.....</i>	<i>3</i>
<i>Podstawowe informacje</i>	<i>4</i>
<i>Wybrane dane finansowe</i>	<i>7</i>
1.1 Bilans	7
1.2 Rachunek zysków i strat.....	8
1.3 Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
<i>Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym</i>	<i>10</i>
<i>Roczne sprawozdanie finansowe</i>	<i>11</i>
<i>Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym.....</i>	<i>12</i>
<i>Dobre praktyki stosowane przez Emitenta</i>	<i>13</i>
<i>Oświadczenia Zarządu</i>	<i>22</i>
Oświadczenie Zarządu w sprawie sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości	22
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego	22
<i>Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego.....</i>	<i>23</i>

Podstawowe informacje

I. DANE IDENTYFIKUJĄCE SPÓŁKĘ DOMINUJĄCĄ

Firma:	Pointpack S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Józefa Bema 60a, 01-225 Warszawa
KRS	0000418228
REGON	146090990
NIP	5291799498
Telefon:	+48 22 379 02 70
Strona internetowa:	www.pointpack.com
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@pointpack.pl

II. INFORMACJA O KAPITALE ZAKŁADOWYM I AKCJONARIACIE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Kapitał zakładowy na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosił 111.887,30 zł i nie uległ zmianie w stosunku do ubiegłego roku. Akcjonariat spółki Pointpack S.A. na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień publikacji raportu został zaprezentowany w poniższej tabeli:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w liczbie głosów na WZ (w proc.)
1	Marek Piosik	220 911	220 911	19,74%	19,74%
2	Krzysztof Konwisarz	145 100	145 100	12,97%	12,97%
3	Familiar S.A. SICAV-SIF	93 423	93 423	8,35%	8,35%
4	Santander TFI S.A.	85 153	85 153	7,61%	7,61%
5	Querqus TFI S.A.	72 131	72 131	6,45%	6,45%
6	Insignis TFI S.A.	65 515	65 515	5,86%	5,86%
7	Pozostali	436 640	436 640	39,02%	39,02%
	Razem	1 118 873	1 118 873	100%	100%

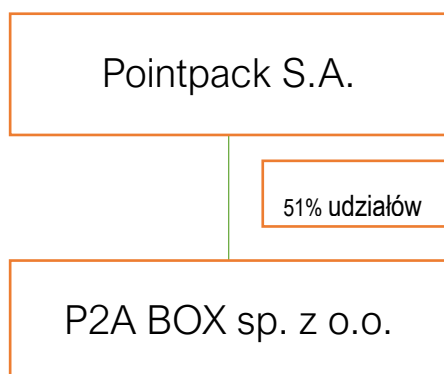
Źródło: Emitent na podstawie otrzymanych zawiadomień Akcjonariuszy

Struktura kapitału pod względem emisji na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawiała się następująco:

Struktura własności kapitału podstawowego	Liczba akcji	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji	Wartość nominalna akcji (w PLN)	Udział w kapitale	Udział w głosach
1. Akcje serii A	510 000	510 000	0,10	51 000,00	45%	45%
w tym uprzywilejowane	0	0	-	-	-	-
2. Akcje serii B	490 000	490 000	0,10	49 000,00	44%	44%
w tym uprzywilejowane	0	0	-	-	-	-
3. Akcje serii C	118 873	118 873	0,10	11 887,30	11%	11%
w tym uprzywilejowane	0	0	-	-	-	-
Razem	1 118 873	1 118 873		111 887,30	100%	100%

Źródło: Emitent

STRUKTURA GRAFICZNA GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA Z UWZGLĘDNIENIEM POSIADANYCH UDZIAŁÓW



WYKAZ JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ POZA EMITENTEM

Firma:	PA2 BOX sp. z o.o.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Józefa Bema 60a, 01-225 Warszawa
KRS	0000418228
REGON	0000636927
NIP	5242808458
Strona internetowa:	https://p2abox.pl

Adres poczty elektronicznej: kontakt@p2abox.pl

1. PA2 BOX sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Józefa Bema 60A, 01-225 Warszawa. Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000636927. Spółka została wpisana do rejestru w dniu 13 września 2016 r.

Pointpack S.A. posiada 125 udziałów w kapitale zakładowym P2A BOX sp. z o.o. stanowiących 51% kapitału zakładowego.

Emitent przejął kontrolę nad P2A BOX sp. z o.o. w dniu 19 maja 2022 roku.

Od dnia 20 maja 2022 r. członkami zarządu P2A BOX sp. z o.o. są:

- Marek Piosik – Prezes Zarządu
- Krzysztof Konwisarz – Wiceprezes Zarządu
- Piotr Lewaciuk - Członek Zarządu

P2A BOX sp. z o.o. objęta jest konsolidacją metodą pełną.

2. W skład grupy kapitałowej Emitenta („Grupa Kapitałowa”) nie wchodzi żadne inne jednostki podporządkowane ani inne niż podporządkowane poza wskazaną w pkt. 1 powyżej. Spółki Grupy Kapitałowej nie posiadają zaangażowania w kapitale w innych podmiotach.

Wybrane dane finansowe

1.1 Bilans

Tabela 2: Aktywa na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. EUR
A.	Aktywa trwałe	23 061	5 304	20 403	4 350
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 113	2 096	6 938	1 479
II.	Wartość firmy	79	18	102	22
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 224	511	3 242	691
IV.	Należności długoterminowe	3 065	705	3 227	688
V.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 580	1 973	6 894	1 470
B.	Aktywa obrotowe	31 888	7 334	38 959	8 307
I.	Zapasy	10 725	2 467	18 637	3 974
II.	Należności krótkoterminowe	16 445	3 782	18 401	3 924
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 986	687	523	112
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 732	398	1 398	298
AKTYWA RAZEM		54 949	12 638	59 362	12 657

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

Tabela 3: Pasywa na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2023 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2023 r. w tys. EUR	Stan na 31.12.2022 r. w tys. PLN	Stan na 31.12.2022 r. w tys. EUR
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 068	4 615	19 215	4 097
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	112	26	112	24
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 863	5 028	16 322	3 480
III.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	0	-	0
IV.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 995	-459	-732	-156
V.	Zysk (strata) netto	88	20	3 513	749
B.	Kapitał mniejszości	0	0	0	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 881	8 022	40 147	8 560
I.	Rezerwy na zobowiązania	892	205	625	133
II.	Zobowiązania długoterminowe	748	172	566	121
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	30 215	6 949	35 008	7 465
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 026	696	3 948	842
PASYWA RAZEM		54 949	12 638	59 362	12 657

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

1.2 Rachunek zysków i strat

Tabela 4: Rachunek zysków i strat za 2023 r.

Lp.	Tytuł	Dane za 01.01.- 31.12.2023 r. w tys. PLN	Dane za 01.01.- 31.12.2023 r. w tys. EUR	Dane za 01.01.- 31.12.2022 r. w tys. PLN	Dane za 01.01.- 31.12.2022 r. w tys. EUR
A.	Przychody netto ze sprzedaży	99 749	22 027	61 722	13 220
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	98 643	21 783	57 361	12 286
I.	Amortyzacja	2 389	528	1 496	320
II.	Zużycie materiałów i energii	15 574	3 439	181	39
III.	Usługi obce	67 873	14 988	48 084	10 299
IV.	Podatki i opłaty	126	28	56	12
V.	Wynagrodzenia	9 559	2 111	5 825	1 248
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 583	350	917	196
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	284	63	195	42
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 255	277	608	130
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 106	244	4 361	934
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 156	255	860	184
E.	Pozostałe koszty operacyjne	383	85	415	92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 879	415	4 806	1 026
G.	Przychody finansowe	58	13	508	109
H.	Koszty finansowe	1 507	332	601	129
I.	Odpis wartości firmy	23	5	13	3
K.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	407	91	4 700	1 003
L.	Podatek dochodowy	319	70	1 187	254
M.	Zyski (straty) mniejszości	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (I-J)	88	20	3 513	749

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

1.3 Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 5: Rachunek przepływów pieniężnych za 2023 r.

Lp.	Tytuł	Dane za 01.01.- 31.12.2023 r. w tys. PLN	Dane za 01.01.- 31.12.2023 r. w tys. EUR	Dane za 01.01.- 31.12.2022 r. w tys. PLN	Dane za 01.01.- 31.12.2022 r. w tys. EUR
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	88	20	3 513	749
II	Korekty razem	11 343	2 505	-18 294	-3 918
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	11 431	2 525	-14 781	-3 169

B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	0	0
II	Wydatki	8 490	1 875	7 256	1 554
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 490	-1 875	-7 256	-1 554
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	7 052	1 557	12 437	2 664
II	Wydatki	7 530	1 663	270	58
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-478	-106	12 167	2 606
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	2 463	545	-9 870	-2 117

Źródło: Sprawozdania finansowe Emitenta.

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na koniec roku obrotowego:

Data	Zastosowany kurs
Kurs na dzień 31.12.2022	4,6899
Kurs na dzień 31.12.2023	4,3480

- pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych - według kursu średniego, liczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca, ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski, w danym roku obrotowym:

Kurs za rok	Zastosowany kurs
Kurs za okres 01.01.2022-31.12.2022	4,6689
Kurs za okres 01.01.2022-31.12.2023	4,5284

Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

Roczne sprawozdanie finansowe

„Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Pointpack za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku” stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym

„Sprawozdanie z działalności w 2023 roku Grupy Kapitałowej Pointpack S.A.” stanowi załącznik do niniejszego raportu.

Dobre praktyki stosowane przez Emitenta

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak 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.	NIE	Emitent stosuje niniejszą zasadę z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W ocenie Zarządu Emitenta koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są niewspółmierne do potencjalnych korzyści.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
	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),	NIE	Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.
	3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
	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,	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)		
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE	W dotychczasowej praktyce nie zanotowano przypadku zgłoszenia oficjalnych pytań akcjonariuszy dotyczących spraw objętych porządkiem obrad, zadawanych przed i w trakcie walnego zgromadzenia. Spółka zamierza zamieszczać na stronie internetowej przedmiotowe informacje w przypadku wystąpienia zdarzeń to uzasadniających, pod warunkiem jednak możliwości weryfikacji danych osoby zadającej pytanie i możliwości określenia jej statusu, jako akcjonariusza.

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
	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)		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	

LP	ZASADA	TAK /NIE / DOTYCZY	KOMENTARZ*
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.GPWInfoStrefa.pl .	NIE	Obecnie zasada ta nie jest stosowana przez Emitenta. Spółka zamieszcza oraz na bieżąco aktualizuje wszystkie niezbędne materiały i informacje dotyczące relacji inwestorskich na swojej stronie internetowej. Spółka rozważy w dalszej przyszłości dodatkowe wykorzystywanie indywidualnej dla spółki sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl
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	TAK	

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
	niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.		
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	NIE	Kwestia wynagrodzeń członków zarządu oraz członków rady nadzorczej jest informacją poufną. Emitent bez zgody członków organów spółki nie będzie publikował takich informacji.
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest informacją poufną zawartą w umowie. Emitent nie publikuje takich informacji bez zgody Autoryzowanego Doradcy.
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	Emitent nie tylko przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą ale również bez jego udziału zamierza organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki.

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13 a	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	

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
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: · 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,	NIE	Obecnie zasada ta nie jest stosowana przez Emitenta. W opinii Emitenta publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz Spółki.

LP	ZASADA	TAK /NIE / NIE DOTYCZY	KOMENTARZ*
	· 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.		
16 a	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)		

* Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki niestosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko niestosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości.

Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości

Wedle najlepszej wiedzy Zarządu Pointpack S.A. roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2023 rok oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta, jak również jego wynik finansowy. Ponadto Zarząd Pointpack S.A. oświadcza, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Marek Piosik

Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego

Zarząd Pointpack S.A. potwierdza, że firma audytorska, dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2023, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że 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.

Marek Piosik

Prezes Zarządu

Krzysztof Konwisarz

Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

„Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Pointpack S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Józefa Bema 60A” stanowi załącznik do niniejszego raportu.