

**SPRAWOZDANIE OPISOWE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI
HUB.TECH S.A.
ZA 2024 r.**

Bydgoszcz, maj 2025 r.

1. Podstawowe informacje dotyczące Spółki

a) Dane rejestrowe

Nazwa Spółki: **HUB.TECH SPÓŁKA AKCYJNA** z siedzibą w Bydgoszczy

Adres rejestrowy: ul. Jakóba Hechlińskiego 4, 85-825 Bydgoszcz

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – data rejestracji 5.11.2013r.

Numer KRS: 0000482497

Numer REGON: 093224721

Numer NIP: 953 24-89-839

W roku 2024 nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego o kwotę 20.000.000,00 zł, poprzez emisję 200.000.000 (dwustu milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii G.. Na dzień 31.12.2024 Kapitał zakładowy wynosi 66.749.018 zł (sześćdziesiąt sześć milionów siedemset czterdzieści dziewięć tysięcy osiemnaście złotych) i dzieli się na 667.490.180 akcji o równej wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Akcjonariat w dniu 31.12.2024 r. przedstawiał się następująco

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>% akcji</i>	<i>Liczba głosów</i>	<i>% głosów</i>
Richfield Equity Investments Société en Commandite Spéciale	404 834 164	60,65%	404 834 164	60,65%
Piotr Bogusz	50 000 000	7,49%	50 000 000	7,49%
Pozostali	212 656 016	31,86%	212 656 016	31,86%
Łącznie	667 490 180	100,00%	667 490 180	100,00%

b) Działalność Spółki

Głównym przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze Statusem Spółki i wpisem identyfikacji REGON jest:

– PKD 70.10.Z. Działalność firm centralnych (Head Offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

Dzięki przeprowadzonym procesom stworzenia nowej struktury Grupy Kapitałowej oraz wydzieleniu poszczególnych obszarów działalności do spółek wchodzących w jej skład, począwszy od 2021 roku doszło do zmiany charakteru przedmiotu działalności Spółki, która obecnie polega na świadczeniu usług zarządczych, koordynowaniu i planowaniu strategicznym i organizacyjnym

działalnością spółek zależnych, a także świadczeniu usług finansowych, księgowych i IT. Spółka przyjęła rolę spółki holdingowej, która nie prowadzi działalności operacyjnej generującej przychody ze sprzedaży produktów lub usług w sposób regularny. Działalność Spółki w 2024 roku była skoncentrowana na działalności biurowej, administracyjnej i finansowej oraz skupia się na budowie i zarządzaniu Grupą Kapitałową, w skład której wchodzi:

- Inventionbio S.A. – prowadząca działalność w zakresie realizacji i komercjalizacji innowacyjnych projektów badawczo-rozwojowych (B+R) w dziedzinie biotechnologii oraz produkcji tzw. zielonej chemii,
- Onlybio.life S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży naturalnych kosmetyków pod marką *OnlyBio* oraz ekologicznych środków czystości pod marką *OnlyEco*,
- Stars.Space S.A. – prowadząca działalność w zakresie monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków dla młodego konsumenta,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów i rozjaśniaczy optycznych,
- Onlybio.life GmbH – prowadząca działalność w zakresie sprzedaży kosmetyków i produktów pielęgnacyjnych.

c) Zarząd Spółki

W 2024 roku skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie. Skład Zarządu prezentuje się następująco:

Artur Bielski	- Prezes Zarządu
---------------	------------------

d) Rada Nadzorcza Spółki

W 2024 roku skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

W związku z powyższym obecny skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

Barbara Joanna Wiaderek	- Przewodnicząca
Andrzej Moś	- Członek
Marek Kułczyński	- Członek
Mariusz Korczyński	- Członek
Tomasz Wasilewski	- Członek
Giandomenico Santander	- Członek
Nicoletta Caruso	- Członek

e) Księgi rachunkowe

Księgi rachunkowe i sprawozdania finansowe dotyczące działalności Spółki, Spółka prowadzi we własnym zakresie. Wszelkie dokumenty księgowo-finansowe są przechowywane siedzibie Spółki.

2. Wyniki Spółki w danym Roku Obrotowym

W 2024 r. Spółka wypracowała:

- zysk na sprzedaży w wysokości - 623,54 tys. zł
- zysk brutto w wysokości 12.545,09 tys. zł
- zysk netto w wysokości 12.752,68 tys. zł.

Na wynik ten głównie złożyły się następujące składniki:

przychody ze sprzedaży produktów	4.891,07	tys. zł.
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	131,47	tys. zł.
zmiana stanu produktów	-38,41	tys. zł.
koszty działalności operacyjnej	5.607,67	tys. zł.
wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-317,13	tys. zł.
wynik na działalności finansowej	12.545,09	tys. zł.

3. Istotne zdarzenia w Roku Obrotowym

a) Zatrudnienie

W ubiegłym roku obrotowym Spółka zatrudniała na podstawie umowy o pracę średnio 18 pracowników.

b) Badania i Rozwój

W 2024 r. nie doszło do ważniejszych osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju Spółki.

c) Charakterystyka działalności Spółki

W 2024 r. podstawowym przedmiotem działalności Spółki było świadczenie usług zarządczych, koordynowanie i planowanie strategiczne i organizacyjne działalnością spółek zależnych, a także świadczenie usług finansowych, księgowych, kadrowo-płacowych i IT.

Działalność Spółki skupia się na czynnościach z zakresu działalności biurowej, administracyjnej i finansowej oraz na świadczeniu usług w tym zakresie innym podmiotom.

d) Informacja o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki

W 2024 r. nie zawarto znaczących umów dla działalności Spółki

e) Informacja o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek oraz gwarancjach i poręczeniach

Spółka nie posiada kredytów. Korzysta z umowy pożyczki, której wartość na dzień 31.12.2024 r. wynosiła 2 000,0 tys. zł, a na poprzedni dzień bilansowy 3 500,0 tys. zł.

f) Informacje dotyczące zagadnień ochrony środowiska naturalnego

Prowadzona działalność nie stwarza zagrożenia dla środowiska naturalnego

g) Działalność inwestycyjna

W 2024 r. Spółka w ramach wydatków inwestycyjnych wpłaciła zaliczkę na zakup nieruchomości w kwocie 8 577,2 tys. zł

h) Zmiany w powiązaniach organizacyjnych

Na dzień 31.12.2024 r. Spółka posiadała udziały w następujących spółkach:

- Onlybio.Life S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, 100% udziałów,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, 100% udziałów,
- Stars.Space S.A. z siedzibą w Warszawie, 83,94% udziałów,
- Inventiobio S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, 97,64% udziałów,

Na dzień 31.12.2024 r. wszystkie ww. podmioty są spółkami zależnymi od Spółki i razem tworzą grupę kapitałową Spółki.

i) Zarządzanie zasobami finansowymi w Spółce

Spółka zarządza środkami obrotowymi na bieżącą działalność i wykorzystując je terminowo realizuje swoje zobowiązania.

4. Istotne zdarzenia po zakończeniu Roku Obrotowego

W Spółce nie było istotnych zdarzeń po dniu bilansowym.

5. Przyszła sytuacja Spółki

a) Wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń dla funkcjonowania Spółki

Zarząd Spółki nie widzi istotnych czynników ryzyka ani zagrożeń dla funkcjonowania Spółki.

b) Przewidywana sytuacja finansowa

Działania jakie Spółka zamierza realizować w 2025 roku pozwolą na utrzymanie zadowalającej sytuacji finansowej. Spółka będzie wspierać działalność podmiotów zależnych oraz podejmować zdania w zakresie wzmocnienia wizerunku marki, zwłaszcza ekologicznych produktów kosmetycznych, a także działania w zakresie zwiększania rynków zbytu, co przyczyni się do dalszego wzrostu przychodów Spółki jak i wyniku jej spółek zależnych, zapewniając gwarancję stabilności finansowej Spółki.

Według opinii Zarządu nie występują czynniki zagrażające kontynuowaniu działalności w dającym się przewidzieć okresie tj. w ciągu najbliższych 12 miesięcy.

6. Instrumenty finansowe w zakresie ryzyka oraz przyjętych celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym.

Spółka nie posiada instrumentów pochodnych ani nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń. W związku z prowadzoną działalnością gospodarczą Spółka narażona jest w ograniczonym zakresie na ryzyka finansowe, w tym ryzyko kredytowe, ryzyko utraty płynności oraz ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych. Spółka nie jest narażona na ryzyko zmian cen surowców ani kursów walutowych.

Ryzyko kredytowe jest ograniczone poprzez bieżące monitorowanie należności handlowych oraz ocenę wiarygodności kontrahentów przed zawarciem umów handlowych. Ryzyko utraty płynności jest niskie, ze względu na posiadane środki pieniężne, oraz brak istotnego zadłużenia kredytowego. Spółka posiada zobowiązania handlowe oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, które są regulowane terminowo.

Zarząd na bieżąco monitoruje poziom ryzyk finansowych i dostosowuje politykę zarządzania środkami pieniężnymi oraz należnościami i zobowiązaniami w celu utrzymania płynności finansowej i ograniczenia potencjalnych zakłóceń w przepływach środków pieniężnych.

7. Nabycie udziałów własnych.

W Roku Obrotowym Spółka nie nabyła udziałów własnych.

8. Posiadane oddziały.

Spółka nie posiada oddziałów.

9. Informacja na temat stosowania przez HUB. TECH S.A. zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na New Connect”

Podsumowanie stosowania „Dobrych Praktyk” przez spółkę HUB. TECH S.A. w 2024 roku:

Lp.	Zasada	Oświadczenie odnośnie stosowania	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 umożliwiania transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.	Spółka prowadzi i będzie prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, z wyłączeniem umożliwiania transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. Obecnie spółka nie dysponuje odpowiednimi warunkami technicznymi, aby we własnym zakresie spełniać te wymagania, a zlecenie takich usług zewnętrznym podmiotom będzie wiązać się ze zbyt wysokimi, jak na możliwości Spółki, kosztami. Informacje dotyczące walnych zgromadzeń akcjonariuszy i ich przebiegu Spółka będzie publikowała w postaci raportów bieżących w systemach EBI i ESPI, a także na stronie internetowej, co umożliwi inwestorom i analitykom zapoznanie się ze wszystkimi istotnymi sprawami poruszonymi na walnym zgromadzeniu.
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:		
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 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 (w przypadku gdy emitent takie publikuje)	NIE DOTYCZY	Spółka nie publikowała prognoz 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	
3.11	<i>(skreślony)</i>		
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	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
3.15	<i>(skreślony)</i>		
3.16	pytanie akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	TAK	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
3.17	informacje na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
3.18	informacje o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
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	informacje 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	<i>(skreślony)</i>		

	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	
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	TAK z wyłączeniem sekcji relacji inwestorskich na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	Spółka prowadzi własną stronę internetową zawierającą sekcję relacji inwestorskich. W opinii Spółki przekazywane i udostępniane w ten sposób informacje zapewniają inwestorom i akcjonariuszom możliwość dokonania bieżącej oceny spółki
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	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
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	TAK	
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie	TAK	Członkowie Zarządu uczestniczyli w obradach WZA w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia

	merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia		
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami	TAK	Członkowie Zarządu przez cały rok byli dostępni dla analityków i mediów.
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	
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	NIE DOTYCZY	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
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	NIE DOTYCZY	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy	NIE DOTYCZY	Wskazane zdarzenia korporacyjne nie wystąpiły w spółce w raportowanym okresie
16	Emitent publikuje raporty	NIE	Ze względu na charakter działalności Spółki oraz

	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, ☐ 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		ryнку, na którym funkcjonuje, Emitent nie uważa za zasadne publikowania raportów miesięcznych. Wszelkie istotne informacje są/będą publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących oraz okresowych: kwartalnych i rocznych.
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	W 2024 r. nie miały miejsca takie zdarzenia
17	(skreślony)		

Zarząd Spółki: