

**SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU
BINARY HELIX S.A.
za okres
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**



Katowice, dnia 29 października 2025 roku

Spis treści

1. Charakterystyka Spółki	3
2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego	9
3. Udziały/akcje własne	11
4. Oddziały (zakłady) jednostki	11
5. Czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością	11
6. Znaczące umowy zawarte przez Spółkę w 2024 r.	14
7. Znaczące umowy zawarte przez Spółkę po zamknięciu roku obrotowego 2024 r.	14
8. Wykaz akcji spółki Binary Helix S.A. posiadanych przez Członków Zarządu Spółki na dzień 31.12.2024 r.	14
9. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne	14
10. Charakterystyka zatrudnienia	15
11. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego	15
12. Podsumowanie	17

1. Charakterystyka Spółki

Dane organizacyjne:

Firma	Binary Helix S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	Katowice
Adres	ul. Krasińskiego 29/9, 40-019 Katowice
Adres poczty elektronicznej	biuro@binaryhelix.eu
Adres strony internetowej	www.binaryhelix.eu
telefon	+48 533 232 575
NIP	677-23-16-048
REGON	120754980
KRS	0000393537

1.1. Przedmiot działalności spółki zgodnie z PKD:

Przedmiotem przeważającej działalności spółki Binary Helix S.A. wg PKD są: 7219Z (PKD 2007) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych; prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych

1.2. Czas trwania spółki:

Spółka akcyjna Binary Helix jest spółką utworzoną na czas nieokreślony.

1.3. Kapitał zakładowy:

Na dzień **31.12.2024** roku kapitał zakładowy spółki wynosił 517.349,20 zł (słownie: pięćset siedemnaście tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych dwadzieścia groszy) i dzielił się na 5.173.492 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

- Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2024 roku przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczala	2 615 093	2 615 093	50,55%	50,55%
Pozostali	2 558 399	2 558 399	49,45%	49,45%
Suma	5 173 492	5 173 492	100,00%	100,00%

- Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia sprawozdania przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczała	2 615 093	2 615 093	50,55%	50,55%
Pozostali	2 558 399	2 558 399	49,45%	49,45%
Suma	5 173 492	5 173 492	100,00%	100,00%

1.4. Organy spółki:

Organami Spółki są:

- Zarząd
- Rada Nadzorcza
- Walne Zgromadzenie

Ad. a) Zarząd

Organem kierującym Spółką jest Zarząd.

- Zarząd w okresie sprawozdawczym Spółki pracował w składzie:
 - **Pan Sławomir Huczała** – Prezes Zarządu od 18.09.2008 r. do nadal
- Na dzień opracowania niniejszego sprawozdania Zarząd pracuje w składzie:
 - **Pan Sławomir Huczała** – Prezes Zarządu od 18.09.2008 r. do nadal
- Kompetencje i zasady pracy Zarządu Binary Helix S.A. określone zostały w następujących dokumentach:
 - Statut Spółki,
 - Regulamin Zarządu,
 - Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect,
 - Obowiązujące przepisy prawne.

Ad. b) Rada Nadzorcza

Organem kontrolnym Spółki jest Rada Nadzorcza.

- Rada Nadzorcza pracowała w składzie:
 - **Pan Jacek Magdziarz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej od 09.05.2014 do nadal
 - **Pani Natalia Huczała** – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej od 30.06.2017 do nadal
 - **Pan Łukasz Wypych** – Członek Rady Nadzorczej od 30.06.2021 do nadal
 - **Pan Ryszard Królikowski** – Członek Rady Nadzorczej od 30.06.2021 do nadal
 - **Pan Robert Pietruszewski** - Członek Rady Nadzorczej od 30.06.2023 do nadal

- Na dzień opracowania niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza pracuje w składzie:
 - **Pan Jacek Magdziarz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - **Pani Natalia Huczala** – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
 - **Pan Robert Pietruszewski** – Członek Rady Nadzorczej
 - **Pan Ryszard Królikowski** – Członek Rady Nadzorczej
 - **Pan Łukasz Wypych** – Członek Rady Nadzorczej
- Rada Nadzorcza Binary Helix S.A. działa w oparciu o:
 - Statut Spółki
 - Regulamin Rady Nadzorczej
 - Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect
 - Obowiązujące przepisy prawne

Wybrane dane finansowe Emitenta:

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2024 r.			
Aktywa		Stan na koniec roku	
		31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE		2 445 480,10	2 445 480,10
I. Wartości niematerialne i prawne		1 608 270,82	1 599 030,82
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 608 270,82	1 599 030,82
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	837 209,28	846 449,28
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	837 209,28	846 449,28
B.	AKTYWA OBROTOWE	297 286,88	163 152,85
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	251 014,00	78 720,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	198 531,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	198 531,00	0,00
-	do 12 miesięcy	198 531,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	52 483,00	78 720,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	52 483,00	78 720,00
-	do 12 miesięcy	52 483,00	78 720,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	45 100,38	83 207,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 100,38	83 207,72
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45 100,38	83 207,72
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 100,38	83 207,72
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 172,5	1 225,13
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	2 742 766,98	2 608 632,95

Pasywa		Stan na koniec roku	
		31.12.2024	31.12.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 212 409,94	1 350 692,91
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	517 349,20	517 349,20
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 190 725,34	1 190 725,34
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 617 453,90	1 617 453,90
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 617 453,90	1 617 453,90
	na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 149 968,79	-2 020 067,72
VI.	Zysk (strata) netto	36 850,29	45 232,19
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 530 357,04	1 257 940,04
I.	Rezerwy na zobowiązania	22 300,00	80 447,02
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	22 300,00	80 447,02
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe	22 300,00	80 447,02
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		

e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 508 057,04	1 177 493,02
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 508 057,04	1 177 493,02
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 759,84	43 625,10
-	do 12 miesięcy	67 759,84	43 625,10
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	732 848,29	570 963,58
h)	z tytułu wynagrodzeń	531 994,93	511 393,27
i)	inne	175 453,98	51 511,07
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	2 742 766,98	2 608 632,95

2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

2.1. Bieżąca działalność:

W roku obrotowym 2024 Binary Helix S.A. kontynuowała istotną transformację operacyjno-finansową, która skutkowała uporządkowaniem kluczowych obszarów działalności oraz osiągnięciem dodatniego wyniku finansowego na poziomie 36.850,29 zł. Pomimo konieczności poniesienia znacznych kosztów

finansowych, w tym odsetek od zobowiązań, Spółka utrzymała dodatni wynik netto, co świadczy o skuteczności przyjętej strategii zarządzania kosztami oraz racjonalizacji działalności operacyjnej.

W ciągu roku spółka zwiększyła skalę działalności, promując swoje rozwiązania technologiczne na wydarzeniach branżowych takich jak InnoWings 2024, gdzie zaprezentowano m.in. system zdalnego sterowania NeuronLink. W dalszej części roku opracowano również szereg innowacyjnych urządzeń diagnostycznych dla systemów bezałogowych oraz komponentów do zarządzania mocą w turbinach wiatrowych. Technologie te stanowią potencjalne źródła przychodów w przyszłych okresach i są zgodne z długoterminową strategią spółki ukierunkowaną na sektor rozwiązań high-tech i energii odnawialnej. Zarząd dokonał również przeglądu dokumentacji technologicznej i przygotował kosztorysy produkcyjne dla wybranych linii produktowych. Te działania miały na celu określenie realnych możliwości i przygotowanie gruntu pod pozyskanie środków finansowych na uruchomienie produkcji. Jednocześnie prowadzono rozmowy w sprawie potencjalnych układów ratalnych.

W wymiarze prawnym zakończono z sukcesem spór sądowy – sąd oddalił bezzasadne roszczenia wobec Spółki, a wyrok ma charakter prawomocny. Zdarzenie to wzmocniło zarówno bezpieczeństwo finansowe, jak i pozycję Binary Helix S.A.

2.2 Zdarzenia po dacie bilansowej:

Po zakończeniu roku obrotowego, do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania, miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

- W dniu 6 lutego 2025 roku zawarto umowę z ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o., która objęła funkcję Autoryzowanego Doradcy spółki, wspierającego ją w zakresie obowiązków informacyjnych i funkcjonowania na rynku NewConnect.
- W kwietniu 2025 roku Spółka uregulowała zaległość wobec Giełdy Papierów Wartościowych, wcześniej objętą postępowaniem egzekucyjnym. Działanie to zamyka istotny etap porządkowania zobowiązań i świadczy o poprawie płynności finansowej oraz skuteczności działań naprawczych.
- W dniu 26 kwietnia 2025 roku Prezes Zarządu odebrał wyróżnienie „Dobrze Zasłużony dla Polskiego Przemysłu”, przyznane przez Polskie Lobby Przemysłowe – co stanowi niezależne i obiektywne potwierdzenie najwyższych kompetencji Prezesa Zarządu Sławomira Huczały i przyjętego kierunku rozwoju spółki.
- zawarcie umowy z GOAUDIT Sp z o.o., na powtórne badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 I 2025
- zawarcie umowy z Akcjonariuszem, osobą fizyczną umowę objęcia 2 333 333 akcji na okaziciela serii F Emitenta
- zawarcie umowy z MBF Group S.A. dotyczącą współpracy w zakresie projektowania, produkcji, wdrażania i sprzedaży dronów oraz systemów antydronowych

Powyższe zdarzenia potwierdzają kontynuację działań porządkujących i rozwojowych, stanowiących istotny fundament dla dalszego wzmocnienia pozycji rynkowej Binary Helix S.A.

2.3 Istotne wydarzenia w 2024 r.

I kwartał 2024	- Spółka odnotowała pozytywny wynik operacyjny oraz dodatnie przepływy z działalności operacyjnej. Był to wyraźny sygnał odbudowy finansowej. W tym okresie kontynuowano działania optymalizujące koszty oraz rozpoczęto przygotowania do rozwoju oferty technologicznej w obszarze systemów pomiarowych i zarządzania energią. - Pomyślnie zakończono postępowanie sądowe, w którym sąd oddalił roszczenie finansowe wobec spółki w kwocie 50 973,29 zł wraz z odsetkami. Sąd Rejonowy w Krakowie oddalił powództwo. Po złożeniu apelacji, sąd drugiej instancji również ją oddalił i obciążył powoda kosztami postępowania apelacyjnego. Wyrok ma charakter prawomocny. Zdarzenie to wzmocniło bezpieczeństwo prawne i finansowe Binary Helix S.A.
II kwartał 2024	- Udział w międzynarodowej konferencji InnoWings 2024 w Lublinie, gdzie zaprezentowano system NeuronLink umożliwiający zdalne sterowanie dronem z dystansu 420 km. Wydarzenie wzmocniło pozycję spółki jako innowatora w obszarze technologii bezzałogowych. - Odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Zatwierdzono sprawozdania za 2023 rok, udzielono absolutorium członkom organów spółki oraz potwierdzono kontynuację działalności zgodnie z art. 397 KSH.
III kwartał 2024	Powstał prototyp systemu preawaryjnego dla dronów i pojazdów oparty na sztucznej inteligencji. Rozwiązanie to, unikatowe na rynku, zwiększa bezpieczeństwo i niezawodność urządzeń oraz otwiera nowe możliwości komercjalizacji.
IV kwartał 2024	- Zakończono kompleksowe porządkowanie dokumentacji technologicznej oraz opracowano kosztorysy produkcyjne dla kluczowych produktów, przygotowując spółkę do przyszłego uruchomienia procesów produkcyjnych. - Zakończono testy stacji pogodowych przeznaczonych do instalacji przy turbinach wiatrowych – urządzenia zostały przekazane partnerom do weryfikacji w warunkach terenowych.

3. Udziały/akcje własne

Spółka w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku nie nabywała oraz nie zbywała akcji własnych.

4. Oddziały (zakłady) jednostki

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

5. Czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością

5.1. Ryzyko związane z możliwością upadłości Spółki:

W ocenie Zarządu ryzyko wystąpienia okoliczności zagrażających stabilności finansowej Emitenta w 2024 roku było niższe niż w latach ubiegłych. Rok 2024 i początek roku 2025 charakteryzował się poprawą płynności oraz realizacją zobowiązań – w szczególności rozliczeniem należności wobec Giełdy

Papierów Wartościowych (wcześniej objętej postępowaniem egzekucyjnym) oraz zakończeniem sporu sądowego z korzystnym dla Spółki rozstrzygnięciem.

Zarząd odnotowuje poprawę wyniku finansowego względem lat ubiegłych, a także uporządkowanie dokumentacji technologicznej i rozpoczęcie współpracy z Autoryzowanym Doradcą, co zwiększa przejrzystość działań Emitenta oraz przygotowuje grunt pod planowane wprowadzenie akcji serii E do obrotu.

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Spółka nie odnotowuje nowych postępowań egzekucyjnych ani przesłanek wskazujących na konieczność podejmowania działań w trybie nadzwyczajnym. Emitent prowadzi regularną działalność operacyjną, wzmacnia podstawy organizacyjne i przygotowuje się do pozyskania zewnętrznego kapitału na potrzeby dalszego rozwoju.

5.2. Ryzyko związane z możliwością kontynuowania działalności przez Spółkę:

W 2024 roku Binary Helix S.A. zwiększyło przychody ze sprzedaży. W roku 2025 spółka rozliczyła zobowiązanie wobec Giełdy Papierów Wartościowych, które wcześniej było objęte postępowaniem egzekucyjnym, co stanowiło ważny krok w procesie porządkowania spraw formalnych oraz zakończyła z sukcesem spór sądowy. Równolegle uporządkowano dokumentację technologiczną. Podjęto również współpracę z Autoryzowanym Doradcą, wspierającym Spółkę w zakresie obowiązków informacyjnych i obecności na rynku NewConnect, oraz przygotowaniem do wprowadzenia akcji serii E na rynek.

Powyższe działania jednoznacznie świadczą o poprawie sytuacji operacyjnej i finansowej, a także o zdolności Spółki do kontynuowania działalności w przyszłości. Obecnie nie występują przesłanki, które mogłyby podważyć zasadność kontynuacji działania.

Spółka działa i planuje z myślą o długofalowej obecności na rynku z produktami, które wpisują się w trendy światowe i gospodarcze oraz zgodnie z duchem i ideą sustainable development. Trwają działania zmierzające do pozyskania kapitału zewnętrznego, który przyspieszy rozwój spółki – jednakże nie stanowi on warunku koniecznego dla bieżącego funkcjonowania.

Pomimo zmiennych warunków rynkowych, Binary Helix S.A. posiada kontrolę nad swoją sytuacją finansową. Zarząd podejmuje konkretne działania mające na celu dalsze wzmocnienie pozycji rynkowej – w tym poprzez rozwój oferty, przygotowanie zaplecza produkcyjnego oraz aktywne rozmowy z potencjalnymi klientami i inwestorami.

5.3. Ryzyko niedotrzymania przez Spółkę warunków objęcia Akcji serii E przez wierzycieli:

Emitent pozostaje stroną umów objęcia Akcji Serii E zawartych w 2016 roku, w których określono harmonogram działań zmierzających do wprowadzenia tych akcji do obrotu na rynku NewConnect. Mimo wykonania przez Spółkę większości wymaganych czynności formalnych (w tym złożenia wniosków do KRS, KDPW i GPW), do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu proces ten nie został jeszcze zakończony.

Zarząd traktuje finalizację tego procesu jako jeden z kluczowych priorytetów i podejmuje realne działania w celu wypełnienia zobowiązań wynikających z historycznej emisji. W pierwszym kwartale 2025 roku Binary Helix S.A. nawiązała współpracę z Autoryzowanym Doradcą, co potwierdza powagę zamiarów Spółki oraz jej determinację w dążeniu do zakończenia procedury wprowadzenia Akcji Serii E do obrotu na rynku NewConnect. Autoryzowany Doradca aktywnie wspiera Spółkę zarówno w zakresie obowiązków informacyjnych, jak i w przygotowaniach do realizacji dalszych kroków formalnych.

Dzięki konsekwentnie prowadzonym działaniom Binary Helix S.A. zbliża się do pełnej realizacji zobowiązań wynikających z emisji Akcji Serii E, co w perspektywie pozwoli całkowicie wyeliminować ten czynnik ryzyka.

5.4. Ryzyko związane z zaległymi zobowiązaniami Spółki wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Urzędu Skarbowego:

Emitent posiada nadal zaległości wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Urzędu Skarbowego. W 2024 roku Spółka konsekwentnie realizowała działania zmierzające do poprawy płynności finansowej i uporządkowania zobowiązań publicznoprawnych.

Równolegle Zarząd prowadził konsultacje z doradcami prawnymi w zakresie optymalnej ścieżki formalnego uregulowania zobowiązań. Podjęte działania pozwoliły przygotować Spółkę do rozpoczęcia procedur zmierzających do zawarcia porozumień ratalnych w kolejnym, 2025 roku.

Zarząd postrzega ten okres jako czas istotnych postępów w budowaniu trwałych podstaw dalszego stabilnego rozwoju Spółki oraz normalizacji relacji z instytucjami publicznymi.

5.5. Ryzyko związane z przeterminowanymi zobowiązaniami Spółki wobec wierzycieli, będącymi przedmiotem postępowań egzekucyjnych, na podstawie nakazów zapłaty bądź prawomocnych wyroków sądów powszechnych:

W poprzednich latach część zobowiązań Spółki była objęta tytułami egzekucyjnymi, w tym prawomocnymi wyrokami sądowymi oraz nakazami zapłaty. W 2024 roku nie odnotowano żadnych nowych postępowań sądowych, a jedno z wcześniejszych zakończyło się prawomocnym wyrokiem korzystnym dla Spółki.

Szczególnie istotnym krokiem w porządkowaniu zobowiązań było uregulowanie należności wobec Giełdy Papierów Wartościowych, co stanowi ważny element odbudowy wiarygodności płatniczej i rynkowej Binary Helix S.A.

Zarząd kontynuuje działania mające na celu dalsze ograniczanie ryzyka związanego z przeterminowanymi zobowiązaniami – w tym analizę możliwości zawarcia ugód i uregulowania sporów w sposób polubowny, z poszanowaniem zasad efektywności ekonomicznej i transparentności.

5.6. Ryzyko związane z nierzetelnością potencjalnych inwestorów:

Dalszy rozwój Spółki oraz realizacja projektów o większej skali kapitałowej uzależnione są od pozyskania zewnętrznego finansowania. Emitent zachowuje samowystarczalność w zakresie działalności bieżącej, jednak pełne wykorzystanie potencjału technologicznego wymaga dokapitalizowania.

W 2024 roku Spółka prowadziła rozmowy z kilkoma partnerami zainteresowanymi zaangażowaniem kapitałowym. Do chwili sporządzenia niniejszego dokumentu nie zaobserwowano przesłanek świadczących o braku rzetelności lub nieprzejrzystości po stronie potencjalnych inwestorów. Proces oceny partnerów inwestycyjnych przebiega w sposób kontrolowany i z zachowaniem należytej staranności.

6. Znaczące umowy zawarte przez Spółkę w 2024 r.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie zawarła umów, które w ocenie Zarządu spełniałyby kryteria znaczących w rozumieniu przyjętej polityki informacyjnej.

7. Znaczące umowy zawarte przez Spółkę po zamknięciu roku obrotowego 2024 r.

Po zakończeniu roku obrotowego, do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania, zawarto umowę z:

- ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o., która objęła funkcję Autoryzowanego Doradcy spółki, wspierającego ją w zakresie obowiązków informacyjnych i funkcjonowania na rynku NewConnect.
- Misters Audytor Adviser Sp. z o. o., na badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 i 2025
- GOAUDIT Sp z o.o., na powtórne badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 i 2025
- Akcjonariuszem, osobą fizyczną umowę objęcia 2 333 333 akcji na okaziciela serii F Emitenta
- MBF Group S.A. dotyczącą współpracy w zakresie projektowania, produkcji, wdrażania i sprzedaży dronów oraz systemów antydronowych

8. Wykaz akcji spółki Binary Helix S.A. posiadanych przez Członków Zarządu Spółki na dzień 31.12.2024r.

- Na dzień 31.12.2024 r. Członkowie Zarządu spółki Binary Helix S.A. posiadali następującą liczbę akcji poszczególnych serii:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczała	A, B, E	2 615 093	2 615 093	50,55%	50,55%

- Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Członkowie Zarządu spółki Binary Helix S.A. posiadali następującą liczbę akcji poszczególnych serii:

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Sławomir Huczała	A, B, E	2 615 093	2 615 093	50,55%	50,55%

9. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne

Działalność Spółki nie wywiera negatywnego wpływu na środowisko naturalne. Przeciwnie – technologie rozwijane przez Emitenta wspierają ideę zrównoważonego rozwoju i wpisują się w globalny trend ograniczania emisji CO₂.

Produkty oferowane przez Spółkę, w tym systemy do optymalizacji zużycia energii elektrycznej oraz hybrydowe turbiny wiatrowe, umożliwiają użytkownikom zmniejszenie zapotrzebowania na energię z nieodnawialnych źródeł. Pośrednio przekłada się to na ograniczenie śladu węglowego u odbiorców końcowych.

W 2024 roku Binary Helix S.A. zakończyła testy nowej generacji środowiskowych stacji pomiarowych, które będą wspierały lokalizowanie optymalnych miejsc pod instalacje OZE oraz monitorowanie warunków środowiskowych. Planowana sprzedaż i dalszy rozwój tych produktów będzie mieć pozytywny wpływ zarówno na otoczenie naturalne, jak i świadomość ekologiczną użytkowników.

10. Charakterystyka zatrudnienia

Na dzień 31.12.2024 r. spółka nie zatrudniała pracowników.

11. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Spółka Binary Helix S.A. w okresie roku obrotowego 2024 podlegała zasadom ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Oświadczenie Zarządu Binary Helix S.A. w przedmiocie zakresu przestrzeganych przez Emitenta 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”.



Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect

Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także – w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.

Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należyłą komunikację z inwestorami i analitykami.

Rada nadzorcza i zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągania strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.

Zachowując niezależność opinii i osądów, członkowie zarządu i członkowie rady nadzorczej powinni działać w interesie spółki.

Skuteczne, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego stanowią nieodzowne narzędzia faktycznego sprawowania nadzoru nad spółką.



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;		
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	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
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;	TAK	
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	Przy czym aktualnie Spółka nie zamierza sporządzać prognoz finansowych. W przypadku, gdyby Spółka zdecydowała się sporządzić prognozy finansowe, spółka opublikuje taką informację zgodnie z obowiązującymi przepisami.
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				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		
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	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.	TAK		
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK				4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstania 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.	TAK		
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Pomimo niestosowania niniejszej Zasady, w ocenie zarządu Spółka rzetelnie wypełnia ciążące na niej obowiązki informacyjne względem jej akcjonariuszy oraz osób niebędących akcjonariuszami, prowadząc rzetelną i przejrzystą politykę informacyjną z wykorzystaniem zakładki „Relacje Inwestorskie” dostępnej na stronie internetowej Spółki. Ponadto, wszystkie istotne informacje przekazywane są poprzez raporty bieżące i okresowe Spółki.			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.	TAK	Z uwagi na wielkość Spółki formalne rozwiązania w niniejszym zakresie nie zostały wprowadzone. Wspomniane czynności audytorskie wykonują osoby powołane do organów zarządzających i nadzorczych Spółki przy wsparciu zewnętrznych doradców i audytorów.	
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 zasadładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK							
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK							

3 | Strona

4 | Strona

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.	TAK				12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interesy spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązowi 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 decyzje w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interesy spółki.	TAK		
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK				13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	Przy czym Spółka nie będzie odpowiadała na pytania, które naruszają tajemnicę przedsiębiorstwa lub związane są z informacjami poufnymi jeszcze nie podanymi do wiadomości publicznej.	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK				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.	TAK		
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.	TAK							
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 umożliwiający udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK							
11. Zaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK							

5 | Strona

6 | Strona

W związku z uzyskaniem w dniu 15 listopada 2011 r. przez Spółkę statusu spółki publicznej notowanej w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect publikacją raportu bieżącego nr 8/2011 z dnia 6 grudnia 2011 r. „Zakres stosowanych przez Spółkę zasad Dobrych Praktyk” oraz publikacją raportu bieżącego nr 3/2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r. „Zakres przestrzeganych Dobrych Praktyk Spółek notowanych na NewConnect”, Emitent podlega zasadom Dobrych Praktyk od dnia publikacji niniejszych raportów.

12. Podsumowanie

Rok 2024 upłynął pod znakiem porządkowania sytuacji formalno-prawnej oraz rozwoju technologicznego. W ramach działań naprawczych podpisano ugodę dotyczącą zaległego zobowiązania wobec Giełdy Papierów Wartościowych, którego spłata – jako efekt działań podjętych w 2024 roku – nastąpiła w I kwartale 2025 roku. Z sukcesem zakończono również postępowanie sądowe prowadzone przeciwko Spółce. Dodatkowo uporządkowano dokumentację technologiczną, co stworzyło podstawę do dalszych prac rozwojowych.

Kontynuowano przygotowania formalne związane z wprowadzeniem akcji serii E do obrotu na rynku NewConnect – ich efektem było podpisanie w 2025 roku umowy z Autoryzowanym Doradcą, poprzedzone analizami i rozmowami prowadzonymi przez większą część roku sprawozdawczego. Spółka zakończyła testy nowej generacji stacji pogodowych oraz rozbudowała ofertę środowiskowych systemów pomiarowych wspierających transformację energetyczną. Równolegle rozwijano technologie zwiększające efektywność energetyczną i inteligentne zarządzanie danymi środowiskowymi.

Binary Helix S.A. zaprezentowała system zdalnego sterowania NeuronLink podczas wydarzenia branżowego InnoWings 2024, gdzie projekt spotkał się z pozytywnym odbiorem i zainteresowaniem ze strony środowiska technologicznego.

Tylko część zobowiązań publicznoprawnych została uregulowana, głównie ze środków pochodzących z bieżącej działalności. Ich obsługa w tych warunkach stanowi dowód na zdolność Spółki do działania bez zewnętrznego finansowania. Zarząd traktuje ten fakt jako istotną przesłankę do dalszego porządkowania sytuacji zobowiązań – w tym planowanych układów ratałnych – w oparciu o rosnące przychody ze sprzedaży.

Binary Helix S.A. kończy 2024 rok jako podmiot lepiej przygotowany operacyjnie, transparentny i systematycznie realizujący kluczowe cele w oparciu o własne zasoby, technologie oraz konsekwentną pracę zespołu.

Prezes Zarządu
Sławomir Huczała

