

### **UZASADNIENIE**

Zarząd Spółki niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenie części kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysków z lat poprzednich zatrzymanych w Spółce w kwocie 4 995 750,00 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) na wypłatę dywidendy.

Ponadto Zarząd Spółki niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki dokonanie podziału całości zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku w kwocie 2 375 051,18 zł (słownie: dwa miliony trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćdziesiąt jeden złotych i osiemnaście groszy) w ten sposób, że:

- 1) na wypłatę dywidendy przeznacza się kwotę 1 000 000,00 zł (słownie: jeden milion złotych),
- 2) na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane) przeznacza się kwotę 1 375 051,18 zł (słownie: jeden milion trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy pięćdziesiąt jeden złotych i osiemnaście groszy).

Jednocześnie Zarząd Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenie na wypłatę dywidendy łącznej kwoty 5 995 750,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych), co daje kwotę 1,45 zł (słownie: jeden złoty i czterdzieści pięć groszy) na jedną akcję, w ten sposób, że łączna kwota dywidendy obejmie:

- 1) część zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku w kwocie 1 000 000,00 zł (słownie: jeden milion złotych),
- 2) część kapitału zapasowego Spółki (pozycja zyski zatrzymane) w kwocie 4 995 750,00 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych), która zostanie przeznaczona na wypłatę dywidendy na podstawie stosownej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Po dokonaniu analizy sytuacji finansowej i płynnościowej Spółki, jak również projektów zaplanowanych do zrealizowania przez Spółkę w roku 2024, a także uwzględniając zakładane przychody z dalszej działalności Spółki, Zarząd zaproponował wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 5 995 750,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych).

Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że wypłata dywidendy za 2023 rok na deklarowanym przez Spółkę maksymalnym poziomie (tj. nieprzekraczającym 90% wypracowanego zysku netto) nie spełniłaby oczekiwań Akcjonariuszy Spółki z uwagi na jej wartość, wynoszącą ok. 50 groszy na jedną akcję. Wobec

tego, uwzględnivszy fakt, iż na kapitale zapasowym (pozycja zyski zatrzymane) zgromadzone zostały znaczne środki z zysków uzyskanych w latach ubiegłych, tj. w kwocie przekraczającej 12,5 mln złotych, Zarząd Spółki uznał, że wykorzystanie również części tych środków na wypłatę dywidendy nie wpłynie negatywnie na sytuację płynnościową Spółki, w tym w szczególności nie zagrozi jej codziennemu funkcjonowaniu, realizacji bieżących przedsięwzięć ani projektów rozważanych do wykonania w przewidywanej przyszłości. W rezultacie Spółka nadal będzie dysponować kapitałem zapasowym zapewniającym jej wystarczające zabezpieczenie finansowe, wynoszącym prawie dziewięć milionów złotych.

Zarząd zawnioskował zatem, aby na dywidendę przeznaczono kwotę łączną 5 995 750,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych), na którą składają się część zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku w kwocie 1 000 000,00 zł (słownie: jeden milion złotych) oraz część kapitału zapasowego Spółki w kwocie 4 995 750,00 zł (słownie: cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych), przeznaczonego na wypłatę dywidendy na podstawie stosownej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, co daje kwotę 1,45 zł (słownie: jeden złoty i czterdzieści pięć groszy) na jedną akcję.

Stosownie do dyspozycji art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, przed przedstawieniem niniejszego wniosku w toku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, niniejszy wniosek zostanie skierowany do Rady Nadzorczej Spółki, a także do Komitetu Audytu, w celu wyrażenia opinii o propozycji Zarządu Spółki co do przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku oraz przeniesienia części kapitału zapasowego (pozycja zyski zatrzymane) na wypłatę dywidendy.