



BLACKROSE

PROJECTS

RAPORT ROCZNY

1 stycznia – 31 grudnia 2022 r.

BLACK ROSE PROJECTS S.A.

Dąbrowa Górnicza, 27 kwietnia 2023 r.

Spis treści

1.	<i>LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW</i>	3
2.	<i>PODSTAWOWE INFORMACJE</i>	5
3.	<i>OŚWIADCZENIA ZARZĄDU BLACK ROSE PROJECTS S.A.</i>	8
4.	<i>STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO</i>	9
5.	<i>ZAŁĄCZNIKI</i>	13

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w imieniu Black Rose Projects S.A., jako Prezes Zarządu Spółki, mam przyjemność przedstawić Państwu raport okresowy podsumowujący działania podejmowane przez naszą Spółkę w roku 2022.

Bardzo ważnym wydarzeniem, który poprzedził kilkumiesięczny proces przygotowań zarówno finansowych jak i prawnych, był w dniu 1 czerwca 2022 r. nasz debiut na rynku NewConnect. Black Rose Projects S.A. stał się tym samym spółką publiczną, co też nakłada na nas nowe obowiązki, których wypełnianie jeszcze bardziej zwiększa naszą wiarygodność i profesjonalizm.

Przejdźmy jednak do meritum naszego listu, czyli działalności operacyjnej polegającej przede wszystkim na produkcji wysokiej jakości portów gier, głównie na konsole Nintendo Switch oraz tegorocznym focusie na dwóch grach własnych. W 2022 roku zakończyliśmy produkcję i oddaliśmy w ręce kooperantów dwa porty gier na konsole: Nintendo Switch, Xbox Series X oraz PlayStation 5 pt. „Mr.Prepper” oraz „Broken Bladers”. Rok ten ubiegł również nad intensywnymi pracami przy rozwoju naszych pierwszych gier własnych tj. „Spooky Lord” (na platformy: Nintendo Switch, Xbox, Series X, PlayStation 5 oraz komputery stacjonarne) oraz Dark Moonlight (na platformy: Xbox Series X, PlayStation 5 oraz komputery stacjonarne), których premiery planujemy kolejno na II kwartał 2023 r. i II kwartał 2024 r. Głęboko wierzę, że ww. gry własne będą podwalinami do sukcesu Spółki na arenie międzynarodowej oraz przyczynią się do zdecydowanie większej rozpoznawalności Black Rose Projects S.A., zarówno wśród społeczności graczy, jak i przyszłych kooperantów.

Ponadto w dniu 25 sierpnia zeszłego roku podpisaliśmy ważną dla nas umowę z głównym kooperantem jakim jest Gaming Factory S.A., w której zobowiązaliśmy się wykonać port gry Bakery Simulator kolejno na platformy Nintendo Switch, Xbox Series X oraz PlayStation 5. W pierwszej kolejności zajęliśmy się wykonaniem portu na doskonale nam znaną konsolę Nintendo Switch i na dzień sporządzenia niniejszego raportu jesteśmy na finiszu prac przy porcie na konsole Nintendo Switch oraz PlayStation 5.

Dodatkowo w ubiegłym roku intensywnie rozpoczęliśmy skrupulatne przygotowania by spełnić wszystkie wymagane kryteria niezbędne do otrzymania dofinansowania projektu o charakterze badawczo-rozwojowym od NCBR. Efektem ww. prac było podpisanie umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie w dniu 16 lutego 2023 r. Umowa ta, daje nam możliwość dofinansowania projektu pt. "Innowacyjne narzędzie do obróbki i edycji assetów dedykowane dla twórców gameingowych", na kwotę przekraczającą 3,6 mln zł co bezkompromisowo pozwoli Black Rose Projects S.A. stworzyć niezbędne narzędzia dla produkcji jeszcze lepszej jakości wykonywanych portów na zlecenie, a także rozwoju gier własnych.

Podsumowując, ubiegły rok był niewątpliwie jednym z najważniejszych dla przyszłej historii Black Rose Projects

S.A., zarówno pod kątem upublicznienia Spółki, jak i planów strategicznych na następne lata. Przed nami rok wytężonej pracy w wysoce nieprzewidywalnym środowisku pod kątem sytuacji geopolitycznej i makroekonomicznej, dlatego też mam szczególną nadzieję, że ze strony Black Rose Projects S.A. będziemy Państwu dostarczać jak najwięcej pozytywnych informacji.

Zapraszam do zapoznania się z pozostałą treścią niniejszego raportu okresowego, a także do śledzenia postępów naszych prac na stronie internetowej www.blackroseprojects.com

Z wyrazami szacunku,
Łukasz Bajno
Prezes Zarządu
Black Rose Projects S.A.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Emitent powstał na skutek przekształcenia spółki Black Rose Projects sp. z o.o. w spółkę Black Rose Projects S.A., które dokonane zostało na podstawie Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą Black Rose Projects sp. z o.o. z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną (Repertorium A. Nr 971/2021), zmienionej uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Black Rose Projects sp. z o.o. z dnia 10 maja 2021 r. w sprawie zmiany uchwały nr 3 z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie przekształcenia Spółki Black Rose Projects S.A. (Repetytorium A nr 1294/2021).

Black Rose Projects S.A. prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w zakresie portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inną) gier na konsole Nintendo Switch oraz Xbox. Emitent został zawiązany 12 października 2018 r. m.in. przez Pana Łukasza Bajno, obecnego Prezesa Zarządu Spółki. We wrześniu 2019 r., w Spółkę zainwestowała Gaming Factory S.A., notowana na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., specjalizująca się w zakresie dystrybucji gier o zróżnicowanej tematyce, głównie na platformy PC oraz konsole Nintendo Switch, PlayStation i Xbox.

Emitent współpracując ze stałymi partnerami biznesowymi, m.in. Gaming Factory S.A. czy Ultimate Games S.A., portuje (przerabia gry z jednej platformy na inną) gry na konsole: Nintendo Switch, Xbox One, Xbox Series X oraz na platformę VR. Emitent otrzymuje wynagrodzenie ryczałtowe ze zleceń na port gier oraz osiąga przychody ze sprzedaży w modelu success fee, który polega na wynagrodzeniu za osiągnięcie danego celu w określonym czasie oraz prowizji zależnej od sukcesu projektu.

Zespół deweloperski Spółki zaczyna prace w momencie otrzymania kodu źródłowego. Emitent wykonuje zadania zlecone związane między innymi z: sterowaniem, grafiką, elementami rozgrywki oraz kreacją modeli na potrzeby dostosowania gry do danej konsoli. W zakresie wykonywanych prac wchodzi zarówno pełne porty gier lub wykonanie poszczególnych elementów projektu portowania.

Emitent na dzień sporządzenia niniejszego Raportu jest w trakcie zaawansowanych prac nad produkcją dwóch tytułów własnych: Dark Moonlight (na platformy PC, Xbox, PlayStation 5) oraz Spooky Lord (na platformy PC, Nintendo Switch, Xbox oraz PlayStation 5). Będą to pierwsze produkcje własne Spółki, w których będzie ona odpowiadać zarówno za jej produkcję, jak i wydanie oraz port na wyżej wspomniane platformy.

Spółka przyjmuje również dodatkowe zlecenia w zakresie portowania gier, tj. serwis techniczny (update i udoskonalanie bieżących wersji gier), sprzedaż oprogramowania pomagającego przy optymalizacji produktu czy wykonanie i sprzedaż assetów graficznych.

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	Black Rose Projects S.A.
Siedziba:	Dąbrowa Górnicza
Adres:	ul. Tysiąclecia 1A, 41-303 Dąbrowa Górnicza
Telefon:	+48 691 075 596
Adres poczty elektronicznej:	biuro@blackroseprojects.com
Adres strony internetowej:	www.blackroseprojects.com
NIP	6443545345
REGON	381602130
KRS	0000901501

Źródło: Emitent

WYBRANE DANE FINANSOWE

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2022 r. średni kurs wynosił 4,6899,
- na dzień 31.12.2021 r. średni kurs wynosił 4,5994.

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. wyniosła 4,6883,
- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. wyniosła 4,5775.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)	Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2022	4,6899	4,6883
2021	4,5994	4,5775

Źródło: NBP

Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022 r.	Stan na dzień 31.12.2021 r.	Stan na dzień 31.12.2022 r.	Stan na dzień 31.12.2021 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Kapitał własny	4.421.403,48	4.548.469,59	942.750,05	988.926,73
Należności długoterminowe	0	0	0	0
Należność krótkoterminowe	116.821,16	377.796,78	24.909,09	82.140,45
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	719.336,05	3.221.986,54	153.379,83	700.523,23
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	63.518,87	368.334,90	13.543,76	80.083,25

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4.567.702,98	3.074.147,13	974.277,03	671.577,75
Amortyzacja	35.957,85	21.771,74	7.669,70	4.756,25
Zysk/strata na sprzedaży	21.627,32	1.281.232,15	4.613,04	279.897,79
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 144.410,68	1.281.315,08	- 30.802,35	279.915,91
Zysk/strata brutto	- 145.555,21	1.280.182,17	- 31.046,48	279.668,42
Zysk/strata netto	- 127.066,21	1.162.264,17	- 27.102,83	253.908,07

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 2.423.747,14	- 14.502,51	- 516.977,83	- 3 168,22
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 78 903,35	- 29.204,86	- 16.829,84	- 6.380,09
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	2.090.000,00	0	456.581,10
Przepływy pieniężne netto razem	- 2.502.650,49	2.046.292,63	- 533.807,67	447.032,80

Źródło: Emitent

3. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU BLACK ROSE PROJECTS S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Łukasz Bajno

Prezes Zarządu

Artur Gdulski

Członek Zarządu

OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, dokonany został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także, iż 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.

Łukasz Bajno

Prezes Zarządu

Artur Gdulski

Członek Zarządu

Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy

Spółka, w związku z konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy, nie zidentyfikowała czynników ryzyka, które mogłyby w negatywny sposób wpłynąć na działalność operacyjną Spółki, a także wyniki finansowe ani sytuację materialną Emitenta. Spółka nie jest stroną umów z podmiotami z krajów biorących udział w niniejszym konflikcie zbrojnym, a sprzedaż produktów Emitenta na terytorium Rosji i Ukrainy stanowi bardzo niewielki odsetek w całości przychodów Spółki. Spółka na bieżąco monitoruje potencjalny wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na Ukrainie na działalność Emitenta w perspektywie kolejnych okresów.

4. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W 2022 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego, zawarte w Załączniku Nr 1 do Uchwały nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre Praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienione Uchwałą nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r.

Poniżej zostały przedstawione informacje na temat zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane wraz ze wskazaniem, jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.

ZASADA POLITYKI INFORMACYJNEJ OKREŚLONA W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”	STOSOWANIE DANEJ PRAKTYKI W POLITYCE INFORMACYJNEJ EMITENTA
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.	TAK , z wyłączeniem transmisji, rejestracji i upubliczniania obrad WZ na stronie internetowej. Koszty związane z obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są zbyt wysokie, a dodatkowo nie jest to uzasadnione z punktu widzenia 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
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;	<u>TAK</u>
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;	<u>TAK</u>
3.6. dokumenty korporacyjne Spółki;	<u>TAK</u>
3.7. zarys planów strategicznych Spółki;	<u>TAK</u>
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 takie publikuje);	<u>TAK</u> , przy czym aktualnie Spółka nie zamierza sporządzać prognoz finansowych. W przypadku gdyby Spółka zdecydowała się sporządzić i opublikować prognozy finansowe, opinia publiczna zostanie poinformowana przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie;	<u>TAK</u>
3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w Spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami;	<u>TAK</u>
3.11 skreślony	-
3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe;	<u>TAK</u>
3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych;	<u>TAK</u>
3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza;	<u>TAK</u>
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;	<u>TAK</u>
3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem;	<u>TAK</u>
3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy;	<u>TAK</u>
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;	<u>TAK</u>
3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję Animatora Akcji Emitenta;	<u>TAK</u>
3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) Spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.	<u>TAK</u>
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	<u>TAK</u>

<p>samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.</p>	
<p>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.</p>	<p><u>NIE</u></p> <p>Spółka prowadzi własną stronę internetową z wydzieloną sekcją relacji inwestorskich. W opinii Spółki takie rozwiązanie pozwala w lepszym stopniu realizować komunikację z inwestorami indywidualnymi ze względu na większe możliwości indywidualizacji zamieszczonych informacji. Nadto zaznacza się, iż oficjalne komunikaty giełdowe przekazywane przez Spółkę są transmitowane do informacyjnych serwisów giełdowych za pośrednictwem oficjalnych agencji informacyjnych.</p>
<p>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.</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>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.</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym:</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej;</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od Emitenta z tytułu świadczenia wobec Emitenta usług w każdym zakresie.</p>	<p><u>NIE</u></p> <p>Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.</p>
<p>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.</p>	<p><u>TAK</u></p>
<p>11. Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.</p>	<p><u>NIE</u></p> <p>Z uwagi na fakt, iż koszty związane ze spotkaniami są niewspółmierne do potencjalnych korzyści niniejszego działania, Spółka nie zamierza w najbliższym czasie wprowadzić zasady organizowania publicznych</p>

	spotkań i nie będzie stosowała przedmiotowej Dobrej Praktyki.
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.	<u>TAK</u>
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.	<u>TAK</u>
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 Ksh, 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 Ksh.	<u>TAK</u>
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.	<u>TAK</u>
15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	<u>TAK</u>
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, 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.	<u>NIE</u> , sporządzanie i publikowanie raportów miesięcznych na aktualnym etapie rozwoju Spółki wiązałoby się z poświęcaniem zasobów w ilości niewspółmiernej do korzyści wynikających z publikowania raportów miesięcznych. W związku z powyższym, w interesie wszystkich akcjonariuszy Spółka nie stosuje się do powyższej zasady.
16a. W przypadku naruszenia przez Emitenta obowiązku informacyjnego, określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu ASO, Emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	<u>TAK</u>

Źródło: Emitent

5. ZAŁĄCZNIKI

1) Sprawozdanie Finansowe

Załącznik nr 1 - Sprawozdanie finansowe Black Rose Projects S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

2) Informacja dodatkowa

Załącznik nr 2 – Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego Black Rose Projects S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3) Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki

Załącznik nr 3 – Sprawozdanie Zarządu z działalności Black Rose Projects S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

4) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z Badania Sprawozdania Finansowego

Załącznik nr 4 – Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Black Rose Projects S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.