

RAPORT ROCZNY  
BLACK ROSE PROJECTS S.A.  
ZA OKRES  
01.01.2023 - 31.12.2023

---



*Dąbrowa Górnicza, 20 marca 2024 r.*



## Spis treści

I.	List do Akcjonariuszy i Inwestorów .....	3
II.	Informacje o Spółce .....	5
III.	Wybrane dane finansowe .....	6
IV.	Oświadczenia Zarządu Black Rose Projects S.A. ....	8
V.	Stosowanie zasad ładu korporacyjnego .....	9
VI.	Załączniki .....	12



## I. List do Akcjonariuszy i Inwestorów

Szanowni Państwo,

w imieniu Black Rose Projects S.A. przedkładamy na Państwa ręce raport roczny podsumowujący nasze aktywności i osiągnięcia zrealizowane w 2023 r.

W 2023 rok weszliśmy posiadając dwie gry w trakcie produkcji, tj. „Spooky lord” oraz “Dark Moonlight”, a także nieprzerwanie pracując nad produkcją oraz testami kolejnych portów gier na zlecenie podmiotów zewnętrznych. Dzięki wyjątkowej pracy nad powyższym udało nam się postawić kilka dużych kroków od strony biznesowej działalności Spółki. Znalazło to również bezpośrednie odzwierciedlenie w kosztach firmy. Duża część naszego zespołu przeszła na umowę o pracę, dzięki czemu zyskała ona zdecydowanie większą pewność zatrudnienia, tym samym przynosząc Spółce stabilizację zatrudnienia, co przekłada się na lepsze funkcjonowanie naszego biznesu.

Miniony rok to także podpisana umowa z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie o dofinansowanie projektu o charakterze badawczo-rozwojowym pn. „Innowacyjne narzędzie do obróbki i edycji assetów dedykowane dla twórców gameingowych”. Dziś z radością i nieukrywaną dumą mogę Państwu przekazać, że jesteśmy na ostatnim etapie tworzenia oprogramowania, które nie tylko zaadresuje nasze potrzeby, lecz także zaoferuje wartość dodaną dla szerokiej grupy deweloperów w branży. Mówię o systemie, przeznaczonym do sprzedaży na rynku krajowym i międzynarodowym za pośrednictwem renomowanego Asset Store. W tej chwili zajmujemy się komercjalizacją projektu zgodnie z najwyższymi standardami rynkowymi.

W III kwartale 2023 podjęliśmy dodatkowo decyzję o udziale w kolejnym programie o dofinansowanie projektu będącego naturalnym rozwinięciem naszych dotychczasowych działań. Ma on na celu stworzenie innowacyjnego systemu wspomagającego proces tworzenia gier wirtualnej rzeczywistości. Więcej na ten temat będziemy mogli powiedzieć w kolejnych tygodniach.

Z perspektywy finansowej omawiany rok zamknęliśmy odnotowaniem przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi Spółki na poziomie 6.416.699,29 zł, co w porównaniu z analogicznym okresem roku 2022, gdy wartość niniejszych przychodów wyniosła 4.567.702,98 zł, oznacza wzrost o 40,48% r/r. Na poziomie przychodów netto ze sprzedaży produktów Spółka w 2023 r. osiągnęła przychody równe 2.023.019,25 zł czyli o 13,55% wyższe niż w 2022 r., które wówczas wynosiły 1.781.619,82 zł. W 2023 roku Spółka notuje stratę ze sprzedaży w wysokości -141.565,46 zł, przy zysku ze sprzedaży Spółki w 2022 r., który wyniósł 21.627,32 zł. Strata netto Spółki za 2023 rok wyniosła -776.669,97 zł. W 2022 r. Spółka odnotowała stratę netto na poziomie -127.066,21 zł. Odnotowana strata związana jest z dokonaniem na koniec 2023 roku odpisów aktualizujących, których wysokości wyniosła 708.566,19 zł i które dotyczą projektów Darkness oraz Skate Shop Sim.

Na koniec jeszcze krótkie wyjaśnienie i zapewnienie. W dniu 15 lutego 2023 r. pomiędzy Emitentem a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie została podpisana umowa o dofinansowanie projektu o charakterze badawczo-rozwojowym pn. „Innowacyjne narzędzie do obróbki i edycji assetów dedykowane dla twórców gameingowych”, zakładającego stworzenie oprogramowania wspierającego tworzenie i portowanie gier. Od początku 2024 roku nasze moce Dąbrowa Górnicza 20 marca 2024r.



*przerobowe były skierowane na dokończenie tego projektu. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu zajmujemy się jego komercjalizacją. W projekt ten aktywnie zaangażowany jest cały zespół. Zdajemy sobie sprawę z tego, że przyczyniło się to do opóźnień w realizacji innych projektów. Zapewniamy jednak, że ich nie porzuciliśmy, musieliśmy jedynie nieco zwolnić prace.*

*Powyższe informacje stanowią zarys naszych działań z 2021 r. oraz planów na kolejne lata. Serdecznie zachęcamy Państwa do zapoznania się z pełną treścią niniejszego raportu rocznego wraz z załącznikami, a ponadto z Dokumentem Informacyjnym, jaki przygotowany został w związku z ubieganiem się o wprowadzenie akcji serii A i B do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect.*

*Z poważaniem,*

**Łukasz Bajno**

*Prezes Zarządu  
Black Rose Projects S.A.*

**Artur Gdulski**

*Członek Zarządu  
Black Rose Projects S.A.*



## II. Informacje o Spółce

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.

Black Rose Projects S.A. 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.

**Tabela 1. Podstawowe dane o Emitencie**

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

Źródło: Emitent



### III. 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 31.12.2023 r. średni kurs wynosił 4,3480.**

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 01.01.- 31.12.2022 r. wyniosła 4,6883,**
- **średnia arytmetyczna w okresie od 01.01.- 31.12.2023 r. wyniosła 4,5284.**

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)</b>	<b>Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego</b>
<b>2022</b>	<b>4,6899</b>	<b>4,6883</b>
<b>2023</b>	<b>4,3480</b>	<b>4,5284</b>

Źródło: NBP



#### Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2023 r. PLN	Na dzień 31.12.2022 r. PLN	Na dzień 31.12.2023 r. EUR	Na dzień 31.12.2022 r. EUR
Kapitał własny	3.644.733,41	4.421.403,48	838.255,15	942.750,05
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należność krótkoterminowe	122.997,69	116.821,16	534.793,96	24.909,09
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19.160,64	719.336,05	83.310,46	153.379,83
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	943.571,44	63.518,87	217.012,75	13.543,76

Źródło: Emitent

#### Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. PLN	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. PLN	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. EUR	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. EUR
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6.416.699,29	4.567.702,98	1.416.990,39	974.277,03
Amortyzacja	231.594,68	35.957,85	51.142,77	7.669,70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-141.565,46	21.627,32	-31.261,69	-4.613,04
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-824.148,95	-144.410,68	-181.995,62	-30.802,35
Zysk (strata) brutto	-829.629,97	-145.555,21	-183.205,98	-31.046,48
Zysk (strata) netto	-776.669,97	-127.066,21	-171.510,90	-27.102,83

Źródło: Emitent

#### Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. PLN	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. PLN	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. EUR	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. EUR
Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	-731 803,31	-2.423.747,14	-161.603,06	-516.977,83
Przepływy pieniężne netto z dz. inwestycyjnej	-218 372,10	-78 903,35	-48.222,79	-16.829,84
Przepływy pieniężne netto z dz. finansowej	250.000,00	0,00	55.207,14	0,00
Przepływy pieniężne netto razem	-700.175,41	-2.502.650,49	-154.618,72	-533.807,67

Źródło: Emitent



#### IV. Oświadczenia Zarządu Black Rose Projects S.A.

##### OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok obrotowy 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 oświadczamy, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok obrotowy przeprowadzony 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

---

---





## V. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Oświadczenie spółki w przedmiocie przestrzegania przez spółkę zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

L.p.	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, 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, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	<b>TAK</b>	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.	<b>TAK</b>	
3.	3.1 Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	<b>TAK</b>	
	3.2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	<b>TAK</b>	
	3.3 opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	<b>TAK</b>	
	3.4 życiorysy zawodowe członków organów spółki,	<b>TAK</b>	
	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,	<b>TAK</b>	
	3.6 dokumenty korporacyjne spółki,	<b>TAK</b>	
	3.7 zarys planów strategicznych spółki,	<b>TAK</b>	
	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),	<b>TAK</b>	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,	<b>TAK</b>	
	3.10 dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	<b>TAK</b>	
	3.11 (skreślony)		
	3.12 opublikowane raporty bieżące i okresowe	<b>TAK</b>	
	3.13 kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów	<b>TAK</b>	

*Dąbrowa Górnica 20 marca 2024r.*



	okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,		
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,	TAK	
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	
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 <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	NIE	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.
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	TAK	



	Doradcę.		
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	<b>TAK</b>	
9.	9.1 Emitent przekazuje w raporcie rocznym: informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, 9.2 informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	<b>TAK</b> <b>NIE</b>	Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.
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.	<b>TAK</b>	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publiczne dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	<b>NIE</b>	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 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.	<b>TAK</b>	
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.	<b>TAK</b>	
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.	<b>TAK</b>	
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.	<b>TAK</b>	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	<b>TAK</b>	
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"><li>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,</li><li>zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta</li></ul>	<b>NIE</b>	sporządzanie i publikowanie raportów miesięcznych na aktualnym etapie rozwoju Spółki wiązałyby 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.



	<p>w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li><li>• 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.</li></ul>	
16a.	<p>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.</p>	<b>TAK</b>
17.	(skreślony)	

## VI. Załączniki

### SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Załącznik nr 1** „Sprawozdanie finansowe Black Rose Projects S.A. za okres 01.01.-31.12.2023 r.”

### SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

**Załącznik nr 2** „Sprawozdanie Zarządu z działalności Black Rose Projects S.A. w roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.”

### SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Załącznik nr 3** „Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Black Rose Projects S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.”