

RAPORT ROCZNY

NOCTILUCA SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W TORUNIU

ZA OKRES
OD 01 STYCZNIA 2023 ROKU DO 31 GRUDNIA 2023 ROKU



OPUBLIKOWANY W DNIU 16 LUTEGO 2024 ROKU

Raport roczny za 2023 rok Noctiluca S.A. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

I.	Pismo Zarządu	3
II.	Podstawowe informacje o Spółce i akcjonariat.....	5
III.	Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego	8
IV.	Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi .	10
V.	Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.....	10
VI.	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2023 rok.....	10
VII.	Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego	11
VIII.	Opinia oraz Raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023	11
IX.	Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	11

I. PISMO ZARZĄDU

Do:

Akcjonariuszy,

Rady Nadzorczej

Pracowników i Współpracowników

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki ma zaszczyt przekazać Państwu raport roczny Noctiluca S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku.

Przy tej okazji pragniemy podziękować wszystkim osobom, które przyczyniły się do rozwoju Noctiluca, poczynając od pracowników i współpracowników, poprzez aktywnie zaangażowanych doradców, kończąc na wszystkich pozostałych osobach, które czynnie przyłożyły się do osiągnięcia przez Spółkę najlepszej kondycji w całej jej historii.

Rok 2023 to nie tylko nawiązanie paru kolejnych partnerstw i powiększenie zespołu o kilku nowych doradców ze światowej czołówki, ale także istotna rozbudowa mocy wytwórczych. Zakończyliśmy rozbudowę laboratorium i poszerzyliśmy dwukrotnie kadrę chemiczną w Toruniu, a także zagwarantowaliśmy sobie testowania przynajmniej 100 urządzeń OLED rocznie w naszym laboratorium na Uniwersytecie Kyung Hee w Seulu. Działania te przełożyły się na rozbudowę portfolio związków własnych do 1.200, w tym o autorskie emitory 5tej generacji (PST i PSF) oraz portfolio patentowego – Spółka złożyła dwa nowe zgłoszenia, a kolejne cztery planowane są na 2024.

Wysokie zainteresowanie rynku technologią Noctiluca przełożyło się na nawiązanie bądź poszerzenie relacji z 8 z 10 najważniejszych podmiotów z branży wyświetlaczy, przy jednoczesnej współpracy z kilkoma mniejszymi graczami. W 2023 roku zawarliśmy dziewięć kolejnych umów z graczami działającymi na rynku OLED, wśród najważniejszych należy wymienić choćby umowę na realizację projektu B+R dla największego na świecie producenta i projektantka zegarków ze Szwajcarii czy MTA z globalnym producentem wyświetlaczy OLED, jednym z międzynarodowych liderów rynku display.

Pomimo znacznie mniejszego finansowania, Noctiluca nie odbiega swoimi osiągnięciami od innych wysoko finansowanych graczy na rynku. W 2023 roku Spółki zbudowała konkretny pipeline partnerów, zacieśniła współpracę z największymi na Świecie, zrealizowała pierwsze wdrożenia i wygenerowała przychody z komercjalizacji swoich autorskich rozwiązań.

Mimo iż budowanie strumienia przychodów nie jest najważniejszym czynnikiem kreującym wartość firm z branży wysokich technologii, które pracują nad istotną zmianą (w tym wypadku w związkach OLED) to zarząd Spółki postawił sobie cel uzyskania w 2023 roku, będącym pierwszym rokiem w którym Spółka jest wpisana na oficjalne listy dostawców dla producentów i dystrybutorów, łącznych zamówień w kwocie ok. 1 mln PLN. Cel ten został zrealizowany, ponad 750 tys. PLN z tych zamówień Spółka rozpoznała w przychodach ze sprzedaży w 2023 roku, pozostała część będzie rozpoznawana w 2024 roku wraz z realizowanymi w podpisanych umowach KPI.

W 2023 roku ze spółki technologicznej, które rozwija autorskie emitory staliśmy się spółką, która rozwija i produkuje związki chemiczne dla produktów przyszłości. Widząc nakłady naszych konkurentów i nasze, jesteśmy bardzo zadowoleni z miejsca, w którym Spółka jest obecnie i z dużą wiarą spoglądamy w przyszłość. Udowodniliśmy efektywność i skuteczność działania, apetyt mamy jednak znacznie większy.

Noctiluca kładzie bardzo duży nacisk na współpracę z partnerami i jak najszybszą komercjalizację swoich rozwiązań z przemysłem. Planujemy, że w 2024 roku materiały Spółki zostaną wdrożone w monochromatycznych wyświetlaczach o zastosowaniach przede wszystkim do celów marketingowych, oznakowań i reklamowych oraz w urządzeniach do noszenia (wearables). Chcielibyśmy, aby kolejnym etapem komercjalizacji było wdrożenie monochromatycznych paneli OLED w oprawach oświetleniowych wewnętrznych i zewnętrznych, oświetleniu motoryzacyjnym bądź medycznym.

Oferowane przez Noctiluca technologie i materiały są najwyższej jakości, a obecne wdrożenia i toczące się projekty stanowią dla nas otwartą drogę do dalszych postępów technologicznych. Rok 2024 będzie dla nas czasem rozwijania się w trzech głównych kierunkach:

- prace nad piątą generacją emiterów OLED, gdzie widzimy szansę osiągnięcia wydłużenia czasu życia niebieskich pikseli przy wyższej niż dotychczas wydajności świetlnej,
- dalszy rozwój portfolio high performance materials – jako Spółka chcemy być dostawcą materiałów dla całej warstwy emisyjnej, w tym innych niż emitery związków decydujących o jakości wyświetlania,
- kontynuacja realizacji projektów w technologii druku (ink jet printing) – Noctiluca działa znacznie szerzej niż wyłącznie rozwijając materiały do technologii napyłania (PVD), w tym, w większym niż inicjalnie planowany zakresie, Spółka stawia na rozwój technologii druku (IJP), zwiększając swoje value proposition, a więc i docelową wartość.

Wierzymy, że rok 2024 to czas budowania skali i wyceny, szczególnie, że Spółka operuje na bardzo dużym i transakcyjnym rynku materiałów OLED, gdzie jest ogromne zapotrzebowanie na materiały następnych generacji. Transakcja przejścia portfela IP od Merc przez UDC jest już kolejnym, po zeszłorocznej transakcji Samsunga i Cynory, przejściu portfela IP w sektorze OLED opiewającym na setki milionów dolarów.

Noctiluca wykorzystuje swoje zasoby jednocześnie do rozwoju materiałów dedykowanych technologii PVD i technologii IJP (R&D), realizacji projektów badawczych z partnerami (MTA) oraz realizacji projektów wdrożeniowych z klientami (JDP oraz umowy produkcyjne). Rozwój Spółki, realizacja nakreślonej road map'y i projektów z pipeline, a w efekcie osiągnięcie skali wymaga dalszej rozbudowy zasobów i związanego z tym pozyskania kapitału. Noctiluca obecnie prowadzi prace związane z przeniesieniem notowań Spółki na rynek główny GPW (przeniesienie planowane na 2/3q 2024) oraz docelową, zapowiadaną od dawna, uchwaloną już przez WZA emisją w ramach kapitału docelowego. Planowane do pozyskania finansowanie zostanie przeznaczone na zwiększenie skali działalności wdrożeniowej oraz badawczo-rozwojowej, a tym samym powinny wpłynąć na wzrost wartości Noctiluca dla Akcjonariuszy.

Wierzymy, że realizowane przez Spółkę działania będą dalej pozytywnie wpływać na odbiór Noctiluca, a nasi Akcjonariusze będą cały czas wspierać Spółkę w jej dalszym rozwoju oraz strategicznych decyzjach.

Mariusz Jan Bosiak
Prezes Zarządu

Krzysztof Piotr Czaplicki
Członek Zarządu

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE I AKCJONARIAT

1. Dane podstawowe:

Noctiluca Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu powstała na mocy aktu zawiązania spółki z dnia 18 grudnia 2018 roku sporządzonego przez Kancelarię Notarialną Marek Hrymak, Daniel Kupryjańczyk w Warszawie. Od 29 stycznia 2019 roku spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000769219 (zwana dalej „Spółką”).

Nazwa:	Noctiluca
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Toruń
Adres:	ul. Jurija Gagarina 7/41B, 87-100 Toruń
Telefon:	+48 512 038 649
Adres poczty elektronicznej:	inwestorzy@noctiluca.eu
Adres strony internetowej:	www.noctiluca.eu

2. Podstawowe informacje o działalności spółki:

Noctiluca jest spółką technologiczną z Torunia zajmującą się rozwojem i produkcją **zaawansowanych związków chemicznych** (*high performance materials*), stanowiących kluczowy element paneli **OLED**, tj. **wyświetlaczy** (monitory, telewizory, smartfony, urządzenia wearables czy VR) i **źródeł światła**.

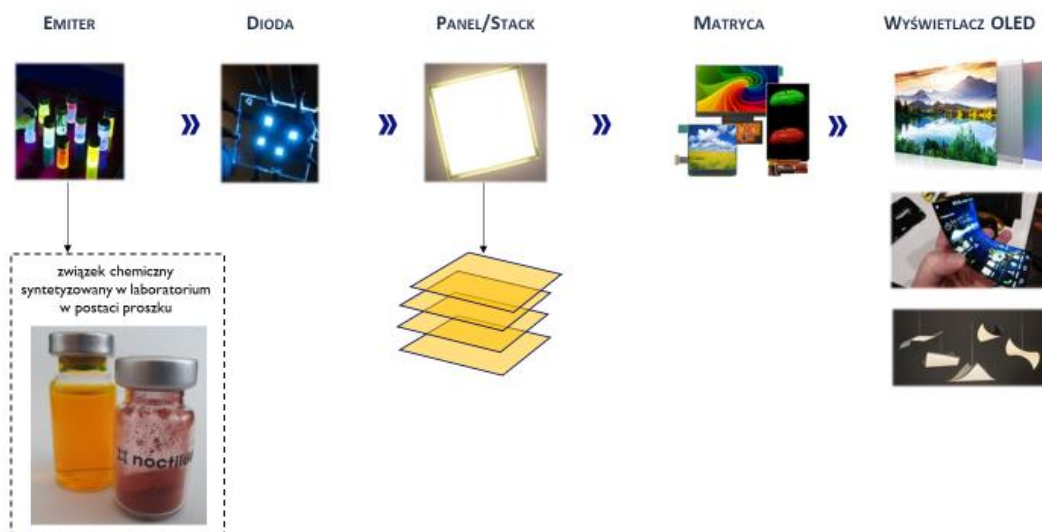
Są to związki emitujące światło dzięki termicznie aktywowanej opóźnionej fluorescencji (TADF) do zastosowań w technologii OLED 3. i 4. generacji, a także w najnowszej, opracowywanej przez Noctiluca, 5. generacji opartej na sensybilizowanym fosforescencją TADF (PST) i sensybilizowanej fosforescencją fluorescencji (PSF). Oprócz związków emisyjnych, których w warstwie jest od kilku do kilkunastu procent, Noctiluca opracowuje także dedykowane dla nich specjalistyczne materiały pomocnicze (*high performance materials*), które stanowią większość warstwy emisyjnej wyświetlacza OLED, oferując swoim klientom gotowe rozwiązanie składające się z emitera/ów, sensybilizatora/ów i hostów. Związki te są kluczowymi składnikami struktury wyświetlaczy OLED (takich jak np. w smartwatche, telewizory, urządzenia do noszenia) i odpowiadają za luminescencję. Ich parametry decydują o wydajności zamiany prądu elektrycznego na światło, jakości obrazu wyświetlanego w technologii OLED, nasyceniu barw i jasności.

OLED to skrót od ang. Organic Light Emitting Diode, oznaczającego organiczną diodę elektroluminescencyjną (emitującą światło pod wpływem prądu). Jest to technologia wyświetlania, która oferuje liczne zalety dotyczące jakości wyświetlania oraz wydajności urządzeń, które ją wykorzystują – z tych powodów od kilku lat w szybkim tempie podbija rynki urządzeń elektronicznych, zawierających wyświetlacze.

Zaawansowane związki chemiczne, w tym emitery stanowiące kluczową warstwę OLED, zamykane są wewnątrz specjalnej diody. Z takich diod tworzy się panel OLED, następnie matrycę, by na końcu dzięki wszystkim tym warstwom uzyskać gotowy wyświetlacz OLED, emitujący obraz oglądany przez użytkownika.



Z czego składa się wyświetlacz OLED?



Związki chemiczne do zastosowania w OLED pozwalają na uzyskanie panelu, który nie wymaga dodatkowego podświetlenia (gdyż sam emituje światło dzięki emiterom), wyświetlacze konstruowane w tej technologii mogą być dużo cieńsze, lżejsze i bardziej wydajne. Podłoże panelu OLED może być elastyczne, a co za tym idzie – całe wyświetlacze OLED mogą być zwijane lub wykorzystywane w giętkich urządzeniach elektronicznych.



Ewolucja technologii wyświetlaczy



LCD

- Mimo wysokiego zaawansowania technicznego matrycy LCD nadal wymagają one stosowania mechanizmów poprawiających obraz a i tak oferują względnie **niski kontrast i słabe odwzorowanie czerni**
- Technologia LCD osiągnęła już **maksimum swojej możliwej wydajności**

OLED

- Problemy LCD nie występują w matrycach OLED, które zdążyły już **zdominować rynek wyświetlaczy smartfonów i zaczynają wypierać inne technologie** z rynku wyświetlaczy telewizyjnych
- Przed nami przynajmniej 2 dekady dominacji technologii OLED

Te cechy technologii OLED sprawiają, że ma ona bardzo szerokie możliwości zastosowania, a rynek producentów urządzeń, które ją wykorzystują, stale rośnie.

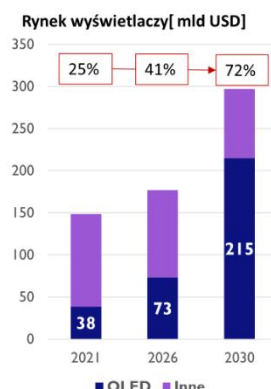


Rynek OLED w dominacji

OLED to wielozadaniowa technologia o nieskończonych możliwościach, która zastępuje wyświetlacze LCD. Będzie ona pozostawać w tej roli przez wiele lat, ponieważ albo nie istnieje alternatywa dla danej aplikacji, albo OLED jest ekonomicznie opłacalny.

By Application:

- Smartphone & Tablets
- Smartwatches & Wearables
- TVs
- Laptops and Monitors
- AR/VR/MR
- Digital Signage Systems
- Automobiles
- Many Others



Masowa technologia z ciągle rosnącym udziałem w rynku.

CAPEX w miejscach produkcji OLED

Rok	Wydatki	Podmioty
2017	7 mld USD	LG
	2,7 mld USD	Apple
2019	2,5 mld USD	LG
2020	6,8 mld USD	TCL
2021	2,8 mld USD	LG
	1,4 mld USD	LG
	2,7 mld USD	SAMSUNG
2022	1 mld USD	LG
	11 mld USD	SAMSUNG
2023	9,2 mld USD	BOE
	2,47 mld USD	LG
	1,14 mld USD	SAMSUNG
2024	0,78 mld USD	LG

Ponad 53 miliardów dolarów CAPEX i co najmniej 25 lat dominacji technologii OLED (z amortyzacją wydatków, podobnie jak w przypadku LCD).

Zakres działalności Noctiluca:

Kluczową wartością Spółki jest jej IP (*Intellectual Property*) i autorskie emitory III, IV i V generacji oraz inne produkty, które powstają na ich bazie. Rozwój emiterów i innych autorskich zaawansowanych związków chemicznych do OLED (*high performance materials*) jest dla Spółki priorytetem.

- **B+R/ in-house research (*proprietary IP*)**: Noctiluca jest unikalną firmą globalnie, gdyż posiada kompleksowy zakres oferty, która jest w stanie pokryć cały proces: B+R, design, synteza, produkcja, testowe urządzenia i demonstratory oraz skalowanie produkcji.

Poza pracami na stworzeniu i komercjalizacją własnych materiałów OLED (*proprietary materials*) Spółka buduje również dodatkową nogę biznesową – tj. realizuje projekty na zlecenie:

- **cCRO (*Chemical Contract Research Organization*)** – realizacja produktowych projektów badań kontraktowych
- **synteza kontraktowa (*custom synthesis*)** – synteza związków chemicznych realizowana na zlecenie partnerów



B+R
in-house
research



cCRO
chemical
Contract Research
Organization



Synteza kontraktowa

Spółka posiada i rozwija relacje z 8 z TOP 10 graczy branży wyświetlaczy na Świecie przy równoczesnej pracy z kilkoma mniejszymi graczami.

3. Władze spółki:

Zarząd spółki jest dwuosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni Mariusz Bosiak (powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 05 grudnia 2021 roku), a funkcję Członka Zarządu pełni Krzysztof Czaplicki, również powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 05 grudnia 2021 roku .

Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza składała się z pięciu osób. W skład Rady Nadzorczej Noctiluca S.A. wchodzi:

- Wojciech Jan Ratymirski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Marek Włodzimierz Kotelnicki – Członek Rady Nadzorczej;
- Michał Gerard Olszacki – Członek rady Nadzorczej;
- Andrzej Jan Wolan – Członek rady Nadzorczej;
- Paweł Marcin Bochniarz – Członek Rady Nadzorczej.

Spółka w 2023 roku nie wypłaciła Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia z tytułu udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

4. Struktura akcjonariatu:

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania (16 lutego 2024 roku) kapitał zakładowy Noctiluca S.A. dzielił się na 743.472 akcji zwykłych na okaziciela serii A, 194.028 akcji z zwykłych na okaziciela serii B, 62.500 akcji zwykłych na okaziciela serii C, 300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, 80.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E, 52.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, oraz 125.000 akcji zwykłych na okaziciela serii H.

Lp.	Imię i nazwisko/Firma Akcjonariusza	Liczba akcji	% akcji	Nominalna łączna wartość akcji
1	Synthex Technologies sp. z o.o.	508.472	32,65 %	76.270,80 zł
2	Mariusz Jan Bosiak	100.000	6,42 %	15.000,00 zł
3	ASI Valuetech Seed Sp. z o.o.	97.014	6,23 %	14.552,10 zł
4	Polski Instytut Badań i Rozwoju Inwestycje Sp. z o.o.	97.014	6,23 %	14.552,10 zł
5	Pozostali	755.000	48,47 %	113.250,00 zł
	SUMA	1 557 500	100%	233.625,00 zł

III. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wybrane informacje finansowe zawierające podstawowe dane liczbowe (w złotych oraz przeliczone na euro) podsumowujące sytuację finansową Emitenta w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku zostały zaprezentowane w Tabeli 2.

Wymienione pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski średnich kursów euro na dzień kończący każdy miesiąc roku.

Tabela 1. Zastosowane kursy EUR/PLN

Rok	Kurs EURO na dzień bilansowy	Średni kurs EURO
2022	4,6899	4,6872
2023	4,3435	4,3480

Źródło: NBP

Tabela 2. Wybrane dane finansowe Emitenta za 2023 r. i dane porównywalne za 2022 r.

Pozycja	2023 [PLN]	2022 [PLN]	2023 [EURO]	2022 [EURO]
Przychody ze sprzedaży netto	754 029,95	1 033 110,94	173 419,95	220 411,11
Koszty działalności operacyjnej	6 937 507,11	4 243 857,73	1 595 562,81	905 414,26
Zysk / (strata) ze sprzedaży	- 6 183 477,16	-3 210 746,79	-1 422 142,86 zł	-685 003,16
Pozostałe przychody operacyjne	1 039 857,42	409 219,77	239 157,64 zł	87 305,81
Pozostałe koszty operacyjne	25 075,68	11 855,77	5 767,18 zł	2 529,39
Zysk / (strata) z działalności operacyjnej	-5 168 695,42	-2 813 382,79	-1 188 752,40 zł	-600 226,74
Przychody finansowe	85 147,38	0,00	19 583,11 zł	0,00
Koszty finansowe	32 543,20	42 551,61	7 484,64 zł	9 078,26
Zysk / (strata) brutto	-5 116 091,24	-2 855 934,40	-1 176 653,92 zł	-609 305,01
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-4 935 578,01	-3 063 361,82	-1 135 137,54 zł	-653 559,02
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-348 199,53	-51 650,24	-80 082,69 zł	-11 019,42
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	6 418 178,02	-48 260,93	1 476 121,90 zł	-10 296,32
Przepływy pieniężne netto, razem	1 134 400,48	-3 163 272,99	260 901,67 zł	-674 874,76
Aktywa/Pasywa razem	4 588 681,09	3 791 150,42	1 055 354,44 zł	808 830,52
Aktywa trwałe	1 751 591,60	1 298 106,07	402 849,95 zł	276 947,02
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00 zł	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00 zł	0,00
Aktywa obrotowe	2 837 089,49	2 493 044,35	652 504,48 zł	531 883,50
Należności krótkoterminowe	779 723,17	159 949,54	179 329,16 zł	34 124,75
Inwestycje krótkoterminowe	2 032 875,03	912 712,87	467 542,56 zł	194 724,54
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 283 319,85	1 808 897,94	295 151,76 zł	385 922,93
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00 zł	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	336 655,39	252 996,99	77 427,64 zł	53 976,15

Kapitał własny	3 305 361,24	1 982 252,48	760 202,68 zł	422 907,60
Kapitał podstawowy	233 625,00	221 625,00	53 731,60 zł	47 283,03

Źródło: Spółka

IV. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, ZBADANE PRZEZ PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI I NORMAMI ZAWODOWYMI

Sprawozdanie finansowe Noctiluca S.A. za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

V. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie Zarządu z działalności Noctiluca S.A. w roku obrotowym 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK

Toruń, dnia 16 lutego 2024 roku

Oświadczenie Zarządu

w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2023 rok

Zarząd Noctiluca S.A. na podstawie §5 pkt 7.1. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu Raport okresowy roczny za rok obrotowy 2023 na rynku „NewConnect” oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta i standardami uznawanymi w skali międzynarodowej. Oświadczamy także, iż dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Noctiluca S.A. oraz jej wynik finansowy. Ponadto sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Mariusz Jan Bosiak
Prezes Zarządu

Krzysztof Piotr Czaplicki
Członek Zarządu

VII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Toruń, dnia 16 lutego 2024 roku

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Zarząd Noctiluca S.A. na podstawie §5 pkt 7.1. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" oświadcza, że dokonał wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, wraz ze wskazaniem, że 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.

Mariusz Jan Bosiak
Prezes Zarządu

Krzysztof Piotr Czaplicki
Członek Zarządu

VIII. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

IX. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” jest częścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku.

Mariusz Jan Bosiak
Prezes Zarządu

Krzysztof Piotr Czaplicki
Członek Zarządu