

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
MEDICALGORITHMICS S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE  
ZA 2024 ROK  
(„Sprawozdanie”)**

**I. SKŁAD RADY NADZORCZEJ**

Zgodnie ze Statutem Medicalgorithmics S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), w skład Rady Nadzorczej Spółki („Rada Nadzorcza”; „Rada”) wchodzi od 5 do 9 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie, w trybie określonym w Statucie. Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na wspólną 3-letnią kadencję.

W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej ulegał następującym zmianom:

1) od 1 stycznia 2024 r. do 12 czerwca 2024 r.

Andrzej Gładysz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Sobocka	- Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Kościak	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Lewicki	- Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Siemionow	- Członek Rady Nadzorczej

2) od 12 czerwca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Przemysław Schmidt	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Marzena Piszczek	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Lewicki	- Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Siemionow	- Członek Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej, na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania wchodziły niżej wymienione osoby:

Przemysław Schmidt	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Marzena Piszczek	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Lewicki	- Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Siemionow	- Członek Rady Nadzorczej

Następujący Członkowie Rady Nadzorczej spełniają w stosunku do Spółki kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa”): Przemysław Schmidt, Michał Wnorowski, Marzena Piszczek. Spośród Członków Rady, następujący Członkowie Rady Nadzorczej: Przemysław Schmidt, Michał Wnorowski, Marzena Piszczek nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce. Każdy z Członków Rady Nadzorczej złożył stosowne oświadczenie o spełnianiu bądź niespełnianiu tych kryteriów. Tym samym spełnione zostały kryteria

wskazane w zasadzie 2.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki”; „DPSN 2021”), aby przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełniało kryteria niezależności wymienione w Ustawie, a także nie miało rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

## II. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

W okresie sprawozdawczym podstawę prawną działalności Rady Nadzorczej stanowiły przepisy prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”), Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

W 2024 roku Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń w następujących terminach:

- 1) 9 stycznia 2024 r.,
- 2) 8 lutego 2024 r.,
- 3) 18 kwietnia 2024 r.,
- 4) 15 maja 2024 r.,
- 5) 25 czerwca 2024 r.,
- 6) 9 października 2024 r.,
- 7) 20 listopada 2024 r.,
- 8) 22 listopada 2024 r.,
- 9) 28 listopada 2024 r.

Frekwencja na posiedzeniach Rady Nadzorczej w 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Data posiedzenia								
	09.01.	08.02.	18.04.	15.05.	25.06.	09.10.	20.11.	22.11.	28.11.
Andrzej Gładysz	✓	✓	✓	✓	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d
Michał Wnorowski	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Anna Sobocka	✓	✓	✓	✓	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d
Sławomir Kościak	✓	✓	✓	✓	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d
Paweł Lewicki		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
Krzysztof Siemionow	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
Przemysław Schmidt	n/d	n/d	n/d	n/d	✓	✓	✓	✓	✓
Marzena Piszczek	n/d	n/d	n/d	n/d	✓	✓	✓	✓	✓

Ponadto, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały przy wykorzystaniu środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość w następujących terminach:

- 1) 22 lutego 2024 r.,
- 2) 23 lutego 2024 r.,
- 3) 14 marca 2024 r.,

- 4) 26 marca 2024 r.,
- 5) 29 marca 2024 r.,
- 6) 11 kwietnia 2024 r.,
- 7) 22 kwietnia 2024 r.,
- 8) 13 maja 2024 r.,
- 9) 15 maja 2024 r.,
- 10) 4 czerwca 2024 r.,
- 11) 25 lipca 2024 r.,
- 12) 31 lipca 2024 r.,
- 13) 24 września 2024 r.,
- 14) 5 listopada 2024 r.,
- 15) 19 listopada 2024 r.,
- 16) 28 listopada 2024 r.

Rada Nadzorcza w roku 2024 podjęła łącznie 37 uchwał.

W części posiedzeń Rady Nadzorczej w 2024 roku uczestniczyli członkowie Zarządu Spółki, kluczowi menedżerowie Spółki oraz prawnicy Spółki, którzy udzielali wyczerpujących wyjaśnień i przedkładali wszelkie dokumenty dotyczące funkcjonowania Spółki. Ponadto w części posiedzeń Rady Nadzorczej uczestniczyli przedstawiciele firmy audytorskiej UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszelkimi aspektami działalności Spółki.

Przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2024 roku były w szczególności:

- 1) zatwierdzenie skonsolidowanego rocznego budżetu Spółki,
- 2) ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics za rok 2023 oraz wydanie rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych (jednostkowego oraz skonsolidowanego) oraz sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics za rok 2023,
- 3) ocena rekomendacji Zarządu w przedmiocie podziału zysku za rok 2023,
- 4) przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2023,
- 5) przeprowadzenie spotkań z kluczowymi menadżerami Spółki,
- 6) omawianie bieżących wyników oraz prognozy płynności,
- 7) nadzór nad procesem budżetowania,
- 8) ustalanie wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz warunków umów zawieranych z Członkami Zarządu, przyjęcie zasad premiowania na rok 2024,
- 9) wyrażanie zgody na zawieranie umów pomiędzy Spółką oraz spółkami z Grupy Kapitałowej a Członkami Zarządu Spółki,
- 10) zaopiniowanie projektu zmian do Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz do programu motywacyjnego dla Członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej,
- 11) zaopiniowanie projektów uchwał wnoszonych przez Zarząd do porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- 12) przyjęcie treści oraz zmiany regulaminu programu motywacyjnego,
- 13) przyjęcie listy uprawnionych w pierwszym etapie programu motywacyjnego,

- 14) ustalenie treści umów uczestnictwa zawieranych pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu Spółki,
- 15) przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii rocznej za rok 2023,
- 16) powołanie Członków Komitetu Audytu i Członków Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki oraz wybór Przewodniczącego Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń,
- 17) udzielenie Zarządowi zgód na obejmowanie udziałów innych spółek oraz na uczestniczenie przez Spółkę w innych podmiotach,
- 18) ocena skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- 19) przeprowadzanie spotkań z Zarządem Spółki oraz omawianie aktualnej sytuacji Spółki, kwestii pozyskania dalszego finansowania działalności Spółki oraz warunków proponowanego finansowania Spółki,
- 20) przeprowadzanie spotkań z Zarządem Spółki oraz omawianie aktualnej sytuacji Spółki w głównych projektach,
- 21) udzielanie zgód na zawarcie przez Spółkę umów pożyczek z akcjonariuszem Spółki – Biofund Capital Management LLC.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza na bieżąco nadzorowała sytuację finansową i operacyjną Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej oraz stopień realizacji budżetu. Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej były każdorazowo bieżące dane finansowe wynikające m.in. z ujawnień w ramach raportów okresowych. Rozpatrywane były uzyskiwane informacje i wyjaśnienia odnośnie do wielkości poszczególnych pozycji bilansowych, wskaźników, przebiegu procesów zaopatrzenia, produkcji, kontraktowania, sprzedaży i wyrobów oraz usług Spółki. Omawiano również regularnie postęp kluczowych projektów związanych z rozwojem nowych produktów i usług.

Na podstawie otrzymywanych wyjaśnień oraz wyników przeglądu i badania sprawozdawczości finansowej przez firmę audytorską, Rada Nadzorcza akceptowała poszczególne sprawozdania za kolejne okresy sprawozdawcze: sprawozdanie półroczne oraz roczne, zarówno na poziomie jednostkowym jak i skonsolidowanym. Kolejno publikowane raporty okresowe oraz sprawozdania będące ich podstawą były omawiane z udziałem Zarządu, Dyrektora Finansowego oraz innych właściwych osób.

### III. KOMITETY RADY NADZORCZEJ

#### Komitet Audytu

W roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Medicalgorithmics S.A. („**Komitet Audytu**”; „**KA RN**”) działał w oparciu o Ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającym decyzję Komisji 2005/909/WE oraz:

- Załącznik nr 1 do Zalecenia Komisji WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rad nadzorczych spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej),
- rekomendacje i stanowiska Komisji Nadzoru Finansowego dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu,
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021,
- Regulamin Komitetu Audytu przyjęty uchwałą nr 1/2023 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 2 lutego 2023 r. uwzględniający treść Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie

szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającym decyzję Komisji 2005/909/WE.

#### Skład Komitetu Audytu

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu ulegał następującym zmianom:

- 1) od 1 stycznia 2024 r. do 12 czerwca 2024 r.

Michał Wnorowski	- Przewodniczący Komitetu Audytu
Anna Sobocka	- Członek Komitetu Audytu
Andrzej Gładysz	- Członek Komitetu Audytu

- 2) od 25 czerwca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Michał Wnorowski	- Przewodniczący Komitetu Audytu
Marzena Piszczek	- Członek Komitetu Audytu
Przemysław Schmidt	- Członek Komitetu Audytu.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Komitetu Audytu pozostaje bez zmian.

Na dzień sporządzenia Sprawozdania niezależnymi Członkami Komitetu Audytu w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy są następujący Członkowie Komitetu Audytu: Pan Michał Wnorowski – Przewodniczący Komitetu Audytu oraz Członkowie Komitetu Audytu: Pani Marzena Piszczek oraz Pan Przemysław Schmidt.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają: Członkowie Komitetu Audytu: Pan Michał Wnorowski, Pani Marzena Piszczek oraz Pan Przemysław Schmidt.

Pan Michał Wnorowski ukończył w 1999 r. Szkołę Główną Handlową z tytułem magistra. Jest on nieprzerwanie związany z rynkiem kapitałowym od 1995 roku. W ciągu 29 lat kariery zawodowej, pracując dla instytucji finansowych zarządzających aktywami klientów oraz zasiadając w radach nadzorczych spółek notowanych i nienotowanych, zajmował się między innymi analizą sprawozdań finansowych spółek, budowaniem modeli finansowych na podstawie sprawozdań finansowych w celu wyceny wartości przedsiębiorstw na potrzeby podejmowania decyzji inwestycyjnych, współpracą z biegłymi rewidentami oraz doradcami ds. wyceny z czołowych firm audytorskich. Od 2002 r. zasiada w radach nadzorczych i komitetach audytu spółek notowanych, odpowiadając za nadzór nad sprawozdawczością finansową tych spółek oraz nadzór nad przebiegiem badania ich sprawozdań finansowych przez biegłych rewidentów.

Pani Marzena Piszczek, doktor nauk ekonomicznych, pracuje na Uniwersytecie Ekonomicznym w Krakowie. Specjalizuje się w obszarach: ład korporacyjny, finanse przedsiębiorstw, finanse publiczne. Współpraca z praktyką - główne projekty: wdrażanie nowoczesnych metod budżetowania; konsolidacja i restrukturyzacja polskiego sektora chemicznego, sektora bankowego; wdrażanie standardów ekonomiki dla sektora jądrowego w Polsce, nadzór nad kilkudziesięcioma spółkami jako Dyrektor Delegatury Ministra Skarbu Państwa. Dr Marzena Piszczek pełniła szereg funkcji: prezesa, wiceprezesa zarządu ds. finansowych pierwszej elektrowni jądrowej, przewodniczącej rad nadzorczych znaczących spółek publicznych w Polsce jak PZU SA, PKO BP SA, Grupa Azoty SA.; członek komitetów, m.in. audytu i nominacji. Współpracowała

z ICMA, USAID, Open Society Institute. Pracowała jako ekspert dla Kancelarii Prezesa Rady Ministrów RP oraz dla Kancelarii Senatu RP.

Pan Przemysław Schmidt ukończył w 1987 r. z wyróżnieniem studia prawnicze na UAM, następnie zdał egzaminy sędziowski i radcowski, od początku specjalizując się w prawie gospodarczym. W roku 1995 został dyrektorem zarządzającym polskich operacji ABN AMRO Corporate Finance, definitywnie porzucając karierę prawniczą na rzecz finansów, w których intensywnie pracował do roku 2018, m. in. jako Partner – Założyciel Domu Maklerskiego TRIGON oraz jako członek i przewodniczący komitetów inwestycyjnych funduszy zarządzanych przez PFR. Ukończył szereg kursów z zakresu finansów i księgowości, w tym specjalistycznych programów dla członków komitetów audytu. Od 1994 roku pracuje w wielu radach nadzorczych, najczęściej będąc członkiem a niekiedy przewodniczącym komitetów audytu. W tej roli wprowadzał w kilku spółkach publicznych audyt wewnętrzny. Choć obecnie w mniejszym stopniu niż dawniej zajmuje się finansami, niekiedy prowadzi wykład uniwersytecki z księgowości dla prawników.

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka posiadają Członkowie Komitetu Audytu: Pan Michał Wnorowski, Pani Marzena Piszczek oraz Pan Przemysław Schmidt.

Komitet Audytu został powołany jako ciało doradcze działające kolegalnie w ramach struktury Rady Nadzorczej. Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia wszystkie wymagania określone w Ustawie.

Komitet Audytu w 2024 roku odbył 7 posiedzeń (w dniach: 31 stycznia, 13 marca, 18 kwietnia, 27 maja, 23 września, 25 listopada oraz 13 grudnia) i podjął 5 uchwał (w dniach: 22 kwietnia, 8 maja oraz 5 czerwca). Posiedzenia odbywały się w trybie zdalnym, a uchwały podejmowane były przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

W części posiedzeń Komitetu Audytu w 2024 roku uczestniczyli członkowie Zarządu Spółki, w tym Członek Zarządu ds. Finansowych, którzy udzielali wyczerpujących wyjaśnień i przedkładali wszelkie dokumenty dotyczące funkcjonowania Spółki. Ponadto, w części posiedzeń Rady Nadzorczej uczestniczyli członkowie Rady Nadzorczej niebędący członkami Komitetu Audytu, a także przedstawiciele firmy audytorskiej.

Główne zagadnienia jakimi zajmował się Komitet Audytu w 2024 roku:

- 1) bieżący nadzór nad procesem sprawozdawczości finansowej poprzez regularne omawianie z Zarządem wyników finansowych oraz projektów sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej,
- 2) bieżący nadzór nad procesem badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej poprzez regularne spotkania i wymianę korespondencji z biegłym rewidentem oraz omawianie przebiegu i wniosków z badania oraz projektów sprawozdań z badania,
- 3) bieżący nadzór nad utrzymywaniem przez Spółkę płynności finansowej,
- 4) nadzór nad procesem budżetowania, w szczególności sporządzania planów na wypadek pogorszenia się sytuacji finansowej Spółki i jej spółek zależnych,
- 5) nadzór nad wyceną składników majątku Spółki,
- 6) ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej i raportowania.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Rada Nadzorcza na podstawie uchwały z dnia 22 lipca 2019 r. utworzyła stały Komitet Nominacji i Wynagrodzeń („**KNiW**”) w obrębie Rady Nadzorczej, delegując swoich Członków do samodzielnego, lecz kolegialnego pełnienia wybranych czynności nadzorczych. Uchwałą z dnia 22 lipca 2019 r. Rada Nadzorcza uchwaliła Regulamin KNiW.

Skład KNiW

W okresie sprawozdawczym skład KNiW ulegał następującym zmianom:

- 1) od 1 stycznia 2024 r. do 12 czerwca 2024 r.

Andrzej Gładysz	- Przewodniczący KNiW
Sławomir Kościak	- Członek KNiW
Michał Wnorowski	- Członek KNiW

- 2) od 25 czerwca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Marzena Piszczek	- Przewodnicząca KNiW
Przemysław Schmidt	- Członek KNiW
Michał Wnorowski	- Członek KNiW

Aktualnie w skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń wchodzi:

Marzena Piszczek	- Przewodnicząca KNiW
Przemysław Schmidt	- Członek KNiW
Michał Wnorowski	- Członek KNiW.

Na dzień sporządzenia Sprawozdania kryteria niezależności spełniają: Pani Marzena Piszczek – Przewodnicząca KNiW, Pan Przemysław Schmidt oraz Pan Michał Wnorowski.

W 2024 roku KNiW odbył 3 posiedzenia. W okresie sprawozdawczym Komitet Nominacji i Wynagrodzeń podjął 17 uchwał (w dniach: 23 lutego, 13 marca, 26 marca, 9 kwietnia, 10 maja, 15 maja, 3 czerwca). Posiedzenia odbywały się w trybie zdalnym, a uchwały podejmowane były przy wykorzystaniu środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Do czynności pełnionych przez KNiW należą między innymi: ocena pracy poszczególnych członków Zarządu, rekomendowanie Radzie Nadzorczej podjęcia uchwał w sprawie zmian w składzie Zarządu, opiniowanie kandydatur na członków Zarządu, opiniowanie, przygotowanie i rekomendowanie Radzie Nadzorczej zasad wynagradzania członków Zarządu i dokonywanie okresowych przeglądów tych zasad, ocena istniejących w Spółce programów motywacyjnych dla członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej, przygotowywanie ewentualnych propozycji zmian programów motywacyjnych, nadzór nad obsadą kluczowych stanowisk kierowniczych w Grupie Kapitałowej Medicalgorithmics, ocena postanowień umów zawartych lub mających zostać zawartych z członkami Zarządu pod kątem zabezpieczenia interesów Spółki oraz rekomendowanie Radzie wprowadzenia koniecznych zmian do tych umów, przygotowywanie ewentualnych propozycji zmian umów z członkami Zarządu.

Główne zagadnienia jakimi zajmował się KNiW w 2024 r:



- 1) ocena postanowień projektów umów mających zostać zawartych z członkami Zarządu pod kątem zabezpieczenia interesów Spółki,
- 2) udzielanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w sprawach oceny postanowień umów mających zostać zawartych pomiędzy członkami Zarządu Spółki a Spółką oraz pomiędzy członkami Zarządu Spółki a spółkami z Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics,
- 3) ocena postanowień Regulaminu Programu Motywacyjnego oraz postanowień projektów umów uczestnictwa dla członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej pod kątem zbieżności interesów menedżerów z interesami akcjonariuszy oraz opiniowanie i udzielanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie przyjęcia listy osób uprawnionych,
- 4) udzielanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023,
- 5) opiniowanie zmian oraz przyjęcie projektu zmian do Polityki Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
- 6) opiniowanie zmian do Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej,
- 7) opiniowanie realizacji przez członków Zarządu Spółki celów premiowych oraz udzielanie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie przyznania członkom Zarządu Spółki premii rocznej za rok 2023,
- 8) aktywny udział członków KNiW w ustalaniu zasad premiowania dla członków Zarządu na rok 2024, w tym opiniowanie warunków przyznania członkom Zarządu Spółki premii rocznej na rok 2024,
- 9) aktywny udział członków KNiW w opiniowaniu i zatwierdzaniu wypłaty premii członkom Zarządu oraz jej kalkulacji w wykonaniu uprzedniej uchwały Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyznania członkom Zarządu Spółki dodatkowych premii.

#### **IV. WYNIKI OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ, SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK 2024 ORAZ WYNIKI OCENY WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY ZA ROK 2024**

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics za rok 2024, sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics w 2024 roku są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym. Na wyrażoną w Sprawozdaniu ocenę Rady w powyższym zakresie wpływ miała podjęta przez Radę Nadzorczą uchwała nr 4/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r. oraz stanowiąca załącznik do ww. uchwały – ocena Rady Nadzorczej dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku, sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, w której Rada dokonała pozytywnej ich oceny. Rada Nadzorcza opiera swoją ocenę na pozytywnej opinii niezależnego biegłego rewidenta, firmy audytorskiej UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przedstawionej w sprawozdaniach z badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza popiera stanowisko Zarządu i pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu rekomendujący Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały o pokryciu straty netto za rok 2024 w wysokości 13 842 tys. zł (trzydzieści milionów osiemset czterdzieści dwa tysiące złotych) z zysków z lat przyszłych.

#### **V. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI**



**Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO,  
ZGODNIE Z ART. 382 §3<sup>1</sup> PKT 2 KSH ORAZ ZASADĄ 2.11.3. DPSN 2021**

Rada Nadzorcza nadzoruje działania Zarządu w zakresie zarządzania ryzykiem w Spółce. W ocenie Rady Nadzorczej, wypracowane w Spółce systemy zarządzania kluczowymi ryzykami funkcjonują właściwie.

W Spółce nie ma wyodrębnionego działu audytu wewnętrznego ani komórki ds. compliance z uwagi na niewielkie rozmiary organizacji. System kontroli wewnętrznej w Spółce wypełniany jest przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków.

Funkcje kontroli wewnętrznej realizowane są poprzez:

1. Wdrożony Zintegrowany System Zarządzania oparty o dwa współdziałające i wzajemnie uzupełniające się systemy: System Zarządzania Jakością oraz System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji. Działanie systemu jest cyklicznie audytowane przez zewnętrznych i wewnętrznych audytorów;
2. Procesy kontroli wewnętrznej realizowane w funkcji księgowości i finansów, obejmujące m.in.: kontrola merytoryczna zdarzeń gospodarczych przez kierownictwo i Zarząd, analiza wyników wobec budżetów, kontrola i autoryzacja płatności.  
Informacje i procesy księgowo-finansowe podlegają badaniu przez biegłego rewidenta;
3. Dodatkowo procesy kontroli wewnętrznej w Spółce realizowane są przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków przy wsparciu wyspecjalizowanych doradców.

**VI. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380<sup>1</sup> KSH**

Rada Nadzorcza była na bieżąco informowana przez Zarząd Spółki o uchwałach Zarządu i ich przedmiocie, sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, jak również o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność. Rada Nadzorcza była informowana przez Zarząd Spółki o bieżącej sytuacji Spółki, jak również sytuacji podmiotów z Grupy Kapitałowej Medicalgorithmics. W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełnił obowiązki informacyjne przewidziane przepisem art. 380<sup>1</sup> KSH.

**VII. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania oraz przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub żądanych przez Radę wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

**VIII. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE ART. 382<sup>1</sup> KSH**

W okresie sprawozdawczym objętym Sprawozdaniem, Rada Nadzorcza nie zlecała badań dotyczących działalności Spółki lub jej majątku w trybie art. 382<sup>1</sup> KSH.

**IX. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.4. DPSN 2021**

Spółka podlega obowiązkom informacyjnym związanym ze stosowaniem zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje i omawia z Zarządem sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Rada nie dopatrzyła się nieprawidłowości w wypełnianiu przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz pozytywnie ocenia działania Spółki w tym zakresie.

**X. DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWA, CHARYTATYWNA LUB INNA O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE**

Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. Rada Nadzorcza nie stwierdza prowadzenia polityki w tym zakresie przez Spółkę. Wobec powyższego, Spółka ani Grupa Kapitałowa nie poniosła wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp., o których mowa w zasadzie 1.5. DPSN 2021.

**XI. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ**

W 2024 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących sprawach związanych z działalnością Spółki oraz na strategii dalszego rozwoju, w szczególności w związku z zaprezentowaniem przez Spółkę nowej strategii rozwoju na lata 2023 – 2026 opartej na transformacji modelu biznesowego w kierunku globalnej dostawy oprogramowania Spółki i urządzeń do diagnostyki chorób serca. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały dotyczące bieżącej działalności Spółki, w szczególności w zakresie wyników finansowych, a także regularne spotkania z kluczowymi pracownikami Spółki, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiąganych wyników oraz pracy Zarządu, a także brała aktywny udział w kreowaniu decyzji o charakterze strategicznym.

Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa, a częstotliwość posiedzeń oraz frekwencja na nich poszczególnych Członków Rady wskazują na dużą intensywność pracy.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę oraz pracę działających w jej ramach komitetów w roku 2024.

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Przemysław Schmidt

---

Warszawa, dnia 15 maja 2025 r.