

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Vercom S.A. z siedzibą w Poznaniu  
dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i z działalności Grupy  
Kapitałowej Vercom S.A. w roku obrotowym 2024 i oceny sprawozdań finansowych  
Spółki i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. w roku obrotowym 2024 wraz z opinią o  
udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu  
i oceny wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy 2024  
w celu przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu  
przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 17 marca 2025 roku  
i uzupełnione uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 09 kwietnia 2025 roku**

**Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą**

Rada Nadzorcza Vercom S.A. działając na podstawie art. 382 §3 i §3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych („ksh”) oraz §16 ust. 2 pkt 1) Statutu Vercom S.A. dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Vercom S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vercom S.A. wraz ze sprawozdaniami z badania biegłego rewidenta, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za rok obrotowy 01.01.2024 – 31.12.2024.

Badanie i ocena obejmowała jednostkowe sprawozdanie finansowe Vercom S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 566.034.162,16 złotych,
- b) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujący zysk netto w wysokości 62.962.617,59 złotych,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 28.113.030,58 złotych,
- d) rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 10.884.668,12 złotych,
- e) dodatkowe informacje i objaśnienia,
- f) sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku.

Badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vercom S.A., w której jednostką dominującą jest Vercom S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące w szczególności:

- a) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 626.375 tys. złotych,
- b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujący zysk netto w wysokości 77.163 tys. złotych,
- c) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 54.036 tys. złotych,
- d) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 42.974 tys. złotych,
- e) dodatkowe informacje i objaśnienia,
- f) sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniami z badania niezależnego biegłego rewidenta oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu. Do podjęcia decyzji konieczna była również analiza przeprowadzona przez Radę Nadzorczą, jak również analiza wyników pracy wykonanej przez Komitet Audytu. Ponadto

Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu, a także audytora. Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vercom S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za rok obrotowy 01.01.2024 – 31.12.2024 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

**Opinia Rady Nadzorczej w sprawie udzielenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie absolutorium z wykonania obowiązków Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku**

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje udzielenie Panu Krzysztofowi Szyszce Prezesowi Zarządu, Panu Adamowi Lewkowicz Wiceprezesowi Zarządu oraz Panu Tomaszowi Pakulskiemu Członkowi Zarządu absolutorium z wykonania przez nich odpowiednio obowiązków Prezesa Zarządu, Wiceprezesa Zarządu oraz Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

**Ocena Rady Nadzorczej w sprawie wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy obejmujący okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku**

Rada Nadzorcza Vercom S.A. pozytywnie oceniła (zaopiniowała) wnioski Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2024 oraz kwoty zysku przeznaczonego do podziału między akcjonariuszy Spółki tj. aby zysk netto Spółki za rok obrotowy 2024, w łącznej kwocie 62.962.617,59 złotych podzielony został w następujący sposób:

- kwotę 44.990.642,34 złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, z czego na jedną akcję przypadnie do wypłaty kwota 2,03 złotego,
- kwotę 17.971.975,25 złotych przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

---

**Jakub Dwernicki**  
**Przewodniczący**  
**Rady Nadzorczej Vercom S.A.**