

PATENTUS S.A.
z siedzibą w Pszczynie, ul. Górnośląska 11

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ PATENTUS S.A.
ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY OD 01.01.2025 roku
DO 31.12.2025 roku**

Pszczyna, marzec 2026

1. Podstawa prawna sprawozdania.

Na podstawie § 16 ust. 3 pkt 4, 5 i 6 Statutu spółki akcyjnej PATENTUS S.A (dalej „Spółka”) oraz art. 382 § 3 pkt 3) oraz § 3¹ kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza corocznie sporządza i składa Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki pisemne sprawozdanie za ubiegły rok obrotowy (sprawozdanie rady nadzorczej).

2. Informacja dotycząca kadencji Rady Nadzorczej w roku 2025, skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego.

Rada Nadzorcza Spółki, dalej zwana także „RN”, jako organ Spółki działa w oparciu o:

- Kodeks Spółek Handlowych,
- Statut Spółki,
- Regulamin Rady Nadzorczej Spółki,
- Regulamin Komitetu Audytu PATENTUS S.A.
- inne akty prawne regulujące funkcjonowanie spółek, w tym spółek publicznych.

Na dzień 31.12.2025 roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

- | | | |
|--------------------------|---|--------------------|
| 1) WIESŁAW WASZKIELEWICZ | - | Przewodniczący |
| 2) ŁUKASZ DUDA | - | Wiceprzewodniczący |
| 3) JAKUB SZYMCZAK | - | Członek |
| 4) EDYTA GŁOMBEK | - | Członek |
| 5) ANNA GOTZ | - | Sekretarz |

Na dzień 31.12.2025 roku skład Komitetu Audytu był następujący:

- | | | |
|--------------------------|---|--------------------|
| 1) EDYTA GŁOMBEK | - | Przewodnicząca |
| 2) WIESŁAW WASZKIELEWICZ | - | Wiceprzewodniczący |
| 3) ANNA GOTZ | - | Sekretarz |

Wspólna kadencja obecnego składu Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 19.05.2022 roku i wynosi 5 (pięć) lat.

3. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady oraz liczbie podjętych uchwał.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku odbyła osiem (6) posiedzeń w dniach: 05.02.2025 roku; 21.03.2025 roku; 04.07.2025 roku; 29.08.2025 roku; 19.09.2025 roku; 28.11.2025 roku i podjęła łącznie szesnaście (16) uchwał w sprawach wynikających z jej obowiązków, nałożonych Statutem Spółki, Regulaminem oraz obowiązującymi przepisami prawa.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. w okresie sprawozdawczym od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku odbył trzy (4) posiedzenia w dniach: 20.03.2025 roku; 27.06.2025 roku; 29.08.2025 roku oraz 22.11.2025 roku i podjął łącznie sześć (4) uchwały wynikające z jej obowiązków, nałożonych Statutem Spółki, Regulaminem oraz obowiązującymi przepisami prawa.

4. Informacja o obecnościach członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach i podjętych uchwałach w kwestii usprawiedliwienia/ nieusprawiedliwienia nieobecności.

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki oraz Komitetu Audytu PATENTUS S.A. w roku 2025 odbyły się w pełnym składzie.

5. Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą oraz Komitet Audytu Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. w okresie sprawozdawczym.

Uchwały Rady Nadzorczej w 2025 roku:

Lp.	Data uchwały	Treść podjętych uchwał
1.	05.02.2025 roku	Uchwała nr 1 – w sprawie wyrażenia zgody na zakup działek
2.	05.02.2025 roku	Uchwała nr 2 – w sprawie wyrażenia zgody na dokonanie przez Zarząd transakcji z podmiotem powiązaniem Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.
3.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 1 – w sprawie polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej
4.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 2 - w sprawie oceny sprawozdań za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
5.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 3 - w sprawie oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2024.
6.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 4 - w sprawie oceny pracy Zarządu w roku obrotowym 2024.
7.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 5 - w sprawie oceny sprawozdań skonsolidowanych za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku
8.	21.03.2025 roku	Uchwała nr 6 - w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024.
9.	21.03.2025 roku	Uchwała nr7 - w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024.
10.	04.07.2025 roku	Uchwała nr 1 - w sprawie ustalenia wysokości nagrody rocznej dla Członków Zarządu PATENTUS S.A. za 2024 rok
11.	04.07.2025 roku	Uchwała nr 2- w sprawie wyboru biegłego rewidenta do wykonania usługi niebędącej badaniem w latach 2025 oraz 2026.
12.	29.08.2025 roku	Uchwała nr 1 - w sprawie oceny funkcjonowania systemu monitorowania Spółki PATENTUS S.A. w I półroczu 2025 roku
13.	19.09.2025 roku	Uchwała nr 1 – w sprawie powołania drugiego Wiceprezesa Zarządu PATENTUS S.A.
14.	19.09.2025 roku	Uchwała nr 2 – w sprawie ustalenia członków Zarządu PATENTUS S.A.

14.	19.09.2025 roku	Uchwała nr 3 – w sprawie ustalenia wysokości miesięcznego ryczałtu z tytułu sprawowania funkcji Wiceprezesa Zarządu
16.	28.11.2025 roku	Uchwała nr 1 - w sprawie oceny funkcjonowania systemu monitorowania Spółki PATENTUS S.A. w III kwartale 2025 roku

Uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. w 2025 roku:

Lp.	Data uchwały	Treść podjętych uchwał
1.	20.03.2025 roku	Uchwała nr 1 - w sprawie oceny funkcjonowania systemu monitorowania sytuacji Spółki przez Komitet Audytu w roku obrotowym 2024 roku i oceny działalności Spółki w 2024 roku.
2.	27.06.2025 roku	Uchwała nr 1 - w sprawie wyrażenia zgody na świadczenie usługi niebędącej badaniem w latach 2025-2026.
3.	29.08.2025 roku	Uchwała nr 1 – w sprawie oceny funkcjonowania systemu monitorowania sytuacji Spółki przez Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym od 01.01.2025 roku do 30.06.2025 roku.
4.	22.11.2025 roku	Uchwała nr 1 – w sprawie oceny funkcjonowania systemu monitorowania sytuacji Spółki przez Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym od 01.01.2025 roku do 30.09.2025 roku.

6. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza zgodnie z jej kompetencjami analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej Spółki.

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza dokonała w roku 2025:

- oceny:

- 1) Roczno sprawozdania finansowego za 2024 rok;
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności PATENTUS S.A. w 2024 roku;
- 3) Roczno skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2024 rok;
- 4) Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. w 2024 roku;
- 5) Skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2025 roku;
- 6) Półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2025 roku do 30.06.2025 roku;
- 7) Półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2025 roku do 30.06.2025 roku;
- 8) Półrocznego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 30.06.2025 roku;
- 9) Skonsolidowanego raportu kwartalnego za III kwartał 2025 roku.

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

- oceny:

- ✓ wniosku Zarządu co do podziału zysku - Rada Nadzorcza zgodnie z propozycją Zarządu zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu przeznaczenie zysku netto za 2024 w kwocie: 8 475 226,24 PLN (słownie: osiem milionów czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100). Zarząd zgodnie z podjętą Uchwałą nr 1 z dnia 14.03.2025 roku wnosi, aby przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. w następujący sposób:
 - kwotę 1 100 000,00 PLN (słownie: jeden milion sto tysięcy złotych 00/100) na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych zgodnie z przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29.06.2020r. Uchwałą nr 5 w sprawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
 - kwotę 7 375 000,00 PLN (słownie: siedem milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki w wysokości 0,25 PLN (słownie: dwadzieścia pięć groszy) na jedną akcję;
 - pozostałą część zysku netto za 2024 r. w wysokości 226,24 PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć złotych 24/100) na kapitał zapasowy Spółki.
- ✓ zwięzłej oceny sytuacji Spółki oraz oceny swojej pracy, a także przedłożyła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2024.

Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek notowanych na GPW:

- posiadają należytą wiedzę i doświadczenie oraz poświęcili niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków,
- kierowali się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów,
- mają świadomość obowiązku informowania o konflikcie interesów lub możliwości jego powstania, a w takim przypadku o obowiązku powstrzymania się od zabierania głosu w dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów,
- w swoich pracach nie musieli rezygnować z pełnionej funkcji ze względu na fakt, iż mogłoby to negatywnie wpłynąć na możliwość działania Rady Nadzorczej, w tym podejmowania przez nią uchwał.

Z informacji wskazanych powyżej wynika, iż Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym funkcjonowała w Spółce w sposób prawidłowy.

7. Wyniki oceny sprawozdań dotyczących okresu sprawozdawczego oraz wniosku w sprawie podziału zysku za okres sprawozdawczy.

Oceniając sprawozdanie finansowe jednostkowe za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., stwierdzono, że:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2025 roku po stronie aktywów i po stronie pasywów wykazał sumę 189 850 tys. PLN;
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku wykazał zysk netto w kwocie 5 273 tys. PLN;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2025 wykazało całkowity dochód ogółem w wysokości 5 528 tys. PLN;

-zestawienie zamian w kapitale własnym za rok obrotowy 2025 wykazało zmniejszenie kapitału własnego o 1 970 tys. PLN;

- rachunek przepływów pieniężnych wykazał stanu środków pieniężnych na koniec okresu w kwocie 2 173 tys. PLN.

Po przeanalizowaniu sprawozdania finansowego, stwierdzono, że jest ono zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, jasno i rzetelnie przedstawia istotne informacje dla oceny wyniku finansowego za w/w okres. Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem z działalności Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku stwierdzono, iż jest ono wyczerpujące i przedstawia najważniejsze informacje do oceny sytuacji Spółki.

Opis sytuacji Spółki pozwala, sądzić, że w 2025 roku sytuacja majątkowa, finansowa i dochodowa spółki była stabilna. Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wysiłki i wkład Zarządu Spółki w rozwój Spółki.

Rada Nadzorcza popiera propozycję Zarządu Spółki dotyczącą podziału przeznaczenia zysku netto. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Zgromadzeniu przeznaczenie zysku netto osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2025 w kwocie: w kwocie: 5 273 356,62 PLN (słownie: pięć milionów dwieście siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta pięćdziesiąt sześć złotych 62/100) w następujący sposób:

- na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych w kwocie 700 000,00 PLN (słownie: siedemset tysięcy złotych 00/100) zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie w dniu 26.06.2025 r. Uchwałą nr 5 dot. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Radu Nadzorczej PATENTUS S.A.;
- pozostałą część zysku netto za 2025 r. w wysokości 4 573 356,62 PLN (słownie: cztery miliony pięćset siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta pięćdziesiąt sześć złotych 62/100) na kapitał zapasowy Spółki.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2025 rok przeprowadzonego przez Firmę Moore Polska Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jest w pełni zgodna z wynikami powyższej oceny Rady Nadzorczej odnośnie jednostkowego sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności PATENTUS S.A. Biegli rewidenci nie stwierdzili zdarzeń i okoliczności mogących budzić wątpliwości co do tego czy spółka jest zdolna kontynuować swoją działalność w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

8. Ocena sytuacji spółki, 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.

Działając na podstawie §16 ust. 5 pkt. 1 oraz na podstawie §16 pkt 5 pkt. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza PATENTUS S.A. wraz z Komitetem Audytu działającym w ramach Rady Nadzorczej zapoznała się z niezbędnymi danymi finansowymi, dokumentami księgowymi, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami: weryfikacją dokumentów źródłowych, o które Rada Nadzorcza wystąpiła do Zarządu Spółki m.in.: fakturami zakupu lub sprzedaży; zestawieniem obrotów, dziennikami księgowych, plikami JPK. W 2025 roku analizowane były również comiesięcznie poszczególne pozycje rachunku zysków i strat. Rada Nadzorcza w 2025 roku nie

stwierdziła żadnych uchybień co do działalności Spółki oraz działań Zarządu. W ramach monitorowania procesów sprawozdawczości finansowej w 2025 roku Komitet Audytu działający w ramach Rady Nadzorczej zapoznał się z informacjami Zarządu Spółki na temat bieżącej działalności Spółki z uwzględnieniem osiągniętych przez nią wyników : I kwartał zysk netto: 6 990 tys. PLN, III kwartał zysk netto: 12 073 tys. PLN,; zysk netto za I półrocze 2025 roku wyniósł: 13 710 tys. PLN. Rada Nadzorcza PATENTUS S.A. pozytywnie ocenia proces sprawozdawczości finansowej, systemy kontroli, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem Spółki PATENTUS S.A.

9. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych.

Zarząd PATENTUS S.A. w okresie roku 2025 roku udzielał bieżących informacji na temat podejmowanych uchwał Zarządu i ich przedmiocie; przedstawiał Komitetowi Audytu jak i całej Radzie Nadzorczej PATENTUS S.A. informacje o sytuacji Spółki, w zakresie prowadzenia spraw PATENTUS S.A. o sytuacji w obszarze inwestycyjnym oraz sytuacji kadrowej. Przekazywał postępy w realizacji kontraktów zawartych przez Spółkę oraz o kierunkach rozwoju Spółki oraz poszerzaniu działalności wraz z rozbudową parku maszynowego. Rada Nadzorcza w 2025 roku otrzymała pełne, rzetelne i wiarygodne informacje obrazujące sytuację Spółki. Rada Nadzorcza w prezentowanym okresie nie stwierdziła żadnych uchybień co do działalności Spółki oraz działań Zarządu.

10. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych od Zarządu, prokurentów lub osób zatrudnionych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania radzie nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych od Zarządu, prokurentów lub osób zatrudnionych. Rada Nadzorcza w celu wykonania swoich obowiązków miała pełny dostęp do dokumentów Spółki oraz możliwości bezpośredniego kontaktu z organami Spółki, jak również z pracownikami wyższego szczebla. Do dyspozycji Rada miała m.in.: faktury zakupy oraz sprzedaży; rejestr zamówień; zestawienie obrotów, dziennik księgowania, pliki JPK, zawarte przez Spółkę umowy oraz zamówienia i zlecenia.

11. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza w trakcie prezentowanego okresu nie podjęła uchwały w sprawie zlecenia zbadania określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego przez nią doradcę. Sytuacja Spółki w ocenie Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. w okresie 2025 roku była dobra i nie było potrzeby powoływania dodatkowych doradców w ocenie działalności Spółki oraz Zarządu.

12. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady.

W trakcie 2025 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie PATENTUS S.A. nie podjęło uchwał koniecznych do wykonania przez Radę Nadzorczą.

13. Dokonane przez Radę Nadzorczą zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu.

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza nie dokonała zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji ani nie delegowała członków Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji członków Zarządu.

14. Informacja o decyzjach Rady Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta.

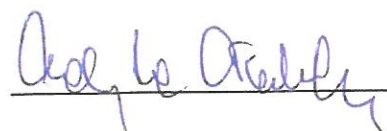
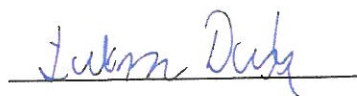
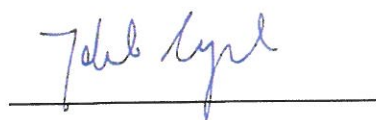
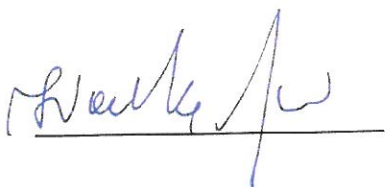
W dniu 18 października 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 16 ust. 3 pkt 8 Statutu Spółki, w oparciu o rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Patentus S.A. postanowiła o przedłużeniu umowy z firmą audytorską: MOORE Polska Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 87, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000922603, zarejestrowaną na liście firm audytorskich prowadzonej przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4326 oraz dokonała jej wyboru na firmę audytorską przeprowadzającą:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz za rok obrotowy 2026;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz za rok obrotowy 2026;
- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku obrotowego 2025 oraz za I półrocze roku obrotowego 2026;
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze roku obrotowego 2025 roku oraz za I półrocze roku obrotowego 2026.

Uchwała została przyjęta jednogłośnie i weszła w życie z dniem podjęcia.

Zgodnie z podpisanym aneksem do umowy badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2025 oraz 2026 oraz przegląd półroczny skonsolidowanego sprawozdanie finansowego na dzień 30.06.2026 roku nie będzie realizowane, związku z otwarciem likwidacji Spółki Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:



Na niniejszym dokumencie złożono cztery podpisy członków Rady Nadzorczej. Brak podpisu piątego członka Rady Nadzorczej wynika z jego usprawiedliwionej nieobecności, spowodowanej czasową niedyspozycją zdrowotną uniemożliwiającą udział w czynnościach Rady.

**SUPLEMENT DO SPRAWOZDANIA RADY NADZORCZEJ PATENTUS S.A.
ZA OKRES OD 01.01.2025 ROKU DO 31.12.2025 ROKU**

W uzupełnieniu informacji zamieszczonych w *Sprawozdaniu z dnia 20.03.2026 r. Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku* z oceny wniosków Zarządu co do podziału zysku i pokrycia strat, w związku z wpłynięciem w dniu 22.04.2026 roku wniosku Zarządu ws. przeznaczenia zysku netto Spółki osiągniętego za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., ze zmianą polegającą na tym, że na kapitał zapasowy Spółki przeznaczona będzie kwota 5 149 410,45 PLN (słownie: pięć milionów sto czterdzieści dziewięć tysięcy czterysta dziesięć złotych 45/100), a na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych, ani na inne fundusze nie będzie przeznaczana żadna kwota z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2025, Rada zapoznała się z uzasadnieniem tego wniosku mówiącym, że pomniejszenie wartości kwoty zysku netto Spółki za rok obrotowy 2025 podlegającej podziałowi o kwotę 123 946,17 PLN (słownie: sto dwadzieścia trzy tysiące dziewięćset czterdzieści sześć złotych 17/100) wynika z ujęcia w księgach skutków wdrożenia standardu MSSF 16 w odniesieniu do prawa wieczystego użytkowania gruntów. Zgodnie z tym standardem prawo to traktowane jest jako leasing i ujmowane w bilansie jako aktywo z tytułu prawa do użytkowania oraz zobowiązanie leasingowe. W 2025 roku Spółka dokonała dyskontowania opłat rocznych oraz rozpoznała odpowiednie aktywo podlegające amortyzacji. Ponieważ zasady te obowiązują od 1 stycznia 2019 r., a ich faktyczne zastosowanie nastąpiło dopiero w 2025 roku, powstały koszty dotyczące lat ubiegłych. Koszty te zostały ujęte w wyniku finansowym za rok 2025 i stanowią podstawę wskazanego pomniejszenia.

Na podstawie przepisów art. 382 § 3 pkt 2) i § 3¹ pkt 1) kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje aktualny wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku netto za rok obrotowy 2025, w sposób określony powyżej.

Rada Nadzorcza postanawia niniejszym o przedłożeniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania Rady Nadzorczej uwzględniającego niniejszy Suplement określający sposób przeznaczenie zysku netto za 2025 r.

Wiesław Waszkielewicz

Łukasz Duda

Edyta Głombek

Jakub Szymczak









Pszczyzna, dnia 14.05.2026 roku

Na niniejszym dokumencie złożono cztery podpisy członków Rady Nadzorczej. Brak podpisu piątego członka Rady Nadzorczej wynika z jego usprawiedliwionej nieobecności, spowodowanej czasową niedyspozycją zdrowotną uniemożliwiającą udział w czynnościach Rady.

