

SPRAWOZDANIE
Rady Nadzorczej GRENEVIA S.A.
z działalności w roku 2025

Katowice, kwiecień 2026 rok

1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3¹ Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 15 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki;
- c. Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2025 r. i na dzień niniejszego sprawozdania

| Imię i nazwisko | Stanowisko |
|---------------------------|--------------------------------|
| Tomasz Domogała | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Jacek Leonkiewicz | Członek Rady Nadzorczej |
| Robert Rogowski | Członek Rady Nadzorczej |
| Michał Ciszek | Członek Rady Nadzorczej |
| Dorota Wyjadłowska* | Członek Rady Nadzorczej |
| Sylwia Kowalska - Haupka* | Członek Rady Nadzorczej |

*Członek rady nadzorczej spełniający ustawowe kryteria niezależności

Opis zmian w składzie Rady Nadzorczej w roku 2025

W dniu 23 kwietnia 2025 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o odwołaniu pana Jacka Osowskiego z Rady Nadzorczej Grenevia S.A. Uchwała weszła w życie z chwilą jej podjęcia. W dniu 14 lipca 2025 roku Pan Adam Toborek złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 19 sierpnia 2025 roku (z końcem tego dnia).

W dniu 30 lipca 2025 roku Pan Tomasz Kruk złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 31 lipca 2025 r. (z końcem tego dnia).

W dniu 3 października 2025 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Grenevia S.A. powołało Panią Sylwią Kowalską - Haupkę na członka Rady Nadzorczej Grenevia S.A. Pani Sylwia Kowalska - Haupka

Począwszy od 2018 roku w składzie Rady Nadzorczej Grenevia S.A. funkcjonują Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń, Komitet ds. Strategii i Inwestycji oraz Komitet Audytu. Składy poszczególnych komitetów prezentowane są poniżej.

Komitet ds. Strategii i Inwestycji:

- Pan Michał Ciszek
- Jacek Leonkiewicz

Komitet ds. Strategii i Inwestycji jest ciałem konsultacyjno-doradczym i wspierającym Radę Nadzorczą w szczególności poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań. Zadaniem Komitetu ds. Strategii i Inwestycji jest wspieranie Rady Nadzorczej w szczególności w zakresie:

- a. opiniowania rekomendowanej przez Zarząd strategii Spółki i Grupy Kapitałowej;

- b. opiniowania rekomendowanych przez Zarząd projektów strategicznych związanych z rozwojem Spółki i Grupy Kapitałowej;
- c. opiniowania rekomendowanych przez Zarząd inwestycji i dezinwestycji mających istotny wpływ na aktywa lub działalność operacyjną Spółki i Grupy Kapitałowej;
- d. monitorowania poziomu realizacji i efektów realizowanej przez Spółkę i Grupę Kapitałową strategii, projektów strategicznych oraz inwestycji i dezinwestycji mających istotny wpływ na aktywa lub działalność operacyjną.

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- Pan Michał Ciszek
- Pan Jacek Leonkiewicz

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń jest ciałem konsultacyjno-doradczym i wspierającym Radę Nadzorczą w szczególności poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań. Zadaniem Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń jest wspieranie Rady Nadzorczej w szczególności w zakresie:

- a. kontroli i nadzoru nad systemem wynagrodzeń, w tym monitorowania polityki płacowej i premiowej kluczowej kadry kierowniczej;
- b. nadzorowania polityki zmiennych składników wynagrodzeń kluczowej kadry kierowniczej;
- c. wyboru członków Zarządu.

Komitetu Audytu:

- Pani Sylwia Kowalska - Haupka, Przewodnicząca Komitetu Audytu (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
- Pani Dorota Wyjadłowska (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
- Pan Jacek Leonkiewicz

Większość Członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, spełnia kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Ponadto, przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka lub poszczególni Członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Komitet Audytu jest ciałem doradczym i opiniotwórczym działającym kolegiąlnie w ramach struktury Rady Nadzorczej wspierającym działania Rady Nadzorczej w szczególności poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań. Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo w kwestiach procesu sprawozdawczości finansowej, procesu zarządzania ryzykiem oraz procesu badania sprawozdań finansowych.

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2025 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było odbywanie posiedzeń, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz podejmowanie uchwał w trybie pisemnym. Dodatkowo Rada Nadzorcza pracowała w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. W szczególności Rada Nadzorcza dokonała przeglądu

sprawozdań finansowych. W okresie od 01 stycznia 2025 r. do 31 stycznia 2025 r. Rada Nadzorcza podjęła 32 uchwały. W zakresie swoich działań Rada Nadzorcza aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów strategicznych Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z bieżącymi wynikami ekonomiczno-finansowymi Spółki, okresowymi sprawozdaniami finansowymi, jak również z okresowymi informacjami Zarządu Spółki, co do bieżącej i planowanej działalności. Tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- wyrażenie zgody na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Projekt-Solartech S.A.;
- wyrażenie zgody na przekształcenie Projekt-Solartech S.A. w Projekt-Solartech Sp. z o.o.
- wyrażenie zgody na podwyższenie kapitału zakładowego spółki EXC FMF sp. z o.o.;
- wyrażenie zgody na zbycie udziałów EX-Coal sp. z o.o.;
- zaopiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia GRENEVIA S.A. zwołanego na dzień 27 lutego 2025 roku;
- wyrażenie zgody na nabycie przez GRENEVIA S.A. udziałów spółki Windhunter Academy spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Koszalinie;
- wyrażenie zgody na nabycie przez GRENEVIA S.A. udziałów spółki Windhunter Service spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Koszalinie;
- wyrażenie zgody na nabycie przez GRENEVIA S.A. kolejnych udziałów spółki Total Wind PL sp. z o.o. z siedzibą w Konikowie;
- zaopiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia GRENEVIA S.A. zwołanego na dzień 23 kwietnia 2025 roku;
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024;
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2024 rok;
- ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024;
- ocena wraz z uzasadnieniem dotyczącej Sprawozdania finansowego za rok 2024, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy GRENEVIA oraz GRENEVIA S.A. za rok 2024;
- przyjęcie oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu w związku z publikacją jednostkowego i skonsolidowanego raportu rocznego za 2024 rok;
- przyjęcie oświadczenia w zakresie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie;
- ocena wniosku Zarządu odnośnie do propozycji przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2024;
- przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2024;
- sporządzenie i przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej GRENEVIA S.A. za 2024 rok;
- połączenie Grenevia S.A. ze spółkami zależnymi;
- wyrażenie zgody na objęcie akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Impact Clean Power Technology S.A. z siedzibą w Pruszkowie;
- zatwierdzenia „Aktualizacji kierunków strategicznych Grupy Grenevia”;
- zaopiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia GRENEVIA S.A. zwołanego na dzień 19 sierpnia 2025 roku;
- zaopiniowanie projektu uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Dzielonej w sprawie Podziału;
- wybór Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej GRENEVIA S.A.;

5. OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2025 ROK, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2025 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRENEVIA S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ GRENEVIA S.A. ZA 2025 ROK, A TAKŻE WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2025 R.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2025 rok, Sprawozdaniem z badania rocznego skonsolidowanego

sprawozdania finansowego za rok 2025, Sprawozdaniem finansowym Grenevia S.A. za rok 2025, Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2025 oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025.

W ocenie niezależnego biegłego rewidenta:

I. Sprawozdanie finansowe za rok 2025:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2025:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

III. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 73 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Stosownie do przepisów § 72 ust. 1 pkt. 16 oraz § 73 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2025, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2025 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025, biorąc pod uwagę:

- sprawozdanie biegłego rewidenta z badania w.w. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- pozytywną rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dotyczącą zatwierdzenia Sprawozdania finansowego za rok 2025, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2025 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025,

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2025, Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2025 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2025, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2025 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Grenevia oraz Grenevia S.A za rok 2025 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2025 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2025 roku, w całości na kapitał rezerwowy Spółki.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2025 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2025 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grenevia S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2025 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grenevia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grenevia za 2025,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2025 rok,
- d) podjęcie uchwały o podziale zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania obowiązków w 2025 roku.

6. 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.

Ocena sytuacji Spółki:

W 2025 roku Grenevia S.A. kontynuowała realizację strategii transformacji z producenta maszyn dla przemysłu wydobywczego w zdywersyfikowany holding inwestycyjny skoncentrowany na obszarach wspierających zieloną transformację gospodarki. W dniu 3 lipca 2025 r. Zarząd przyjął, a Rada Nadzorcza zatwierdziła zaktualizowane kierunki strategiczne Grupy Grenevia, których celem jest dalszy rozwój działalności w obszarach OZE, magazynów energii, e-mobilności, energetyki wiatrowej, elektroenergetyki oraz synergicznych gałęzi przemysłu i nieruchomości.

Rok 2025 był dla Spółki okresem intensywnych działań rozwojowych, realizowanych w wymagającym otoczeniu rynkowym. Grenevia S.A. osiągnęła przychody na poziomie 1 218 mln zł, zysk z działalności operacyjnej w wysokości 322 mln zł, zysk przed opodatkowaniem w wysokości 419 mln zł oraz zysk netto w wysokości 357 mln zł. Na dzień 31 grudnia 2025 r. aktywa Spółki wynosiły 3 686 mln zł, a kapitał własny 2 600 mln zł, co potwierdza utrzymanie silnej pozycji bilansowej i bezpiecznej struktury finansowania. Jednocześnie na poziomie Grupy osiągnięto 2 379 mln zł przychodów, 661 mln zł EBITDA oraz 316 mln zł zysku netto.

Istotnym elementem działalności Spółki w 2025 roku było dalsze wspieranie segmentów rozwojowych, w szczególności OZE i e-mobilności. W ramach tych działań Grenevia S.A. dokonała konwersji części finansowania udzielonego PST sp. z o.o. na kapitał oraz wniosła dopłaty do tej spółki, co w konsekwencji doprowadziło do obniżenia zadłużenia segmentu OZE wobec spółek Grupy z 829 mln zł na koniec 2024 r. do 59 mln zł na koniec 2025 r. Działania te były ukierunkowane na uporządkowanie struktury

finansowania, wzmocnienie zdolności rozwojowych segmentu oraz poprawę długoterminowej stabilności Grupy.

Na ocenę sytuacji Spółki wpływ miały również czynniki ryzyka, w szczególności pogarszająca się sytuacja sektora górnictwa węgla kamiennego, presja konkurencyjna ze strony producentów chińskich, spadek popytu i cen w obszarze OZE, a także utrzymująca się kapitałochłonność segmentów rozwojowych. Pomimo tych uwarunkowań Zarząd ocenia sytuację Grenevia S.A. w 2025 roku jako stabilną. Spółka utrzymała rentowność, wysoki poziom kapitałów własnych oraz zdolność do finansowania strategicznych kierunków rozwoju, przy jednoczesnym zachowaniu dyscypliny finansowej i bieżącego monitorowania ryzyk rynkowych oraz regulacyjnych.

Ocena kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem:

W Grenevia S.A. oraz w Grupie Grenevia funkcjonuje sformalizowany system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, oparty na Polityce Zarządzania Ryzykiem oraz Procedurze Zarządzania Ryzykiem. System ten obejmuje identyfikację, ocenę, monitorowanie oraz ograniczanie ryzyk związanych z działalnością operacyjną, finansową, prawną i strategiczną, w tym także ryzyk odnoszących się do sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju. Model zarządzania ryzykiem ma charakter zdecentralizowany, przy czym na poziomie segmentów biznesowych przypisana jest odpowiedzialność za identyfikację ryzyk, ocenę ich istotności oraz wdrażanie działań ograniczających, natomiast na poziomie Spółki prowadzony jest nadzór korporacyjny nad tym procesem.

Z perspektywy procesu sporządzania sprawozdań finansowych istotne znaczenie mają obowiązujące w Spółce mechanizmy kontrolne, obejmujące w szczególności wielopoziomą akceptację transakcji, kontrolę formalną i merytoryczną dokumentów, weryfikację istotnych transakcji przez dział prawny, bieżące uzgadnianie ewidencji księgowej, kontrolę systemów informatycznych, analizę wykonania budżetów i planów oraz inwentaryzację aktywów zgodnie z ustawą o rachunkowości. W Spółce funkcjonuje również jednolita polityka rachunkowości dla podmiotów tworzących Grupę, podlegająca bieżącej aktualizacji wraz ze zmianami przepisów i praktyki sprawozdawczej.

Funkcje związane z audytem wewnętrznym, kontrolą wewnętrzną, zarządzaniem ryzykiem i nadzorem nad zgodnością działalności z przepisami prawa realizowane są w szczególności przez Dział Audytu Wewnętrznego, Dział Zarządzania Ryzykiem, Dział Finansów i Kontrolingu Zarządczego oraz Departament Prawny. Dodatkowo w obszarze sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju określono odpowiedzialności Sustainability Reporting Managera, Głównego Księgowego, Kierownika Kontrolingu Zarządczego, Risk Managera oraz koordynatorów ESG w segmentach, co wzmacnia spójność i rzetelność raportowania.

Zarząd ocenia, że obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem był w 2025 roku adekwatny do skali i charakteru prowadzonej działalności oraz wspierał prawidłowe sporządzanie sprawozdań finansowych, zarządzanie ryzykami operacyjnymi i finansowymi oraz zapewnianie zgodności działalności z przepisami prawa i przyjętymi regulacjami wewnętrznymi. Jednocześnie system ten podlega bieżącemu doskonaleniu odpowiednio do zmian otoczenia rynkowego, regulacyjnego i organizacyjnego.

Ocena stosowania zasad ładu korporacyjnego:

W 2025 roku Grenevia S.A., jako spółka publiczna notowana na Głównym Rynku GPW, podlegała zasadom ładu korporacyjnego określonym w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Spółka publikowała raporty bieżące i okresowe oraz utrzymywała korporacyjną stronę internetową zawierającą informacje istotne dla akcjonariuszy i rynku kapitałowego, w tym informacje dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego. W kwietniu 2025 r. Emitent opublikował aktualizację informacji o stanie stosowania zasad zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Rada Nadzorcza ocenia, że w 2025 roku Spółka prawidłowo wykonywała obowiązki informacyjne i korporacyjne wynikające z przepisów prawa, regulacji giełdowych oraz przyjętych zasad ładu korporacyjnego. Zakres odstępstw od Dobrych Praktyk był ujawniany w sposób transparentny, wraz z wyjaśnieniem przyczyn niestosowania poszczególnych zasad, co odpowiada wymaganiom przewidzianym dla oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego w raporcie rocznym emitenta.

Zarząd wskazuje ponadto, że ład korporacyjny w Grenevia S.A. pozostaje ściśle powiązany z kulturą organizacyjną Spółki, strategiczną transformacją biznesową oraz wdrażaniem standardów ESG.

Polityka różnorodności:

W Grenevia S.A. obowiązuje Polityka różnorodności, wdrożona 18 grudnia 2017 r., której celem jest tworzenie środowiska pracy opartego na szacunku, równym traktowaniu oraz poszanowaniu indywidualnych cech i doświadczeń pracowników oraz osób współpracujących ze Spółką i Grupą. Polityka ta znajduje zastosowanie m.in. wobec członków zarządów i rad nadzorczych spółek z Grupy Grenevia, pracowników, stażystów, praktykantów oraz partnerów biznesowych. W 2025 roku pozostawała ona jednym z istotnych elementów systemu compliance obowiązującego w Grupie.

Polityka różnorodności zakłada w szczególności przeciwdziałanie wszelkim formom dyskryminacji, wspieranie kultury organizacyjnej wolnej od stereotypizacji, zapewnianie równych szans w zatrudnieniu i rozwoju zawodowym, w tym równości przy ubieganiu się o stanowiska w organach decyzyjnych, a także dążenie do zapewnienia wszechstronności i różnorodności w doborze władz spółek oraz kluczowej kadry menedżerskiej. Przy podejmowaniu decyzji personalnych uwzględniane są obiektywne kryteria, w szczególności kwalifikacje, doświadczenie zawodowe, kompetencje i rękojmia należytego wykonywania obowiązków.

Działalność społeczna:

Grenevia S.A. prowadzi działalność społeczną zgodnie z przyjętą Polityką dobroczynności i zaangażowania społecznego. Dokument ten określa zasady wspierania inicjatyw społecznych, prorodzinnych, edukacyjnych, kulturalnych i charytatywnych, a także reguluje zasady udzielania darowizn oraz prowadzenia działań sponsoringowych. W 2025 roku polityka ta stanowiła element rozwijanego systemu compliance oraz szerszego podejścia Grupy do zrównoważonego rozwoju.

Rada Nadzorcza ocenia, że działalność społeczna prowadzona w 2025 roku była racjonalna, adekwatna do skali działalności Spółki i zgodna z przyjętymi kierunkami strategicznymi. Działania te służą nie tylko realizacji celów społecznych, lecz także wzmacniają relacje z interesariuszami, wspierają budowę reputacji Spółki oraz tworzą długoterminową wartość dla Grupy Grenevia

7. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH WSKAZANYCH W ART. 380¹ KSH, OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH, 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 KSH.

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 723/XIV/2022 z dnia 23 grudnia 2022 r. przyjęła zasady przekazywania przez Zarząd informacji do Rady Nadzorczej w trybie art. 380¹ KSH, zgodnie z którymi:

- Uchwały Zarządu są przekazywane Radzie Nadzorczej co najmniej raz w miesiącu w ostatnim dniu roboczym danego miesiąca;

- Informacja o 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 jest

przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd w 2025 r. prawidłowo realizował obowiązki, o których mowa w art. 380¹ KSH. W związku z zakresem informacji i sprawozdań przekazywanych przez Zarząd, Rada Nadzorcza nie miała potrzeby korzystania z uprawnienia do żądania dodatkowych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie art. 382 § 4 KSH.

Rada Nadzorcza nie korzystała w 20245 roku z uprawnienia do zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku, bądź też przygotowania określonych analiz lub opinii przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej) w trybie art. 382¹ KSH.

Katowice, dnia 17 kwietnia 2026 r.

Rada Nadzorcza GRENEVIA S.A.