

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ NEXITY GLOBAL S.A. ZA 2024 R.

I. Skład Rady Nadzorczej i jej działalność

Rada Nadzorcza NEXITY GLOBAL S.A. (zwana dalej **Spółką**;) działa na podstawie Ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. nr 94 poz. 1037 z późn. zm.) oraz Statutu Spółki

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 1 stycznia 2024 r. wchodził:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Olejnik – Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Styrna – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 marca 2024 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej oraz Członka Komitetu Audytu ze skutkiem natychmiastowym przez Pana Marcina Styrna.

W dniu 25 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o powołaniu w skład Rady Nadzorczej Pana Pawła Ząbka.

Na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Przewodniczący Rady Nadzorczej:	Tomasza Wykurz
Członek Rady Nadzorczej:	Paweł Ząbek
Członek Rady Nadzorczej:	Roman Tworzydło
Członek Rady Nadzorczej:	Maciej Fersztorowski
Członek Rady Nadzorczej:	Sławomir Olejnik

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość i podjęła jedną uchwałę w trybie obiegowym. Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej w 2024 roku były w szczególności następujące kwestie:

- bieżąca ocena sytuacji finansowej i prawnej Spółki;
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok;
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023;
- ocena sytuacji spółki za rok 2023;
- monitorowanie skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego i funkcji, w oparciu między innymi o sprawozdania Zarządu przekazywane w tym zakresie Radzie Nadzorczej pełniącej funkcję komitetu audytu;
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023
- powoływanie członka Komitetu Audytu
- wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umów pożyczek z Panem Januarym Ciszewskim akcjonariuszem Spółki.

- Przeprowadzenie procedury wyboru biegłego rewidenta oraz wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych spółki za lata 2024 , 2025, oraz półrocznych przeglądów sprawozdań finansowych a także wybór biegłego do oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2024 i 2025.

II. Skład Komitetu Audytu i jego działalność

W Spółce stosownie do postanowień ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11.05.2017 r. został powołany przez Radę Nadzorczą Komitet Audytu.

W skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2024 r. wchodził:

- Marcin Styrna – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Maciej Fersztowski – Członek Komitetu Audytu
- Sławomir Olejnik – Członek Komitetu Audytu

W dniu 30 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w związku z rezygnacją Pana Marcina Styrny uzupełniła skład Komitetu Audytu powołując do jego składu Pana Pawła Ząbka na Przewodniczącego Komitetu.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Paweł Ząbek – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Maciej Fersztowski – Członek Komitetu Audytu
- Sławomir Olejnik – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audytu odbył 4 posiedzenia w trakcie roku 2024.

Komitet Audytu monitorował:

- a) proces sprawozdawczości finansowej,
- b) skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- c) wykonywanie czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania,

Komitet Audytu kontrolował i monitorował niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej w trakcie roku sprawozdawczego.

III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej NEXITY GLOBAL S.A. z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2024 r oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia starty za 2024 r.

Na podstawie Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami art. 24 Statutu Spółki- Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. składającego się z :

- ✓ wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku
- ✓ bilansu Spółki sporządzonego na dzień 31.12.2024 roku;
- ✓ rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- ✓ zestawienia zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy 2024;
- ✓ sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- ✓ dodatkowych informacji i not objaśniających do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto ze sprawozdaniem firmy audytorskiej WBA AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego NEXITY GLOBAL S.A. podpisanym przez kluczowego biegłego rewidenta Marcina Wasila, który potwierdził, iż sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r. zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, ze zwróceniem uwagi co do ryzyka związanego z dalszą kontynuacją działalności;
- b) zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki.

Zgodnie z przedstawionym przez Spółkę sprawozdaniem finansowym:

1. Bilans na 31 grudnia 2024 r. wykazuje aktywa razem w kwocie 300 181 złotych,
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 wykazuje stratę w wysokości 844 286 złotych,
3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 844 286 zł,
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych -Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę 1 623 zł .

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza dokonała analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2024 roku. W ocenie Rady Sprawozdanie to w pełni oddaje i opisuje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w 2024 roku.

Wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2024 r.

Rada Nadzorcza przychyliła się do wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty za 2024 rok w wysokości 844 286 złotych i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu pokrycie straty z kapitału zapasowego.

IV. Ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności, wraz z oceną wniosku co do pokrycia straty

W wyniku przeprowadzonej analizy sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2024 rok, oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok 2024, mając na uwadze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, że:

1. sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami i postanowieniami Statutu Spółki,
2. badane dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.,
3. sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 zawierają opinię bez zastrzeżeń i w pełni potwierdzają rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego Spółki,
4. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki prawidłowo oddają zakres działalności prowadzonej przez Spółkę w 2024 roku,

5. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału pokrycia starty za rok 2024 rok.
6. przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu są wyczerpujące.

Wnioski do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:

Rada Nadzorcza Nexity Global S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2024 rok oraz wniosek Zarządu w sprawie pokrycia starty rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd, jednocześnie przedstawia Walnemu Zgromadzeniu niniejsze sprawozdanie z wyników tej oceny.

V. Ocena Pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza stwierdza, że Rada Nadzorcza pełniąc swoje funkcje w roku 2024 prowadziła swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady lub z jego upoważnienia, na których zawsze było quorum wymagane przepisami prawa i zdolne do podejmowania uchwał. Członkowie Rady Nadzorczej posiadali odpowiednie kompetencje do pełnienia swoich funkcji i wszyscy aktywnie uczestniczyli w pracach Rady Nadzorczej co wynika ze zgromadzonej dokumentacji.

W trakcie swoich posiedzeń Rada zajmowała się omawianiem sytuacji bieżącej oraz sytuacji rynkowej i jej przewidywanym rozwojem, oceną działań podejmowanych przez Zarząd Spółki.

W ramach statutowych uprawnień Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością i dokonywała wszelkich czynności zgłaszanych przez Zarząd niezbędnych do sprawnego prowadzenia działalności i realizacji strategii Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia, że podejmowane przez Radę Nadzorczą w roku 2024 r. działania w pełni pozwalały na sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością, jak również przyczyniły się do ustabilizowania sytuacji Spółki.

VI. 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

Każdy podmiot gospodarczy, w tym również oceniana Spółka, narażony jest na ryzyko. Niezbędne jest zatem zarządzanie ryzykiem, a zwłaszcza identyfikowanie czynników ryzyka, szacowanie jego poziomu i ustalenie sposobów zapobiegania.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego audytora Spółki.

Audytorem Spółki Nexity Global S.A. w roku 2024 była spółka Misters Audytor Adviser Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, która dokonała badania rocznego sprawozdania finansowego. W dniu 24 maja 2024 roku Rada Nadzorcza wybrała firmę audytorską WBS AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3685, do przeprowadzenia badania jednostkowych sprawozdań finansowych Nexity Global S.A. za rok obrotowy 2024 i 2025, a także przeglądów jednostkowych śródrocznych sprawozdań finansowych sporządzonych na dzień 30.06.2024 roku i 30.06.2025 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i skutecznie nimi zarządza co pozwala na prawidłowe i rzetelne prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości oraz ograniczenie ewentualnego ryzyka.

Jednocześnie zgodnie z zasadą 3.2 wyrażoną w Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021 w ocenie Rady Nadzorczej z uwagi na rozmiar Emitenta nie ma potrzeby wyodrębnienia specjalnych jednostek odpowiedzialnych za zadania poszczególnych systemów lub funkcji dotyczących zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki jako stabilną z zastrzeżeniem ryzyk wskazanych przez Zarząd w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, spółka nie ma znacznych długoterminowych zobowiązań finansowych, ograniczyła koszty funkcjonowania, prowadzi działania w kierunku połączenia ze spółką The Batteries.

Rada nadzorcza nie podejmowała żadnej uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej), zatem żadne wynagrodzenie ze Spółki z tego tytułu nie zostało wypłacone w roku 2024 r.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd prawidłowo wywiązuje się z obowiązków wynikających z art. 380 ¹ ksh, a także na żądanie Rady Nadzorczej przedstawia wyjaśnienia, informacje czy dokumenty.

VII. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Spółka publikuje raport dotyczący stosowania i niestosowania zasad określonych w zbiorze pn. Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW, tym samym wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób należyty wypełnia swoje obowiązki informacyjne oraz stosuje się do zaleceń i zasad wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” zgodnie z raportem nr 1/2021 z dnia 1 sierpnia 2021 r. stanowiącym informację o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021. Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje przekazywane przez Zarząd Spółki raporty bieżące i okresowe jak nadzoruje działalność Spółki we wszelkich jej aspektach i nie ma zastrzeżeń co do sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

Kraków 28 kwietnia 2025 r.

<div>_____</div> <div>Tomasz Wykurz - Przewodniczący Rady Nadzorczej</div>	<div>_____</div> <div>Paweł Ząbek Członek Rady Nadzorczej</div>
<div>_____</div> <div>Maciej Fersztorowski –Członek Rady Nadzorczej</div>	<div>_____</div> <div>Roman Tworzydło Członek Rady Nadzorczej</div>
<div>_____</div> <div>Sławomir Olejnik Rady Nadzorczej</div>	