

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

POLSKIEGO HOLDINGU ROZWOJU **SPÓŁKA AKCYJNA**

ZA ROK OBROTOWY 2024

(trwający od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024)

Podmiot:	Polski Holding Rozwoju S.A.
Adres:	ul. Tadeusza Czackiego 3/5 lok. 405, 00-043 Warszawa
Numer KRS:	0000750445
NIP:	7393884352
REGON:	364223726

Rada Nadzorcza Polskiego Holdingu Rozwoju stosownie do postanowień art. 382 § 3 i 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych jak również § 15 pkt 1 lit e Statutu Spółki sporządziła niniejsze roczne sprawozdanie ze swojej działalności, celem przedłożenia go do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

I. Roczne sprawozdanie z działalności w 2024 roku.

Na dzień 31.12.2024 r. skład osobowy Skład osobowy Rady Nadzorczej Polskiego Holdingu Rozwoju S.A. przedstawiał się następująco:

- Andrzej Marton – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Mieczysław Cieniuch – Członek Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Zakrzewska – Członek Rady Nadzorczej.
- Dariusz Maciejuk- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jerzy Witold Pietrewicz– Członek Rady Nadzorczej
- Grzegorz Wenc- Członek Rady Nadzorczej

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki zostali powołani uchwałami Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 11, 13, 14 z dnia 14 listopada 2023 r. oraz uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy 24,25 i 26 z dnia 19 listopada 2024r.

W okresie objętym sprawozdaniem tj. od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024 r. w składzie osobowym Rady Nadzorczej Spółki zaszły następujące zmiany:

W dniu 19 listopada 2024 r. Zwyczajne walne zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwały o odwołaniu ze składu Rady Nadzorczej:

1. Pana Marcina Garus
3. Pana Aleksandra Lempert
4. Pana Pawła Wojciechowskiego

Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały o powołaniu z dniem 19 listopada 2024 r. do składu Rady Nadzorczej:

1. Pana Mieczysława Cieniuch
2. Pana Dariusza Maciejuk
3. Pana Jerzego Witolda Pietrewicza

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła cztery posiedzenia w trakcie, których podjęto trzynaście Uchwał w tym pięć w trybie zwykły, oraz osiem Uchwał w trybie obiegowym:

1. Nr 1/03/2024 z dnia 25 marca 2024 r. w sprawie: podpisania aneksu nr 1 do Umowy pożyczki zawartej w dniu 20.06.2023 r. z Prezesem Zarządu w imieniu spółki (obiegowa)

2. Nr 1/05/2024 z dnia 16 maja 2024 r. w sprawie: wyboru Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, za rok 2022 i 2023 i upoważnienia Zarządu spółki do podpisania umowy w imieniu spółki (Tryb obiegowy)
3. Nr 1/07/2024 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie: przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki (obiegowa)
4. Nr 2/07/2024 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie: złożenia w imieniu Spółki oferty objęcia 1.152.512 akcji serii D Prezesowi Zarządu Panu Krzysztofowi Kosiorek – Sobolewskiemu w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 k.s.h. (Tryb obiegowy)
5. Nr 3/07/2024 z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie: zawarcia w imieniu Spółki Umowy objęcia akcji z Prezesem Zarządu – Krzysztofem Kosiorek-Sobolewskim i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Martona do podpisania umowy z Prezesem Zarządu. (Tryb obiegowy)
6. Nr 1/09/2024 z dnia 02 września 2024 r. w sprawie: przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki (Tryb obiegowy)
7. Nr 2/09/2024 z dnia 02 września 2024 r. w sprawie: zawarcia w imieniu Spółki Umowy objęcia akcji akcji z Fundacją Rodzinną POLAKSA w organizacji z siedzibą w Sopocie reprezentowaną przez Fundatora Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Martona do podpisania umowy Fundacją. (Tryb obiegowy)
8. Nr 3/09/2024 z dnia 04 września 2024 r. w sprawie: Wyrażenie zgody na zwarcie w imieniu Spółki Umowy zakupu 100 % akcji Spółki Polski Holding Rozwoju S.A. z siedziba w warszawie („Spółka”) ul. Tadeusza Czackiego 3/5 lok405, 00-043 Warszawa. (Tryb obiegowy)
9. Nr 1/11/2024 z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie: Odwołania Członka Zarządu.
10. Nr 2/11/2024 z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie: Powołania Członka Zarządu.
11. Nr 3/11/2024 z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie: Powołania Członka Zarządu.
12. Nr 4/11/2024 z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie: Wyboru Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, za rok 2024 i 2025 oraz upoważnienia Zarządu spółki do podpisania umowy w imieniu spółki.
13. Nr 1/12/2024 z dnia 09 grudnia 2024 r. w sprawie: wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Dwa posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w trybie zwykłym oraz dwa posiedzenia Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (forma audio video), w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Spotkania odbywały się zawsze z udziałem Członków Zarządu Spółki, a przebieg obrad był protokołowany.

Rada Nadzorcza wypełniała swoje zadania z uwzględnieniem zasady należytej staranności zawodowej celem sprawowania należytej kontroli nad Spółką.

W roku 2024 Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w oparciu o przepisy KSH, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego zawartymi w Dobrych praktykach Spółek notowanych na NewConnect, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, podejmowała tematy wynikające z bieżącej działalności Spółki, a także rozpatrywała zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

Ponadto w okresach pomiędzy posiedzeniami, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym stosownie do bieżących potrzeb, a także utrzymywała bieżący i stały kontakt ze Spółką i jej Zarządem.

Na posiedzenia Rady Członkowie Zarządu przedstawiali informacje o aktualnej sytuacji finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania, wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki oraz ryzykach z nimi związanych. Współpraca z Zarządem Spółki w całym okresie przebiegała w sposób prawidłowy i bez zastrzeżeń żadnej ze stron.

Najważniejszymi tematami prac Rady były sprawy gospodarcze takie jak:

- Rozpatrywanie i opiniowanie sprawozdań z wyników działalności Spółki.
- Analiza zobowiązań i należności Spółki.
- Analiza sprawozdań z działalności Spółki.
- Bieżąca analiza sytuacji rynkowej w roku 2024.

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należytą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki pozostawali w stałym kontakcie z członkami Zarządu Spółki, prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady.

II. Ocena sprawozdań oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku (art. 382 § 3¹ pkt 1 KSH)

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki Polski Holding Rozwoju S.A. za rok 2024 obejmującym: bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym, informacje dodatkową i sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, oraz wynikiem badania tych sprawozdań przeprowadzonym przez biegłych rewidentów Firmę WBS Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3685 świadczenie usług jest wykonane na podstawie umowy na badanie zawartej w dniu 26 lipca 2024 r., zgodnie z uchwałą nr 4/11.2024 Rady Nadzorczej z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie wyboru Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych za rok 2024 i 2025 oraz upoważnienia Zarządu spółki do podpisania umowy w imieniu spółki stwierdza, że:

1. Sprawozdanie finansowe Spółki Polski Holding Rozwoju S.A. sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.
2. Jest ono zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem jednostki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne do oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2024 r.
3. Informacje zawarte w Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.
4. Jednostkowy bilans Spółki Polski Holdingu Rozwoju S.A. Sporządzony na dzień 31.12.2024 r. wykazujący po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę: 4.451.596,00 zł (słownie: Cztery miliony czterysta pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100),
5. Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki Polski Holdingu Rozwoju S.A. za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący stratę netto w wysokości: 84.144,82 zł (słownie: Osiemdziesiąt cztery tysiące sto czterdzieści cztery złote 82/100),
6. Informacja dodatkowa,
7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w roku obrotowym 2024 o kwotę: 1.040,35zł (słownie: Jeden tysiąc czterdzieści złotych 35/100),
8. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Spółki Polski Holdingu Rozwoju S.A. Wykazujące za rok 2024 zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę: 3.523.516,96 zł (słownie: Trzy miliony pięćset dwadzieścia trzy tysiące pięćset szesnaście złotych 96/100)

Rada Nadzorcza po analizie przedłożonych materiałów stwierdziła, że wszystkie ocenione dokumenty są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Dokonując przedmiotowej oceny Rada Nadzorcza wzięta również pod uwagę sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania Sprawozdania. Zgodnie z przedmiotowym Sprawozdaniem biegłego rewidenta, które:

- 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 w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zm.) 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 o rachunkowości.

Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki Polski Holding Rozwoju S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 roku są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2024, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, iż powyższe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. W sprawozdaniu zaprezentowano kierunek działalności gospodarczej, dokonano oceny źródeł przychodów Spółki, omówiono strukturę kosztów działalności Spółki oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń, co do sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 § 3 pkt 2 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu, sprawozdaniem finansowym, ustaleniami biegłych rewidentów oraz wnioskiem Zarządu o sposobie pokrycia straty netto za rok 2024 w kwocie 84.144,82zł, proponuje, aby stratę netto w wysokości: 84.144,82 zł (słownie: Osiemdziesiąt cztery tysiące sto czterdzieści cztery złote 82/100) **pokryć w całości z przyszłych zysków Spółki.**

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione dokumenty i wnioskuję do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- 1. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego.**
- 2. Udzielenie Zarządowi i Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok 2024.**

III. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH (art. 382 § 3¹ pkt 3 KSH)

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji bieżącej i majątkowej Spółki, a także o wszelkich istotnych sprawach z zakresu prowadzenia Spółki oraz o realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności, jak również transakcjach oraz innych okolicznościach lub zdarzeniach, które istotnie mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd wypełniał właściwie obowiązki informacyjne, o których mowa w art. 380¹ KSH.

IV. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie art. 382 § 4 KSH (art. 382 § 3¹ pkt 4 KSH)

W okresie roku 2024 tj. od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. nie miała miejsca sytuacja gdzie Rada Nadzorcza żądała dokumentów w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.

- V. 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 (art. 382 § 3¹ pkt 5 KSH)

W roku obrotowym 2024 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382¹ KSH.

- 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 (art. 382 § 3¹ pkt 2 KSH i zasada 2.11.3. Dobrych Praktyk)

Zarząd obecnie prowadzi działania celem zmiany profilu działalności operacyjnej Spółki w nowych obszarach niż dotychczasowa działalność, co jest związane m.in z faktem, iż Spółka w swojej historii notowań na rynku publicznym osiągała straty z działalności na rynku gier. W okresie objętym sprawozdaniem spółka nie generowała przychodów ze sprzedaży. W analogicznym kwartale roku poprzedniego Emitent również nie osiągał żadnych przychodów. W analizowanym okresie Spółka wygenerowała wynik na działalności operacyjnej w wysokości - 202.638,34 zł. Za rok obrotowy 2024 r. poniosła stratę w wysokości 216.205,75 zł, wobec straty wygenerowanej w analogicznym okresie poprzedniego roku obrotowego wynoszącej 129.733,52 zł. Na dzień 31 grudnia 2024 r. bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 4.205.164,15 zł. Wartość kapitału własnego wyniosła 3.607.661,78 zł, po zarejestrowaniu kapitału w dniu 04.10.2024 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym wartość kapitału podstawowego wzrosła do 4.680.000,00 zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2,02 % i wyniosły na koniec 2024 roku łącznie 597.502,37 zł, a w analogicznym okresie roku poprzedniego było to 585.668,23 zł.

Spółka po pozytywnym przegłosowaniu przez NWZA emisji serii D w dniu 15 lipca 2024 roku przeznaczonej na pokrycie znacznej części zaległych i bieżących zobowiązań oraz przywrócenie procesu funkcjonowania Spółki, w tym publikacji zaległych raportów finansowych 30 sierpnia 2024 roku wyemitowała 40 mln akcji w celu przejęcia 100% akcji Polskiego Holdingu Rozwoju S.A., oraz 3,2 mln akcji w ramach kapitału docelowego. Na początku września 2024 roku Spółka dokonała zakupu 100% akcji Polskiego Holdingu Rozwoju SA. NWZA Spółki w dniu 19 listopada 2024 roku dokonało uchylecia dotychczasowego Statutu Spółki przyjmując nowy, została też zmieniona nazwa Spółki z Red Dev Studio SA na Polski Holding Rozwoju SA („PHR”).

W IV kwartale 2024 został też przyjęty i opublikowany plan działań strategicznych PHR w związku ze zmianą profilu działalności z branży gier na sektor związany z obronnością. W wyniku powyższych zmian działalność PHR skoncentrowana jest na udziale w budowaniu odporności Państwa poprzez wsparcie i integrację działalności podmiotów gospodarczych zaangażowanych w produkcję i usługi na rzecz bezpieczeństwa i obronności. PHR angażuje się również w rozwój kadr przemysłowych i edukację w zakresie odporności i bezpieczeństwa.

W IV kwartale 2024 otwarto również w formie Oddziału Centrum Kooperacji Przemysłowej w Stalowej Woli. Działania Spółki w myśl założeń strategicznych skupiają się też na budowie struktury typowo holdingowej zarówno w zakresie pełnej kontroli podmiotów jak i mniejszościowej. Na początku 2025 roku Emitent nabył 90% udziałów w Rekrut24 Sp. z o.o. z branży HR, która jest swego rodzaju

pomostem pomiędzy byłymi mundurowymi a nowym pracodawcą. Emitent pracuje nad kolejnymi projektami w zakresie rozbudowy struktury holdingowej.

Aktualna sytuacja finansowa dzięki przeprowadzonej emisji akcji serii D i E na obecny dzień jest stabilna, Spółka uregulowała znaczną część swoich zaległych zobowiązań i reguluje zobowiązania bieżące. Spółka posiada również możliwość emisji akcji w ramach kapitału docelowego, co pozwala na nabywanie aktywów czy też pozyskanie środków na bieżącą działalność. Spółka posiada również finansowanie w postaci umowy pożyczki, która również umożliwia finansowanie bieżącej działalności.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację gospodarczo – finansową Spółki za 2024 rok.

W roku 2024 przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej był zarówno system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. W celu zapewnienia prawidłowości i rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółka stosuje w sposób ciągły system kontroli wewnętrznej wraz z szeregiem procedur go dotyczących.

Działające w Spółce zasady kontroli wewnętrznej gwarantują bezpieczeństwo działania Spółki oraz poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych.

Za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest odpowiedzialny Zarząd.

Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym. Wypracowany i stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie do dokumentacji księgowej.

Rada Nadzorcza w sposób systematyczny monitoruje zarządzanie ryzykiem braku zgodności (compliance). Wszystkie istotne ryzyka związane z działaniem Spółki są omawiane i monitorowane zarówno przez Radę Nadzorczą, jak również przez Zarząd.

Zarząd Polskiego Holdingu Rozwoju S.A. podczas posiedzeń prowadzi kompleksowy nadzór nad bieżącym funkcjonowaniem procesu zarządzania ryzykiem braku zgodności poprzez analizę, kontrolę oraz ocenę zgodności działalności Spółki z regulacjami prawnymi.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem są proporcjonalne do skali działalności i pozwalają na odpowiednio wczesne zidentyfikowanie, ocenę i zminimalizowanie ryzyka oraz zapewniają poprawność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych. Rada Nadzorcza nie widzi potrzeby wyodrębniania w strukturze organizacyjnej jednostki pełniącej funkcję audytu wewnętrznego.

- 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.

W 2024 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w załączniku do uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na NewConnect 2024”.

Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego znajduje się w raporcie zamieszczonym na stronie internetowej Spółki (link: <https://www.phrsa.pl/pl/dokumenty-korporacyjne>) w zakładce: " Dokumenty korporacyjne", pod nazwą: " Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect".

Podczas posiedzeń Rady Nadzorczej i Zarządu w 2024 r. omówiono zbiór zasad wynikających z Dobrych Praktyk, a także zasady stosowane przez Spółkę i działania związane z ich stosowaniem. Spółka obecnie kierunkowo przestrzega zasady zawarte w dobrych Praktyka, jednak w związku z obecną sytuacją przedstawienie stosowania niektórych zasad przesunie się w czasie z uwagi na obecnie złożoną prawo finansową sytuację spółki. Zarząd sukcesywnie kontynuuje naprawę sytuacji w spółce oraz wypełnianie wszystkich zadeklarowanych Dobrych Praktyk. Po przeanalizowaniu stanowiska Spółki, co do powodów nie przedstawienia przedmiotowych informacji pomimo przestrzegania zasad, Rada Nadzorcza uznała przedstawione wyjaśnienia za właściwe i wystarczające.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2024. Spółka w drodze publikacji raportów bieżących, a także okresowych z wykorzystaniem systemu EBI i ESPI przekazywała w roku 2024 informację o wszystkich istotnych zdarzeniach dotyczących Spółki w sposób rzetelny oraz wyczerpujący. Rada Nadzorcza jest zdania, że polityka informacyjna realizowana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zapewnia należyty dostęp do wszelkich istotnych informacji o Spółce i jej działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka należycie stosuje zasady ładu korporacyjnego zadeklarowane w sprawozdaniach oraz wypełnia obowiązki informacyjne w sposób należyty i adekwatny do zakresu i skali prowadzonej działalności oraz bieżącej sytuacji spółki.

VIII. Ocena pracy Rady Nadzorczej Polskiego Holdingu Rozwoju S.A. w 2024 roku.

Rada Nadzorcza wypełniała swoje zadania z uwzględnieniem zasady najwyższej staranności zawodowej, dokładając wszelkich starań celem sprawowania należytej kontroli zarządzania Spółką.

Częstotliwość spotkań Rady Nadzorczej odpowiadała wynikającym z własnych ocen Rady i zgłaszanym przez Zarząd potrzebom Spółki jak i zasadom Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect .

Rada Nadzorcza pełniła również funkcję doradczą wobec Zarządu, w zakresie wynikającym ze zgłaszanych Radzie potrzeb Zarządu, jak również z inicjatywy własnej.

W opinii Rady Rada wykonując swoje obowiązki, działała zgodnie z obowiązującym prawem, w szczególności z zakresem kompetencji określonym przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania jak również swój skład i organizację, która zapewnia doświadczenie i wiedzę niezbędną do prawidłowego wykonywania zadań Rady Nadzorczej.

Informacje dotyczące Członków Rady Nadzorczej oraz tryb działania Rady Nadzorczej i jej szczegółowe uprawnienia dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem: <http://phrsa.pl/>

Niniejsze Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki uchwałą nr 4 z dnia 26 maja 2025r.

Sporządzili:

Przewodniczący Rady Nadzorczej Andrzej Marton

Wiceprzewodniczący Dariusz Maciejuk

Członek Mieczysław Cieniuch

Członek Jerzy Witold Pietrewicz

Członek Agnieszka Zakrzewska

Członek Grzegorz Wenc