

The background of the entire page is a green-tinted photograph of a laboratory setting. In the foreground, a metal test tube rack holds several test tubes. A person wearing a white lab coat and blue nitrile gloves is visible, with one hand holding a test tube and the other holding a small bottle. The overall scene suggests a scientific or medical environment.

**onesano**

# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ onesano S.A.**

---

**z działalności  
w 2024 roku**

**15 maja 2025 r.**

Rada Nadzorcza onesano S.A. („Spółka”) składa niniejszym sprawozdanie ze swojej działalności w 2024 roku sporządzone w zakresie zgodnym z art. 382 § 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych i uwzględniające wymogi określone w zasadach 2.11.1-2.11.6 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („DPSN 2021”).

Zakres sprawozdania obejmuje następujące zagadnienia:

1. Wyniki oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności onesano S.A. w roku 2024 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.....	3
2. Ocena wniosku Zarządu onesano S.A. dotyczącego pokrycia straty .....	4
3. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. 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 .....	4
4. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej Spółki o sytuacji Spółki w 2024 roku .....	5
5. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w 2024 roku.....	5
6. Informacja Rady Nadzorczej onesano S.A. sprawie łącznego wynagrodzeniu należnego od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie 2024 roku.....	6
7. Skład Rady Nadzorczej onesano S.A. i informacje nt. niezależności Członków Rady Nadzorczej i różnorodności. ....	6
8. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej onesano S.A.....	7
9. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w 2024 roku.....	7
10. Ocena zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.....	8

## **1. Wyniki oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności onesano S.A. w roku 2024 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym**

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1) i pkt 3) i art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 1) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza onesano S.A. dokonała oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2024, które obejmuje:

- I. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- II. jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku przedstawiający sumę bilansową 12 837 tys. zł;
- III. jednostkowy rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku przedstawiający stratę netto w wysokości 5 797 tys. zł;
- IV. jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazującym zmniejszenie stanu kapitału własnego w kwocie 5 797 tys. zł;
- V. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 6 983 tys. zł;
- VI. informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki onesano S.A. w 2024 roku obejmujące:

- I. informacje o Emitencie;
- II. podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe;
- III. informacje o działalności Emitenta;
- IV. czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta;
- V. oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego;
- VI. pozostałe informacje.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdaniem dodatkowym biegłego rewidenta dla Rady Nadzorczej, komunikowała się drogą komunikacji elektronicznej z biegłym rewidentem w ramach monitorowania procesu rewizji finansowej, a także dokonała analizy ekonomiczno – finansowej funkcjonowania Spółki. Biegły rewident, działający w imieniu Grupa Audit i Podatki sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, wydał opinię do przedłożonego Sprawozdania finansowego za 2024 rok stwierdzając, iż Sprawozdanie finansowe:

- I. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2024 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 oraz przyjętymi zasadami polityką rachunkowości;
- II. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- III. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Opinia biegłego rewidenta o Sprawozdaniu finansowym jest spójna ze Sprawozdaniem dodatkowym dla Rady Nadzorczej.

Zdaniem biegłego rewidenta Sprawozdanie z działalności Spółki:

- I. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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;
- II. jest zgodne z informacjami zawartymi w Sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania biegły rewident oświadczył, że nie stwierdził w Sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.

Mając powyższe na uwadze oraz biorąc pod uwagę brak stwierdzenia uchybień w ramach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w toku nadzoru nad sprawozdawczością finansową Spółki, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić Sprawozdanie finansowe Spółki oraz Sprawozdanie z

działalności onesano S.A. za rok 2024 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza Spółki zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania finansowego onesano S.A. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności onesano S.A. za rok obrotowy 2024.

Informacja o pozytywnej ocenie ww. sprawozdań została zamieszczona w dokumencie „Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. dotycząca sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności onesano S.A. za rok 2024 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym” będącym elementem raportu rocznego Spółki opublikowanego w systemie ESPI.

## **2. Ocena wniosku Zarządu onesano S.A. dotyczącego pokrycia straty**

Wykonując dyspozycję zawartą w treści przepisu art. 382 §1 i §3 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się z sprawozdaniem Zarządu z działalności, sprawozdaniem finansowym i opinią biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu onesano S.A. pokrycia straty za rok 2024 w wysokości 5 797 tys. zł zyskami lat przyszedłych.

## **3. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. 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**

Zgodnie z wymogiem art. 382 §3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza dokonała oceny 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.

Spółka nie wyodrębniła w swojej strukturze jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za zadania poszczególnych systemów i funkcji ze względu na rozmiar Spółki, o czym Spółka zawiadomiła w informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk, opublikowanej w dniu 2 sierpnia 2021 r.

Opinia Rady Nadzorczej odnośnie sytuacji finansowej Spółki pokrywa się z przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu Zarządu informacjami dotyczącymi sytuacji finansowo – ekonomicznej Spółki w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku oraz występujących ryzyk i zagrożeń. Uwzględniając, posiadany przez Spółkę kapitał obrotowy, który pozwala na zachowanie płynności i zdolności do regulowania zobowiązań oraz realizację planów rozwojowych, Rada Nadzorcza ocenia aktualną sytuację finansową Spółki jako stabilną.

W opinii Rady system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i zapewniania zgodności jest zgodny z przepisami i funkcjonuje w sposób prawidłowy. Rada Nadzorcza zgadza się z opinią Zarządu Spółki i z uwagi na niewielką skalę funkcjonowania i poziom zatrudnienia Spółka nie identyfikuje potrzeby wyodrębniania organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego i osoby podlegającej Prezes Zarządu, odpowiedzialnej za zarządzania ryzykiem, audytem wewnętrznym i compliance. W ocenie Rady Nadzorczej obecne rozwiązania zapewniają wystarczające bezpieczeństwo w zakresie raportowania finansowego i działalności operacyjnej Spółki.

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który ma za zadanie wspomagać procesy decyzyjne i mechanizmy zarządzania ryzykiem, umożliwiając efektywne przeciwdziałanie i szybkie eliminowanie powstałych nieprawidłowości. Obowiązujące regulacje dążą do zapewnienia wiarygodności sprawozdawczości finansowej oraz zgodności działania Spółki z przepisami prawa, normami wewnętrznymi i najlepszymi praktykami. System kontroli wewnętrznej obejmuje strategiczne obszary działania oraz jednostki organizacyjne Spółki.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce, system kontroli wewnętrznej opiera się na:

- I. dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, obejmującej metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, Zakładowy Plan Kont i wykaz kont syntetycznych. Metody wyceny stosowane są w istotnych aspektach w sposób ciągły i zgodny z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa;
- II. wewnętrznych procedurach określających obieg dokumentów finansowo – księgowych;

- III. rzetelnym, bezbłędnym, sprawdzalnym i bieżącym prowadzeniu ksiąg rachunkowych Spółki w systemie informatycznym posiadającym strukturę modułową, która zapewnia przejrzystość i spójność zapisów;
- IV. analizie przedstawianych przez Zarząd Spółki informacji dotyczących istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki;
- V. analizie, wspólnie z Zarządem Spółki i niezależnym biegłym rewidentem, sprawozdań finansowych Spółki oraz wyników badania tych sprawozdań oraz przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej.

W zakresie sporządzania sprawozdań finansowych system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem realizowany jest zgodnie z obowiązującymi w Spółce procedurami sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez Głównego Księgowego Spółki, a ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd. Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd weryfikowane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Następnie, Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny zaudytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a o wynikach tej oceny informuje akcjonariuszy w Sprawozdaniu Rocznym.

System zarządzania ryzykiem ukierunkowany jest na identyfikację potencjalnych ryzyk i utrzymanie ich na akceptowalnym poziomie oraz zapewnienie efektywnej realizacji celów Spółki. W celu redukcji występujących i potencjalnych ryzyk Spółka monitoruje ich poziom i projektuje mechanizmy naprawcze.

System nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oparty jest na kontaktach poszczególnych komórek organizacyjnych z wyspecjalizowanymi w danej dziedzinie kancelariami prawnymi.

Rada Nadzorcza ocenia łącznie systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego jako adekwatne i skuteczne, biorąc pod uwagę strukturę organizacyjną Spółki, ilość zatrudnianych pracowników oraz zasięg działalności.

#### **4. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej Spółki o sytuacji Spółki w 2024 roku**

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 3) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki w 2024 roku. Obowiązki Informacyjne Zarządu obejmują w szczególności obowiązki udzielania Radzie Nadzorczej, bez uprzedniego wezwania, informacji o:

- I. uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie,
- II. 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,
- III. postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw,
- IV. transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność,
- V. zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość i określoną przepisami prawa terminowość oraz formę dostarczanych informacji, ocenia wykonanie Obowiązków Informacyjnych Zarządu w 2024 roku pozytywnie.

#### **5. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w 2024 roku**

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w 2024 roku. Uprawnienia Informacyjne Rady obejmują w szczególności prawo Rady Nadzorczej do:

- I. badania wszystkich dokumentów Spółki,



- II. dokonywania rewizji stanu majątku Spółki,
- III. żądania od Zarządu Spółki, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce lub wykonujących czynności na rzecz Spółki sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

Rada Nadzorcza, przyjmując jako kryteria kompletność, jakość, określoną przepisami prawa terminowość oraz brak ograniczania przez Zarząd Spółki dostępu do żądanych informacji, ocenia realizację Uprawnnień Informacyjnych Rady w 2024 roku pozytywnie.

## **6. Informacja Rady Nadzorczej onesano S.A. sprawie łącznego wynagrodzeniu należnego od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie 2024 roku.**

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 3) i art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, informuje, że w 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki nie zlecała zewnętrznemu doradcy badań spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku, ani przygotowania analiz i opinii.

## **7. Skład Rady Nadzorczej onesano S.A. i informacje nt. niezależności Członków Rady Nadzorczej i różnorodności.**

Zgodnie z zasadą 2.11.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza sporządziła informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach”), a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

W 2024 roku Rada Nadzorcza onesano S.A. funkcjonowała w składzie:

1. Jakub Nadachewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Paweł Sawicki – Członek Rady Nadzorczej
3. Piotr Szeliga – Członek Rady Nadzorczej
4. Radosław Szorc – Członek Rady Nadzorczej
5. Agnieszka Zielińska-Dalasińska – Członek Rady Nadzorczej

Obradujące w dniu 25 czerwca 2024 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały o odwołaniu, a następnie o powołaniu do składu Rady Nadzorczej nowej, wspólnej, trzyletniej kadencji wszystkich jej dotychczasowych członków.

W roku obrotowym 2024 w obrębie Rady Nadzorczej nie zostały powołane komitety do zadań szczególnych. W związku ze spełnianiem wymogów określonych w art. 128 ust. 4 pkt 4 Ustawy o biegłych rewidentach zadania Komitetu Audytu wykonuje cała Rada Nadzorcza.

Zgodnie ze złożonymi przez członków Rady Nadzorczej oświadczeniami kryterium niezależności, określone w Ustawie o biegłych rewidentach, spełniają wskazani członkowie Rady Nadzorczej:

1. Jakub Nadachewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Paweł Sawicki – Członek Rady Nadzorczej
3. Agnieszka Zielińska – Dalasińska – Członek Rady Nadzorczej
4. Piotr Szeliga – Członek Rady Nadzorczej.

Zgodnie ze złożonymi przez członków Rady Nadzorczej oświadczeniami, kryterium braku rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, spełniają wskazani członkowie Rady Nadzorczej:

1. Paweł Sawicki – Członek Rady Nadzorczej
2. Piotr Szeliga – Członek Rady Nadzorczej.

Spółka nie opracowała formalnego dokumentu zawierającego opis stosowanej polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki. Wybór członków Zarządu w Spółce jest dokonywany w oparciu o doświadczenie, kwalifikacje i kompetencje kandydatów zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Spółka dąży do zapewnienia różnorodności w zakresie płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego w odniesieniu do wszystkich jej pracowników, ze szczególnym uwzględnieniem władz Spółki i jej kluczowych menedżerów. W 2024 roku wskaźnik udziału mniejszości pod względem płci wynosił 20%. Spółka nie stosuje zasady 2.1 DPSN 2021 - nie posiada polityki politykę różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej, przyjętej odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie.

## 8. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej onesano S.A.

Rada Nadzorcza, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, pełni stały nadzór nad działalnością Spółki, poprzez:

- I. uzyskiwanie od Zarządu Spółki informacji o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, sytuacji finansowej, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływały na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- II. analizę dodatkowych materiałów dokumentów i opracowań otrzymywanych od Zarządu Spółki na wniosek Rady;
- III. uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od członków Zarządu i innych pracowników lub osób wykonujących czynności na rzecz Spółki przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku. w trakcie posiedzeń Rady i spotkań z Zarządem Spółki;
- IV. współpracę z biegłym rewidentem, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

W 2024 roku w celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza na posiedzeniach pozostawała w ścisłym kontakcie z Zarządem Spółki oraz Dyrektorami wykonawczymi Spółki. W ramach kontroli gospodarki finansowej i kluczowych zasobów Spółki w kręgu zainteresowań Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności plany produkcyjne, rozwój sprzedaży, realizacja budżetów wykonawczych, zapewnienie zasobów kapitałowych Spółce oraz stopień realizacji przez Spółkę celów emisyjnych wynikających z Prospektu dotyczącego emisji akcji serii D.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad wykonaniem przyjętych planów Spółki, na bieżąco analizując, m. in.:

- I. poziom przychodów ze sprzedaży marek własnych i kontraktowych;
- II. wynik brutto i netto;
- III. gospodarkę środkami finansowymi, stan należności i zobowiązań, płynność finansową;
- IV. rentowność prowadzonej sprzedaży
- V. stopień realizacji celów emisyjnych wynikających z Prospektu dotyczącego emisji akcji serii D.

W 2024 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń, na których łącznie powzięła 10 uchwał. Ponadto w ciągu 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła 2 uchwały pomiędzy posiedzeniami w trybie art. 388 § 3 Kodeksu spółek handlowych, tj. przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Na każdym z posiedzeń realizowano również obowiązki Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Skład Rady Nadzorczej uwzględnia przekrój kompetencji niezbędnych do sprawowania swojej funkcji. Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza stawiała się merytorycznie przygotowana do podejmowania uchwał.

## 9. Ocena Rady Nadzorczej onesano S.A. stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w 2024 roku

Zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania

określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Po analizie działań Spółki w przedmiotowym zakresie w 2024 roku, w szczególności po weryfikacji informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk, które zostały opublikowane przez Spółkę w dniu 2 sierpnia 2021 r., oświadczenia Zarządu Spółki o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, będącego składnikiem Jednostkowego Raportu Roczno­go za 2024 rok oraz opinii o Oświadczeniu zawartej w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok, Rada Nadzorcza stwierdza, że odejście lub wyrażenie pewnych zastrzeżeń w odniesieniu do stosowania określonych zasad Dobrych Praktyk nie wpływa negatywnie na przejrzystość reguł nadzoru oraz zarządzania Spółką, a tym samym nie prowadzi do naruszenia założeń leżących u podstaw ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza będzie na bieżąco dokonywać oceny zasad zarządzania oraz nadzoru wprowadzonych w Spółce, a gdy zmiany zostaną uznane za potrzebne, to podjęta zostanie decyzja o przyjęciu określonych zasad w zakresie, w jakim są adresowane do Rady Nadzorczej. W opinii Rady Nadzorczej stosowanie przez Spółkę zasad ładu zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych należy ocenić pozytywnie.

#### **10. Ocena zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.**

W 2024 roku Spółka nie poniosła wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do publicznej wiadomości.

Jakub Nadachewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Paweł Sawicki – Członek Rady Nadzorczej  
Piotr Szeliga – Członek Rady Nadzorczej  
Radosław Szorc – Członek Rady Nadzorczej  
Agnieszka Zielińska-Dalasińska – Członek Rady Nadzorczej





# onesano

## onesano S.A.

**Dane spółki / Company details**

NIP / VAT ID: PL5480076967

REGON / National Business Registry Number: 070629344

KRS / Polish Company Register: 0000031886

---

**Zakład produkcyjny / Production plant**

Ignacego Łukasiewicza 2  
43-502 Czechowice-Dziedzice  
Polska / Poland  
+ 48 795 549 920

**Siedziba spółki / Company seat**

Dyrekcijna 6  
41-506 Chorzów  
Polska / Poland  
+ 48 32 793 72 71

---

Kontakt:

**[biuro@onesano.pl](mailto:biuro@onesano.pl)**