



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A. za rok obrotowy 2025

Niniejsze sprawozdanie obejmuje:

- sprawozdanie z wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego spółki INTROL S.A. za rok 2025,
- sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki INTROL S.A. w 2025 roku,
- sprawozdanie z wyników oceny wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2025,
- ocenę 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,
- ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych, w tym ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zażądanych przez Radę Nadzorczą informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, spółek zależnych i spółek powiązanych,
- informację 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,
- ocenę 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,

- ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. wyrażonej w Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW 2021,
- informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. wyrażonej w Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW 2021,
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej,
- informację na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów w 2025 r. ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, 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 oraz podsumowanie ich działalności w 2025 roku,
- podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów.

Sprawozdanie z działalności obejmuje okres obrotowy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Podstawowe dane dotyczące Spółki

- ✓ KRS 0000100575 – Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- ✓ Kapitał zakładowy: 5.140.803,60 zł - w całości opłacony.
- ✓ REGON: 272043375.
- ✓ NIP: 634-00-30-925.
- ✓ Tel.(32) 789 00 00, fax. (32) 789 01 75.

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2025 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2025

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2025, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym

Na podstawie § 12 ust. 2 pkt. a), b) i c) Statutu Spółki oraz art. 382 § 3 i 3¹ Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2025 oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025, obejmującego:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **175 613 tys. złotych**,
- 2) sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku, wykazujące całkowite dochody razem w wysokości **25 311 tys. złotych**,
- 3) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1 126 tys. złotych**,
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **12 973 tys. złotych**,
- 5) informacje dodatkowe,
- 6) noty do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta – UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie – wyznaczonego na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 20 grudnia 2024 r.

Ocena przez Radę Nadzorczą ww. sprawozdań za rok obrotowy 2025 obejmowała m.in. ich zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z jednostkowym sprawozdaniem finansowym oraz w oparciu o treść sprawozdania biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym INTROL S.A. prawidłowo i rzetelnie charakteryzują sytuację majątkową, finansową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie. Informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności INTROL S.A. w roku 2025, zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nim zgodne. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w sposób prawidłowy we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki INTROL S.A. Sprawozdania finansowe i sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2025 są zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

2. Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2025

Zarząd Spółki w dniu 24 kwietnia 2026 r. podjął i przedłożył Radzie Nadzorczej uchwałę w sprawie zarekomendowania podziału zysku netto w kwocie **25 373 589,72 zł** wypracowanego za rok obrotowy 2025 na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy w przyszłych okresach.

Oceniając wniosek Zarządu Rada wzięła pod uwagę, iż zgodnie z §25 ust. 1 Statutu Spółki czysty zysk Spółki może być przeznaczony w szczególności na:

- a) kapitał zapasowy,

- b) kapitały rezerwowe i fundusze specjalne,
- c) dywidendę dla Akcjonariuszy,
- d) inne cele określone uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Kapitał zapasowy w Spółce osiągnął już poziom 1/3 kapitału zakładowego wymagany przez przepis art. 396 §1 KSH i wynosi 44 480 971,57 zł. Zatem nie ma potrzeby odprowadzania części zysku na kapitał zapasowy. Spółka nie ma też niepokrytych strat. Jednocześnie, stosownie do postanowień p. 4.14. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Spółka powinna dążyć do podziału zysku poprzez wypłatę dywidendy. Jednakże, zgodnie z cytowanym postanowieniem postawienie całości zysku w spółce jest możliwe, jeżeli zachodzi którakolwiek z poniższych przyczyn:

- a) wysokość tego zysku jest minimalna, a w konsekwencji dywidenda byłaby nieistotna w relacji do wartości akcji;
- b) spółka wykazuje niepokryte straty z lat ubiegłych, a zysk przeznaczony jest na ich zmniejszenie;
- c) spółka uzasadni, że przeznaczenie zysku na inwestycje przyniesie akcjonariuszom wymierne korzyści;
- d) spółka nie wygenerowała środków pieniężnych umożliwiających wypłatę dywidendy.

Zgodnie z uzasadnieniem uchwały Zarządu wniosek Zarządu co do pozostawienia całości zysku na kapitale rezerwowym związany jest z niestabilną sytuacją międzynarodową i otoczeniem makroekonomicznym. Porównanie wyników Grupy rok do roku wskazuje, iż rozwój organiczny Grupy generuje zadowalające dla akcjonariuszy stopy zwrotów zaś dywidenda jest również wypłacana corocznie, w sprzyjającym czasie z kapitałów rezerwowych.

Rada zatem uznaje wniosek Zarządu jak i jego uzasadnienie za trafne.

Z uwagi na powyższe Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie powyższą propozycję podziału zysku.

II. 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,

Introl S.A. pełni w strukturze Grupy Kapitałowej Introl rolę spółki dominującej, której działalność operacyjna w roku 2025 koncentrowała się na wynajmie nieruchomości, licencjonowaniu znaku towarowego, wynajmie maszyn i urządzeń.

Introl S.A. jest bowiem właścicielem istotnych aktywów Grupy: nieruchomości, maszyn, które dzierżawi na rzecz Spółek Grupy Kapitałowej Introl.

Powyższe stanowi wynik realizowanej od 2015 roku strategii budowania przejrzystej struktury Grupy Kapitałowej Introl w ramach której Introl S.A. jako spółka dominująca pełni rolę Podmiotu zarządzającego Grupą, głównymi aktywami (w tym nieruchomościami) oraz wspierającego spółki zależne w realizacji celów biznesowych. Strategia ta zakłada nadzór nad spółkami Grupy Kapitałowej Introl, kontrolę, bieżący monitoring funkcjonowania spółek Grupy, ewentualnie zapewnienie finansowania ich planów i inwestycji oraz inne działania, wynikające z bieżącego zapotrzebowania i pozyskiwania nowych rynków, jak i wspomagającą działalność usługową (usługi doradcze, prowadzenie ksiąg rachunkowych, obsługa kadrowo-płacowa).

W konsekwencji realizacji powyższej strategii głównymi źródłami generowania przychodów Introl S.A. są spływające dywidendy, opłaty za poręczenia, odsetki od pożyczek, czynsz dzierżawy nieruchomości i innych środków trwałych.

Oceniając sytuację finansową Spółki wskazać należy, iż w roku obrotowym 2025 przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów były o 4 064 tys. zł, (tj. o 21,7%) niższe od osiągniętych przychodów w porównywalnym okresie 2024 r.

W stosunku do roku 2024 nastąpił spadek marży brutto na sprzedaży (o 11,6 p.p.), która obecnie wynosi 52,7%. W 2025 r. Spółka zanotowała znaczący spadek przychodów ze sprzedaży (o 21,7%), oraz nieznaczny wzrost kosztów sprzedaży produktów (o 3,7%), które wpłynęły zarówno na zysk i marżę brutto na sprzedaży. Wzrosły również koszty sprzedaży i koszty ogólnego zarządu (o 10,8%). Wpływ na spadek przychodów miał zdecydowanie niższy przychód z tytułu opłat za korzystanie ze znaku towarowego, który spadł do poziomu 2 815 tys. zł i był niższy w stosunku do roku ubiegłego o 4 621 tys. zł (o 62,1%). Znaczący wpływ na wyższe koszty miały wzrost wynagrodzeń, wzrost w stosunku do roku 2024 o 947 tys. zł (o 14,0%), oraz wzrost kosztów opłat i podatków (w tym głównie podatków od nieruchomości) wzrost w stosunku do roku 2024 o 124 tys. zł (tj. o 13,2%).

Koszty sprzedaży produktów, towarów i usług wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 245 tys. zł (tj. 3,7%). Koszty sprzedaży i koszty ogólnego zarządu łącznie wykazały wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 834 tys. zł (tj. o 10,8%), do poziomu 8 553 tys. zł. W 2025 roku koszty ogólnego zarządu wzrosły w stosunku do roku 2024 o 756 tys. zł (tj. o 10,2%), natomiast koszty sprzedaży wzrosły w stosunku do roku 2024 o 78 tys. zł (tj. o 25,5%).

Za 2025 r. spółka wykazała łącznie zysk brutto w wysokości 25 661 tys. zł. Wynik brutto wzrósł r/r (o 12,8%). Niekorzystny wpływ na wynik miał spadek marży brutto na sprzedaży o 11,6 p.p. w stosunku do roku ubiegłego. Znaczący i korzystny wpływ na zysk brutto miał natomiast wynik na działalności finansowej, który wzrósł w stosunku do roku 2024 o 8 110 tys. zł i wyniósł 26 545 tys. zł. Największy pozytywny wpływ na wynik 2025 r. miały otrzymane dywidendy od spółek z Grupy Kapitałowej w wysokości 26 743 tys. zł (były one wyższe w porównaniu do roku 2024 o 7 733 tys. zł, tj. wzrost r/r o 40,7%) oraz zysk ze sprzedaży udziałów spółki powiązanej I4Tech Sp. z o.o. w wysokości 531 tys. zł. Ujemny wpływ na wynik miały natomiast, utworzony odpis aktualizujący na wkłady wniesione do spółki zależnej Smart In Sp. z o.o. spółka komandytowa w wysokości 359 tys. zł, oraz utworzone rezerwy w wysokości 346 tys. zł, w związku toczącymi się sprawami spornymi. W ubiegłym roku utworzone rezerwy na sprawy sporne wyniosły 483 tys. zł (rezerwy dotyczą działalności zaniechanej).

W efekcie powyższych zmian wystąpiła strata na działalności operacyjnej EBIT w wysokości 884 tys. zł i spadek wskaźnika o 120,5% r/r. Zysk operacyjny EBITDA obniżył się w 2025 r. odpowiednio o 5 118 tys. zł (tj. o 80,1%) r/r. Wskaźniki rentowności, porównując 2025 r. z 2024 r., obniżyły się (EBIT o 29,0 p.p., EBITDA o 25,4 p.p.). Rentowność sprzedaży netto w 2025 roku wyniosła 172,6% i wzrosła o 50,7 p.p. r/r.

W opinii Rady Nadzorczej, działania obecnego Zarządu są realizowane prawidłowo. Osiągnięte wyniki w ramach działalności kontynuowanej, jak również zadowalające

przychody z dywidend z działalności Spółek zależnych umożliwiają Radzie Nadzorczej pozytywnie ocenić działania Zarządu Spółki.

Spółka stosuje systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz audyt adekwatny do zakresu i form prowadzonej działalności.

Wyżej opisany zakres i specyfika prowadzonej działalności Spółki skutkuje tym, że Spółka nie wdrożyła odrębnych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Sprawozdania finansowe sporządzają służby finansowo-księgowe pod nadzorem Głównego Księgowego. Sprawozdania zatwierdza Walne Zgromadzenie Spółki. Weryfikacja rocznych i półrocznych sprawozdań finansowych dokonywana jest przez niezależnego biegłego rewidenta. Decyzję o wyborze rewidenta podejmuje stosowną uchwałą Rada Nadzorcza Spółki, przy czym wymagana jest rekomendacja Komitetu Audytu stosownie do obowiązującej w Spółce Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Introl S.A. oraz Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza dokonuje również oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym. Pisemne sprawozdanie z wyników oceny Rada Nadzorcza składa Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

W Spółce nie funkcjonuje od 2014 roku System Zarządzania Jakością, podlegający certyfikacji.

W 2020 roku Spółka wprowadziła system compliance, którego celem jest zapewnienie zgodności działania z prawem, jak również z innymi dobrowolnie przyjętymi normami postępowania w celu zapobiegania stratom finansowym lub utracie reputacji oraz powołała compliance officera. W roku 2025 nastąpiła zmiana na stanowisku compliance oficera zaakceptowana przez Radę Nadzorczą.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, do którego ustawowych zadań należy w szczególności monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym zakresie sprawozdawczości finansowej oraz wykonywania rewizji finansowej.

W Spółce funkcjonuje Dział Audytu wewnętrznego i sprawozdawczości, którego celem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej oraz analizy procesów biznesowych. Zarówno Rada Nadzorcza, jak i Komitet Audytu pozostawali w roku 2025 w stałym kontakcie z Dyrektorem Audytu wewnętrznego i sprawozdawczości w ramach monitorowania procesu sporządzania sprawozdania finansowego jak i jego badania.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia, również pod względem adekwatności i skuteczności stosowane w Spółce, opisane wyżej, zasady kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami, mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

III. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych, w tym ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zażądanych przez Radę Nadzorczą informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, spółek zależnych i spółek powiązanych

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek. Zarząd Spółki udziela Radzie Nadzorczej wymaganych przepisami prawa informacji na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej lub niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności. Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej także posiadane informacje dotyczące spółek zależnych i powiązanych. Powyższe obowiązki realizowane są ustnie na posiedzeniach Rad Nadzorczych, drogą mailową, pisemną lub za pośrednictwem specjalnie przeznaczonego do powyższego celu internetowego repozytorium dokumentów (Virtual Data Room).

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zażądanych przez Radę Nadzorczą informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, spółek zależnych i spółek powiązanych, co następuje niezwłocznie w formie pisemnej, mailowej lub ustnej w trakcie posiedzenia Rady Nadzorczej.

IV. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego 2025 w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwał w przedmiocie zawarcia na koszt Spółki umowy z wybranym doradcą Rady Nadzorczej.

V. 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

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW, zasadą nr 2.11. obowiązującą w 2025 roku, poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie zawierające m.in. ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz 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.

Rada Nadzorcza dokonała analizy raportów bieżących i okresowych opublikowanych przez Spółkę w roku obrotowym 2025 i nie wnosi zastrzeżeń do sposobu wypełniania przez Spółkę powyższych obowiązków w roku obrotowym 2025.

VI. Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. wyrażonej w Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW 2021

Zgodnie z zasadą nr 1.5. zawartą w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 r. (dalej: Dobre Praktyki), co najmniej raz w roku Spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem Spółka lub jej Grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

Rada, dokonując oceny, wzięła pod uwagę, że w 2020 roku w ramach systemu compliance Spółka wprowadziła Procedurę dobroczynności i promocyjną dla Grupy Kapitałowej INTROL S.A.

Kwota wydatków Grupy na cele wskazane w Zasadzie nr 1.5 Dobrych Praktyk jest marginalna. Tym niemniej Rada przeanalizowała przedłożone jej zestawienie.

W ocenie Rady Nadzorczej wszystkie poniesione wydatki należy uznać za zasadne. Najistotniejsze z nich to:

- Darowizna IB Systems sp. z o.o. na rzecz Fundacji Young Life Polska w kwocie 27.000,00 zł,
- Darowizna Introl S.A. na rzecz Stowarzyszenia Mission of Hope w kwocie 20.000,00 zł,
- Darowizna IB Systems sp. z o.o. na rzecz Stowarzyszenia Mission of Hope w kwocie 15.000,00 zł.

VII. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. wyrażonej w Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW 2021

Zgodnie z zasadą 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów Spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

W Spółce nie istnieje opracowana i wdrożona polityka różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej. W 2025 roku struktura udziału kobiet i mężczyzn w organach zarządzających i nadzorujących Spółki przedstawiała się następująco:

1. w Radzie Nadzorczej zasiadało 5 członków, w tym jedna kobieta – udział kobiet w Radzie Nadzorczej na poziomie 20%,
2. w Zarządzie:
 - w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 11 czerwca 2025 r. zasiadało dwóch członków, bez udziału kobiet,
 - w okresie od 11 czerwca 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. zasiadało 3 członków, w tym jedna kobieta – udział kobiet na poziomie 33,33%.

VIII. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej

1. Ocena sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym

Rada Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2025 r. na które składają się:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **496 549 tys. złotych**,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy 2025, wykazujące całkowite dochody razem w wysokości **23 776 tys. złotych**,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **8 990 tys. złotych**,
- 4) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **7 971 tys. złotych**,
- 5) informacje dodatkowe,
- 6) noty do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta – UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie – wyznaczonego na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 20 grudnia 2024 r. do badania skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2025 r. oraz ze sprawozdaniem Zarządu INTROL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2025.

Ocena przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2025 oraz sprawozdania Zarządu obejmowała m.in. ich zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej INTROL, sprawozdaniem Zarządu oraz w oparciu o treść sprawozdania biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte w ww. sprawozdaniach prawidłowo i rzetelnie charakteryzują sytuację majątkową, finansową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie w Grupie Kapitałowej Introl. Informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej INTROL w roku 2025, zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nim zgodne.

Sprawozdania sporządzone zostały w sposób prawidłowy we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki INTROL S.A. Poddane zatem ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie Grupy Kapitałowej Spółki, jest zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

2. Ocena sytuacji Grupy Kapitałowej INTROL

Analiza skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Introl prowadzi do następujących wniosków.

Oceniając sytuację Grupy Kapitałowej Rada wzięła pod uwagę m.in. następujące okoliczności, które znalazły wyraz w Sprawozdaniu Zarządu.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2025 r. były o 41 284 tys. zł, (tj. o 6,4%) niższe od osiągniętych w analogicznym okresie 2024 r.

Spadek przychodów poza Grupę r/r w 2025 r. zanotowały m.in. spółki: INTROL Pro-ZAP Sp. z o.o. o 34 755 tys. zł oraz łącznie INTROL-Energomontaż Sp. z o.o. oraz INTROL Energetyka Sp. z o.o. o 36 497 tys. zł (w 2025 r. nastąpiło przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa z INTROL- Energomontaż Sp. z o.o. do Introl Energetyka Sp. z o.o.).

Wzrost sprzedaży poza Grupę r/r w 2025 r. osiągnęły m.in. spółki: RAControls Sp. z o.o. o 14 248 tys. zł, Limatherm S.A. o 4 944 tys. zł, Limatherm Sensor Sp. z o.o. o 4 639 tys. zł oraz Limatherm Components Sp. z o.o. o 4 391 tys. zł.

Zysk brutto ze sprzedaży Grupy INTROL w 2025 r. obniżył się r/r o 28 841 tys. zł (czyli o 20,1%). Spadek ten wynikał ze zmniejszenia przychodów Grupy, jak również z osiągniętej niższej średniej marży brutto na sprzedaży o 3,3 p.p.

W stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost kosztów sprzedaży o 3 434 tys. zł (tj. o 7,5%) oraz wzrost kosztów ogólnego zarządu o 1 529 tys. zł (tj. o 3,4%). Główne zmiany kosztów ponoszonych poza Grupą dotyczyły m.in. spółek RAControls Sp. z o.o. (wzrost o 1 566 tys. zł), Limatherm S.A. (wzrost o 1 176 tys. zł) oraz IB Systems Sp. z o.o. (wzrost o 930 tys. zł).

W 2025 r. w związku z odwróceniem odpisów aktualizujących rozpoznany został zysk z tyt. odwrócenia straty z tyt. utraty wartości w wysokości 15 755 tys. zł (w 2024 r. była to strata w wysokości 11 434 tys. zł). Zmiany na odpisach dotyczyły głównie spółki INTROL Energomontaż Sp. z o.o.

Na wynik na pozostałej działalności operacyjnej 1 336 tys. zł, (w 2024 r. 1 337 tys. zł) największy pozytywny wpływ miały otrzymane dotacje (700 tys. zł, spadek o 372 tys. zł r/r), odwrócenie odpisów na zapasy (957 tys. zł, zmiana o 1 245 tys. zł r/r) oraz wynik na zbyciu środków trwałych (449 tys. zł, spadek o 92 tys. zł r/r). Negatywny wpływ na wynik na pozostałej działalności miały likwidacje zapasów (-936 tys. zł, zwiększenie kosztu o 449 tys. zł r/r).

W efekcie powyższych zmian zyski operacyjne EBIT i EBITDA pogorszyły się w 2025 r. odpowiednio o 6 615 tys. zł (tj. o 15,5%) r/r i o 7 689 tys. zł (tj. o 12,4%) r/r do kwot 36 103 tys. zł i 54 078 tys. zł. Wskaźniki rentowności: porównując 2025 r. z 2024 r. pozostały na porównywalnym poziomie (EBIT z 6,6% do 6,0%, EBITDA z 9,6% do 9,0%).

Wynik na działalności finansowej poprawił się o 815 tys. zł i wyniósł minus 6 230 tys. zł. Największy wpływ na ww. wynik za 2025 r. miały poniesione koszty odsetek, głównie bankowych, leasingowych i faktoringowych (5 460 tys. zł, spadek kosztów o 2 079 tys. zł) oraz prowizji od kredytów i gwarancji (532 tys. zł, 2024 r: 733 tys. zł). Pozytywnie na wynik na działalności finansowej wpłynęły różnice kursowe (290 tys. zł, w 2024 r. 1 847 tys. zł).

W 2025 r. skonsolidowany zysk netto był niższy niż rok wcześniej o 6 855 tys. zł.

Rada Nadzorcza uznaje sytuację Grupy Kapitałowej za stabilną i niezagrażającą kontynuacji działalności.

3. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego Grupy Kapitałowej INTROL, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej

Grupa nie wdrożyła odrębnych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe spółek z Grupy Kapitałowej INTROL sporządzane są zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Sprawozdania finansowe sporządzają służby finansowo-księgowe poszczególnych spółek pod nadzorem Głównego Księgowego. Sprawozdania zatwierdzają Zwyczajne Zgromadzenia Wspólników spółek. Weryfikacja rocznych i półrocznych sprawozdań finansowych dokonywana jest przez niezależnego biegłego rewidenta. Decyzję o wyborze rewidenta podejmowane są stosownymi uchwałami Rad Nadzorczych spółek, przy czym wymagana jest rekomendacja Komitetu Audytu stosownie do obowiązującej w Spółce Polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Introl S.A. oraz Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza danej spółki z Grupy INTROL dokonuje również oceny rocznego sprawozdania finansowego tej spółki w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym. Pisemne sprawozdanie z wyników oceny Rada Nadzorcza danej spółki składa Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników tej spółki.

W Grupie INTROL funkcjonują następujące certyfikowane systemy zarządzania:

- system compliance, wprowadzony w spółkach Grupy INTROL (poza Limatherm S.A., Smart In Sp. z o.o., Smart In Sp. z o.o. Sp.k, INTROL Automation s.r.c.),
- PN-EN ISO 9001:2015, PN-ISO 45001:2018 – zintegrowany system zarządzania jakością i BHP w Biurze Inżynierskim Atechem Sp. z o.o.

- PN-EN ISO 9001:2015-10 – system zarządzania jakością w IB Systems Sp. z o.o.
- VDS 2344 – system zarządzania jakością w systemach przeciwpożarowych w IB Systems Sp. z o.o.
- PN-EN ISO 9001:2015 – system zarządzania jakością w INTROL – Energomontaż Sp. z o.o., Limatherm S.A., Limatherm Sensor Sp. z o.o., INTROL Pro – ZAP Sp. z o.o., INTROL Automatyka Sp. z o.o., INTROL Sp. z o.o., Introl Energetyka sp. z o.o.
- PN-EN ISO 14001:2015 – system zarządzania środowiskowego w INTROL – Energomontaż Sp. z o.o., Introl Energetyka sp. z o.o.
- PN-EN ISO 45001:2024-02 – system zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy w INTROL Pro – ZAP Sp. z o.o.
- ISO 45001 – system zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy w INTROL – Energomontaż Sp. z o.o., INTROL Sp. z o.o., Introl Energetyka sp. z o.o.
- NC-3346 – system certyfikacji, którym objęte jest Projektowanie, Programowanie, Montaż, Uruchomienie urządzeń i systemów automatyki oraz pomiary i usługi serwisowe w INTROL Sp. z o.o.
- PN-EN ISO 3834-2:200 – system zarządzania jakością w spawalnictwie w INTROL – Energomontaż Sp. z o.o.
- IATF 16949:2016 – system zarządzania jakością w przemyśle motoryzacyjnym w Limatherm S.A.
- ISO 14001:2015 – system zarządzania środowiskiem w Limatherm S.A.
- KAIZEN – program ciągłego doskonalenia w INTROL Pro – ZAP Sp. z o.o., rozszerzony na zapewnienie jakości i dbałości o dobre relacje z dostawcami i klientami
- PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 – system akredytacji laboratorium wzorcującego (objęto nim Laboratorium Pomiarowe w INTROL Sp. z o.o. oraz Limatherm Sensor Sp. z o.o.)
- PN-EN ISO/IEC 80079-34:2011 - system zarządzania jakością dla producentów wyrobów przeznaczonych do stosowania w atmosferach wybuchowych (Ex) – zgodność z typem w oparciu o zapewnienie jakości procesu produkcji i zapewnienie jakości produktu – (moduł D i E) w Limatherm Sensor sp. z o.o.
- PN-EN 1090-2 – system zarządzania jakością dotyczący wytwarzania konstrukcji stalowych w Introl – Energomontaż sp. z o.o.
- SZJ ISO 9001, ATEX QAN oraz IECEx QAR - System Zarządzania Jakością Ex dla producentów wyrobów przeznaczonych do stosowania w atmosferach wybuchowych w Limatherm Components sp. z o.o.

W INTROL S.A. funkcjonuje Dział Audytu Wewnętrznego, którego celem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej oraz analizy procesów biznesowych w Grupie INTROL. Sekcja realizuje swoje zadania w oparciu o plany audytów, ponadto może realizować także audyty doraźne zlecane przez Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki.

Do głównych zadań Działu Audytu Wewnętrznego należy:

- prowadzenie działań kontrolnych w spółkach zależnych oraz tworzenie opinii i raportów z ww. działań,

- monitorowanie wykonania działań podjętych przez kierowników audytowanych spółek zależnych i komórek organizacyjnych w celu realizacji zaleceń oraz stopnia ich realizacji,
- bieżąca współpraca z Zarządem i Radą Nadzorczą w realizacji bieżących zadań, wynikających z potrzeb i planów Emitenta,
- wykonywanie czynności doradczych oraz składanie wniosków mających na celu usprawnienie działalności poszczególnych spółek Grupy,
- uczestnictwo w realizacji projektów jednorazowych (np. due dillgence),
- ocena adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej,
- identyfikowanie, analiza i ocena ryzyka oraz jego wpływu na realizację celów i zadań w poszczególnych obszarach działalności.

Rada Nadzorcza Spółki pozostawała w roku 2025 w stałym kontakcie z Dyrektorem Audytu Wewnętrznego i sprawozdawczości.

W Grupie INTROL od 2020 r. funkcjonuje system compliance. Obowiązuje we wszystkich spółkach Grupy INTROL, oprócz Limatherm S.A., Smart In Sp. z o.o., Smart In Sp. z o.o. Sp.k oraz INTROL Automation s.r.c. System ma na celu spełnienie obowiązków organizacji w zakresie zgodności poprzez zbiór powiązanych i współdziałających ze sobą polityk i procesów. Założenia systemu cechują się elastycznością, pozwalającą na uwzględnienie struktury i potrzeb organizacji, co też zostało zrobione w spółkach zależnych Grupy INTROL, na etapie poprzedzającym wdrożenie treści procedur składających się na system compliance.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia, opisane wyżej, zasady kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego Grupy Kapitałowej INTROL.

IX. Rada Nadzorcza INTROL S.A. w roku obrotowym 2025

1. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje w Radzie Nadzorczej w trakcie roku obrotowego oraz spełnienie kryteriów niezależności, powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. skład Rady Nadzorczej INTROL S.A. przedstawiał się następująco:

- Katarzyna Kapral – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Wiesław Kapral – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Zyguła – Sekretarz Rady Nadzorczej, spełnia kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (DZ.U z 2017 r. poz. 1089 z późn. zm.), nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów,
- Michał Szafranski – Członek Rady Nadzorczej, spełnia kryteria niezależności określone w w/w ustawie, nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów,

- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej, spełnia kryteria niezależności określone w w/w ustawie, nie posiada rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem Spółki posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów,

Do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej INTROL S.A. nie uległ zmianie.

2. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

W roku 2025 najistotniejszym przedmiotem prac Rady Nadzorczej były następujące kwestie:

- 1) Opiniowanie projektów uchwał Walnych Zgromadzeń Introl S.A.,
- 2) Ocena sprawozdania finansowego Introl S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Introl.

Szczegółowy wykaz uchwał zawiera załączone zestawienie – załącznik nr 1 do niniejszego Sprawozdania.

3. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności te obejmowały m.in.:

- a) analizę i ocenę bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki,
- b) analizę otrzymanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki,
- c) ocenę przez Radę Nadzorczą sprawozdań, o których mowa w art. 395 §2 pkt 1 KSH za rok obrotowy 2024, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym,
- d) ocenę przez Radę Nadzorczą wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2024,
- e) wyrażanie zgód na ustanawianie zabezpieczeń przez Introl S.A. za zobowiązania spółek Grupy Kapitałowej INTROL oraz pożyczek dla spółek z Grupy Kapitałowej INTROL,
- f) podejmowanie uchwał w sprawach dotyczących wynagrodzeń Członków Zarządu.

Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia, większość uchwał podejmowana była w trybie obiegowym.

4. Komitety Rady Nadzorczej

Komitet Audytu Rady Nadzorczej INTROL S.A. z siedzibą w Katowicach (dalej także jako: „Komitet”) funkcjonuje w Spółce od dnia 5 lipca 2017 r. (zgodnie z uchwałą nr 4 Rady Nadzorczej INTROL S.A. z dnia 5 lipca 2017 r.). W związku z powołaniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dnia 10 czerwca 2022 r. Rady Nadzorczej kolejnej Wspólnej Kadencji, po ukonstytuowaniu się Rady Nadzorczej, dnia 21 czerwca 2022 r. Rada Nadzorcza na mocy uchwał nr 3 i 4 ponownie powołała ze swojego grona Komitet Audytu, postanawiając, iż będzie on liczył trzy osoby. W skład Komitetu Audytu wchodzi:

- Michał Szafranski – Przewodniczący,
- Marian Ciaciura – Członek,

- Krzysztof Zyguła – Członek.

W takim składzie osobowym Komitetu Audytu funkcjonuje od dnia 22 września 2020 r.

Komitet we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

5. Podsumowanie działalności Komitetu Audytu

Komitet Audytu sprawował stały nadzór nad działalnością Spółki w szczególności poprzez monitorowanie:

- a) sprawozdawczości finansowej,
- b) sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju grupy kapitałowej,
- c) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym zakresie sprawozdawczości finansowej,
- d) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzenia przez firmę audytorską badania,
- e) monitorowanie niezależności firmy audytorskiej.

Realizując powyższe, członkowie Komitetu Audytu odbyli następujące posiedzenia:

- Posiedzenie Komitetu Audytu z 16 kwietnia 2025 r. (w trybie telekonferencji) podczas którego odbyło się spotkanie z Krystianem Kubankiem – Kluczowym Biegłym Rewidentem z KPFK dr Piotr Rojek sp. z o. o. W trakcie spotkania omówiono proces badania jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. za rok 2024 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2024.
- Posiedzenie Komitetu Audytu z 16 kwietnia 2025 r. podczas którego z zaproszonymi gośćmi: Józefą Marchel – Główną Księgową, Marzeną Fugiel – Zastępcą Główną Księgową) i Aleksandrą Kowalczyk – Dyrektorem Audytu Wewnętrznego i Sprawozdawczości dokonano podsumowania przebiegu sporządzania oraz badania jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2024.
- Posiedzenie Komitetu Audytu z 24 kwietnia 2025 r. (w trybie telekonferencji) podczas którego z zaproszonym gościem – Anną Ławniczak – Kluczowym biegłym rewidentem z firmy UHY ECA Audyt sp. z o.o. omówiono kwestie atestacji Sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.
- Posiedzenie Komitetu Audytu z 28 maja 2025 r. (w trybie telekonferencji), na którym po zweryfikowaniu spełnienia warunków świadczenia dozwolonej usługi zgodnie z obowiązującą w INTROL S.A. Polityką świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem na rzecz Introl SA i Grupy Kapitałowej Introl, podjęto uchwałę o zatwierdzeniu usługi atestacyjnej biegłego rewidenta polegającą na ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2024, której realizację powierzono firmie KPFK dr Piotr Rojek sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach

6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w sposób należyty wykonywała swoje obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

7. Wnioski Rady Nadzorczej do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

Oceniając działalność Spółki w roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Introl S.A. o:

- a) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności INTROL S.A. w roku obrotowym 2025,
- b) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. za rok obrotowy 2025,
- c) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywanych przez nich obowiązków w 2025 r.,
- d) udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej z wykonywania przez nich obowiązków w 2025 r.,
- e) przeznaczenie zysku wypracowanego za rok obrotowy 2025 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- f) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2025.

Katowice, 24 kwietnia 2026 r.

Katarzyna Kapral – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Wiesław Kapral – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Zyguła – Sekretarz Rady Nadzorczej

Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej

Michał Szafranski – Członek Rady Nadzorczej

Wykaz wydatków ponoszonych przez Introl S.A. i inne spółki Grupy Kapitałowej INTROL na cele wspierania kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów organizacji społecznych, związków zawodowych itp. w roku obrotowym 2025

lp	Spółka	Rodzaj wydatku	Beneficjent	kwota
1.	Introl S.A.	darowizna	Stowarzyszenie Mission of Hope	20.000,00 zł
2.	Introl S.A.	opłata startowa za udział drużyny Grupy Kapitałowej INTROL w biegu Poland Business Run 2025	Fundacja Poland Business Run	1.875,00 zł
3.	IB Systems sp. z o.o.	darowizna	Fundacja Young Life Polska	27.000,00 zł
4.	IB Systems sp. z o.o.	darowizna	Stowarzyszenie Mission of Hope	15.000,00 zł
5.	IB Systems sp. z o.o.	darowizna	Fundacja Cancer Fighters	3.000,00 zł
6.	Introl Pro-Zap sp. z o.o.	darowizna	Stowarzyszenie Wiosna – pomoc Szlachetna Paczka	5.000,00 zł
7.	Introl Pro-Zap sp. z o.o.	wynajem hali sportowej	Pracownicy Introl Pro-Zap sp. z o.o.	1.200,00 zł
8.	Limatherm Components sp. z o.o.	umowa sponsoringowa	Wojewódzkie Stowarzyszenie Sportu i Rehabilitacji Niepełnosprawnych START	3.000,00 zł