



**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
dla Walnego Zgromadzenia Rainbow Tours Spółki Akcyjnej**

z wyników oceny:

jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za 2024 rok, sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok obrotowy 2024, wniosku Zarządu Spółki dotyczącego sposobu podziału zysku netto Spółki za 2024 rok

(załącznik do uchwały nr 6/04/2025 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 17.04.2025 r.)

Do Walnego Zgromadzenia Rainbow Tours Spółki Akcyjnej

Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej z siedzibą w Łodzi („Spółka”), działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 3 ust. 3 lit. a) Regulaminu Rady Nadzorczej, dokonała w dniu 17 kwietnia 2025 roku oceny przedstawionych przez Zarząd Spółki i objętych procesem badania sprawozdań przez niezależną, kluczową Biegłą Rewident Edytę Kalińską (numer wpisu do rejestru biegłych rewidentów: 10336) działającą w imieniu firmy audytorskiej BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. w Warszawie (podmiot wpisany na „Listę firm audytorskich” prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 3355):

- 1) **jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours Spółki Akcyjnej za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r.,**
- 2) **skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r.,**
- 3) **sprawozdania Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy 2024, tj. za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., zawartego w dokumencie „Sprawozdanie Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok obrotowy 2024”,**
- 4) **wniosku Zarządu Spółki dotyczącego sposobu podziału zysku netto Spółki za 2024 rok.**

W wyniku przeprowadzonej oceny i po uprzednim zapoznaniu się:

- z przedstawionymi przez firmę audytorską (BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., wpisana na „Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych” prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3355) wynikami przeprowadzonego badania jednostkowego sprawozdania finansowego Rainbow Tours S.A. za rok obrotowy 2024, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu i na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od wskazanej firmy audytorskiej, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki,
- ze sprawozdaniem Komitetu Audytu przygotowanym dla Rady Nadzorczej w oparciu o właściwe postanowienia Regulaminu Komitetu Audytu, obejmującym m.in. oceny, rekomendacje i wnioski odnoszące się do procesów sprawozdawczości finansowej (ocena procesu przygotowywania rocznych sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2024, poprawności, kompletności i rzetelności zawartych w nich informacji oraz stosowanych rozwiązań, rekomendacje w sprawie oceny zbadanych przez firmę audytorską rocznych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2024, ocena sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia 537/2014, ocena pracy biegłego rewidenta i firmy audytorskiej),

Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej sformułowała dla Walnego Zgromadzenia Spółki opinie dotyczące przedłożonych sprawozdań oraz formułowanych przez Zarząd Rainbow Tours Spółki Akcyjnej wniosków, zawierające w swej treści rekomendacje dla Akcjonariuszy (dla Walnego Zgromadzenia Spółki) będące następstwem przeprowadzonej oceny. Rekomendacje dotyczące w/w sprawozdań oraz wniosków Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza zamieściła w treści poszczególnych opinii odnoszących się do odpowiednich, przedłożonych dokumentów i wniosków.

Zgodnie z dokonaną oceną i treścią opinii dotyczących przedłożonych sprawozdań oraz formułowanych przez Zarząd Spółki wniosków:

Ad. 1)

Rada Nadzorcza Rainbow Tours S.A. **pozytywnie zaopiniowała** przedłożone, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za 2024 rok, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r. (sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej), objęte badaniem przez niezależną, kluczową Biegłą Rewident Edytę Kalińską (numer wpisu do rejestru biegłych rewidentów: 10336) działającą w imieniu firmy audytorskiej BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. w Warszawie (podmiot wpisany na „Listę firm audytorskich” prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3355), obejmujące:

- **jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej** sporządzone na dzień 31.12.2024 r., które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę (po zaokrągleniach) **1.166.855 tys. zł** (jeden miliard sto sześćdziesiąt sześć milionów pięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych),
- **jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów** za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zysk netto w kwocie (po zaokrągleniach) **279.007 tys. zł** (dwieście siedemdziesiąt dziewięć milionów siedem tysięcy złotych),
- **jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym** za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę (po zaokrągleniach) **201.474 tys. zł** (dwieście jeden milionów czterysta siedemdziesiąt cztery tysiące złotych),
- **jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę (po zaokrągleniach) **16.556 tys. zł** (szesnaście milionów pięćset pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
- **dodatkowe noty objaśniające**

i stwierdziła, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Rainbow Tours S.A. za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r.:

- sporządzone zostało zgodnie z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 roku, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,

rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej do zatwierdzenia.

Ad. 2)

Rada Nadzorcza Rainbow Tours S.A. **pozytywnie zaopiniowała** przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za 2021 rok, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2021 r. (sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej), objęte badaniem przez niezależną, kluczową Biegłą Rewident Edytę Kalińską (numer wpisu do rejestru biegłych rewidentów: 10336) działającą w imieniu firmy audytorskiej BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. w Warszawie (podmiot wpisany na „Listę firm audytorskich” prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 3355), obejmujące:

- **skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej** sporządzone na dzień 31.12.2024 r., które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę (po zaokrągleniach) **1.299.243 tys. zł** (jeden miliard dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć milionów dwieście czterdzieści trzy tysiące złotych),
- **skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów** za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zysk netto w kwocie (po zaokrągleniach) **283.053 tys. zł** (dwieście osiemdziesiąt trzy miliony pięćdziesiąt trzy tysiące złotych),

- **skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym** za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę (po zaokrągleniach) **201.436 tys. zł** (dwieście jeden milionów czterysta trzydzieści sześć tysięcy złotych),
- **skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę (po zaokrągleniach) **11.619 tys. zł** (jedenaście milionów sześćset dziewiętnaście tysięcy złotych),
- **dodatkowe noty objaśniające**

i stwierdziła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Rainbow Tours za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r.:

- sporządzone zostało zgodnie z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami, ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Grupy Kapitałowej Rainbow Tours na dzień 31 grudnia 2024 roku, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,

rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej do zatwierdzenia.

Ad. 3)

Rada Nadzorcza Rainbow Tours S.A. **pozytywnie zaopiniowała** przedłożone sprawozdanie Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy 2024, tj. za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., zawarte w dokumencie „Sprawozdanie Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok obrotowy 2024”, sporządzone w formie jednego dokumentu, na podstawie § 62 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 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 (Dz.U. z 2018 roku, poz. 757) i stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy 2024, tj. za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., zawarte w dokumencie „Sprawozdanie Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok obrotowy 2024” jest:

- zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
- zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki, a także przedstawiające jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności Spółki w roku obrotowym 2024, w tym w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju,

rekomendując je Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej do zatwierdzenia.

W ocenie Rady Nadzorczej, informacje zawarte w „Sprawozdaniu Zarządu Rainbow Tours S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Rainbow Tours wraz ze sprawozdaniem zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok obrotowy 2024” są kompletne w myśl obowiązujących przepisów oraz zgodne z informacjami zawartymi w objętych badaniem jednostkowym sprawozdaniu finansowym Rainbow Tours S.A. oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Rainbow Tours.

Jednocześnie Rada Nadzorcza rekomenduje Zarządowi Spółki wprowadzenie w Spółce dominującej i w Grupie Kapitałowej Rainbow Tours rozwiązań organizacyjnych i systemowych mających na celu zapewnienie właściwego i kompletnego zbierania danych i realizacji właściwych ujawnień „taksonomicznych” i na potrzeby sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju (ESG) za kolejne okresy. W szczególności Rada Nadzorcza rekomenduje Zarządowi Spółki podjęcie działań mających na celu rozwój komórki wewnętrznej ds. ESG i zwiększenie zatrudnienia specjalistów w zakresie tej tematyki

Ad. 4)

Rada Nadzorcza Rainbow Tours S.A. **rozpatrzyła i przy zastrzeżeniu wskazanego w treści Opinii Rady Nadzorczej uzupełniającego stanowiska Rady Nadzorczej, pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej, dotyczący sposobu podziału zysku netto Spółki** wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, w łącznej kwocie **279.008.571,19 zł** (dwieście siedemdziesiąt dziewięć milionów osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy),

zgodnie z którym Zarząd Spółki proponuje – na dzień zatwierdzenia do publikacji jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony w dniu 31.12.2024 r. – aby wypracowany zysk netto Spółki za rok obrotowy 2024, tj. za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony 31.12.2024 r., w łącznej kwocie **279.008.571,19 zł** (dwieście siedemdziesiąt dziewięć milionów osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy), podzielić w następujący sposób:

- 1) na dzień zatwierdzenia do publikacji jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, za okres dwunastu miesięcy zakończony w dniu 31.12.2024 r. kwotę określoną w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach (do dalszej decyzji Zarządu Spółki, w zależności od rozwoju i spełnienia się scenariuszy dotyczących zamierzeń inwestycyjnych planowanych w ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours), tj. kwotę w wysokości: **od 145.520.000,00 zł** (sto czterdzieści pięć milionów pięćset dwadzieścia tysięcy złotych) **do 174.624.000,00 zł** (sto siedemdziesiąt cztery miliony sześćset dwadzieścia cztery tysiące złotych) przeznaczyć na wypłatę dywidendy na rzecz Akcjonariuszy Spółki, tj. na wypłatę dywidendy w wysokości jednostkowej kwoty dywidendy, określonej w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach (do dalszej decyzji Zarządu Spółki, w zależności od rozwoju i spełnienia się scenariuszy dotyczących zamierzeń inwestycyjnych planowanych w ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours): **od 10,00 zł** (dziesięć złotych) na jedną akcję **do 12,00 zł** (dwanaście złotych) na jedną akcję; liczba akcji objętych dywidendą wynosić będzie 14.552.000 (czternaście milionów pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące) sztuk akcji, z łącznej liczby akcji Spółki wynoszącej 14.552.000 (czternaście milionów pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące) sztuk akcji,

przy czym, przy uwzględnieniu wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy z zysku netto za rok 2024, zrealizowanej przez Spółkę na rzecz Akcjonariuszy Spółki w okresie sprawozdawczym roku obrotowego 2024 oraz po dniu bilansowym (31.12.2024 r.), do dnia publikacji jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, za okres 12 (dwunastu) miesięcy zakończony w dniu 31.12.2024 r., tj.:

- przy uwzględnieniu wypłaty na rzecz Akcjonariuszy zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy z zysku netto za rok 2024 w kwocie **48.458.160,00 zł** (czterdzieści osiem milionów czterysta pięćdziesiąt osiem tysięcy sto sześćdziesiąt złotych 00/100), tj. w wysokości **3,33 zł** (trzy złote trzydzieści trzy grosze) na jedną akcję (liczba akcji objętych zaliczką wyniosła 14.552.000 sztuk akcji, z łącznej liczby akcji Spółki wynoszącej 14.552.000 sztuk akcji), wypłaconej w dniu 05.12.2024 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, na podstawie uchwały Zarządu Spółki Nr 2/10/24 z dnia 15.10.2024 r. w sprawie wypłaty na rzecz Akcjonariuszy Spółki zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego 2024 z zysku netto Spółki osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego do dnia 30.06.2024 r. i za zgodą Rady Nadzorczej Spółki wyrażoną na mocy uchwały Rady Nadzorczej Nr 2/10/2024 z dnia 16.10.2024 r. w sprawie wyrażenia przez Radę Nadzorczą zgody na wypłatę Akcjonariuszom przez Zarząd Spółki zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego 2024 z zysku netto Spółki osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego do dnia 30 czerwca 2024 roku,

pozostająca do wypłaty dywidenda z zysku netto za rok obrotowy 2024, za okres dwunastu miesięcy zakończony w dniu 31.12.2024 r., zostanie wypłacona na rzecz Akcjonariuszy Spółki w łącznej kwocie w wysokości (na dzień zatwierdzenia do publikacji jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, za okres dwunastu miesięcy zakończony w dniu 31.12.2024 r., określonej w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach, do dalszej decyzji Zarządu Spółki, w zależności od rozwoju i spełnienia się scenariuszy dotyczących zamierzeń inwestycyjnych planowanych w ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours) **od 97.061.840,00 zł** (dziewięćdziesiąt siedem milionów sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemset czterdzieści złotych) **do 126.165.840,00 zł** (sto dwadzieścia sześć milionów sto sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści złotych), tj. w dodatkowej wysokości określonej w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach (do dalszej decyzji Zarządu Spółki, w zależności od rozwoju i spełnienia się scenariuszy dotyczących zamierzeń inwestycyjnych planowanych w ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours): **od 6,67 zł** (sześć złotych sześćdziesiąt siedem groszy) na jedną akcję **do 8,67 zł** (osiem złotych sześćdziesiąt siedem groszy) na jedną akcję; liczba akcji objętych dywidendą i wypłatą wynosić będzie 14.552.000 (czternaście milionów pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące) sztuk akcji, z łącznej liczby akcji Spółki wynoszącej 14.552.000 (czternaście milionów pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące) sztuk akcji;

- 2) pozostałą kwotę określoną w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach (do dalszej decyzji Zarządu Spółki, w zależności od rozwoju i spełnienia się scenariuszy dotyczących zamierzeń inwestycyjnych planowanych w ramach Grupy Kapitałowej Rainbow Tours), tj. kwotę w wysokości **od 104.384.571,19 zł** (sto cztery miliony trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy) **do 133.488.571,19 zł** (sto trzydzieści trzy miliony czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy) pozostawić w Spółce jako zyski zatrzymane i przeznaczyć na zasilenie kapitału zapasowego.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 (tj. na dzień 17.04.2025 r.) Zarząd Spółki podjął decyzję o rekomendowaniu ustalenia sposobu podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024, za okres dwunastu miesięcy zakończonych w dniu 31.12.2024 r., w sposób „widelkowy”, we wskazanych wyżej granicach odnoszących się do kwot:

- rekomendowanej łącznej kwoty dywidendy z zysku netto za rok 2024 – **od kwoty 145.520.000,00 zł** (sto czterdzieści pięć milionów pięćset dwadzieścia tysięcy złotych) **do kwoty 174.624.000,00 zł** (sto siedemdziesiąt cztery miliony sześćset dwadzieścia cztery tysiące złotych),
- rekomendowanej jednostkowej kwoty dywidendy z zysku netto za rok 2024 – **od kwoty 10,00 zł** (dziesięć złotych) na jedną akcję **do kwoty 12,00 zł** (dwanaście złotych) na jedną akcję,
- rekomendowanej łącznej kwoty płatności dywidendy z zysku netto za rok 2024 (pozostającej do zapłaty dodatkowej płatności łącznej kwoty dywidendy z zysku netto za rok 2024 z uwagi na wypłaconą uprzednio w dniu 05.12.2024 r. zaliczkę na poczet dywidendy z zysku netto za rok 2024) – **od kwoty 97.061.840,00 zł** (dziewięćdziesiąt siedem milionów sześćdziesiąt jeden tysięcy osiemset czterdzieści złotych) **do kwoty 126.165.840,00 zł** (sto dwadzieścia sześć milionów sto sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści złotych),
- rekomendowanej jednostkowej kwoty płatności dywidendy z zysku netto za rok 2024 (pozostającej do zapłaty dodatkowej płatności jednostkowej kwoty dywidendy z zysku netto za rok 2024 z uwagi na wypłaconą uprzednio w dniu 05.12.2024 r. zaliczkę na poczet dywidendy z zysku netto za rok 2024) – **od kwoty 6,67 zł** (sześć złotych sześćdziesiąt siedem groszy) na jedną akcję **do kwoty 8,67 zł** (osiem złotych sześćdziesiąt siedem groszy) na jedną akcję,
- rekomendowanej do pozostawienia w Spółce jako zyski zatrzymane i przeznaczanej na zasilenie kapitału zapasowego pozostałej kwoty zysku netto za rok 2024 – **od kwoty 104.384.571,19 zł** (sto cztery miliony trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy) **do kwoty 133.488.571,19 zł** (sto trzydzieści trzy miliony czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy pięćset siedemdziesiąt jeden złotych dziewiętnaście groszy).

Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Zarząd Spółki, podjęcie przez Zarząd decyzji o rekomendowaniu ustalenia sposobu podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024 w sposób „widelkowy”, we wskazanych granicach, zostało spowodowane i związane jest z trwającym i niepewnym co do terminu zakończenia procesem pozyskiwania niezbędnych zezwoleń i zgód administracyjnych związanych z planowaną realizacją procesu rozbudowy, stanowiącego własność spółki zależnej od Spółki (tj. własność spółki White Olive A.E.), hotelu działającego pod nazwą „White Olive Premium Lindos”. Terminowe (w okresie 1-2 miesięcy) uzyskanie przedmiotowych zezwoleń i zgód może powodować konieczność „zabezpieczenia” przez Spółkę, jako jednostkę dominującą w Grupie Kapitałowej Rainbow Tours, środków finansowych na realizację w roku 2025 przedmiotowej inwestycji, przy jednoczesnym zabezpieczeniu sytuacji płynnościowej Spółki (szacowany koszt inwestycji w wysokości około 10 mln EUR netto, tj. około 12,5 mln EUR brutto), co determinuje ewentualne ograniczenie kwoty zysku netto za rok 2024 przeznaczanej na wypłatę dywidendy na rzecz Akcjonariuszy (mniejszej, w ramach podanych granic, kwoty zysku netto za rok 2024 przeznaczanej na wypłatę dywidendy – w przypadku terminowego uzyskania zezwoleń i zgód lub większej – w przypadku opóźnień w tym zakresie i decyzji o przesunięciu realizacji inwestycji po zakończeniu okresu operacyjnego hotelu w sezonie „Lato 2025”). Ponadto, zgodnie z informacjami przekazanymi przez Zarząd Spółki, Zarząd podejmie decyzję o ostatecznie rekomendowanym sposobie podziału zysku netto za rok 2024 i tym samym o kwotach: kwocie rekomendowanej do przeznaczenia na wypłatę dywidendy (łączna kwota dywidendy, jednostkowa kwota dywidendy i kwota dywidendy do zapłaty, w związku z wypłaconą zaliczką na poczet dywidendy) i kwocie rekomendowanej do pozostawienia w Spółce jako zyski zatrzymane i przeznaczanej na zasilenie kapitału zapasowego niezwłocznie po uzyskaniu zezwoleń i zgód administracyjnych związanych z planowaną inwestycją dotyczącą rozbudowy hotelu „White Olive Premium Lindos”, nie później jednak, niż w dniu publikacji ogłoszenia o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, wraz z projektami uchwał, w tym m.in. projektem uchwały w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024.

Rada Nadzorcza traktuje wniosek Zarządu dotyczący sposobu podziału zysku netto Spółki, jako zgodny z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki i **rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Rainbow Tours Spółki Akcyjnej powzięcie uchwały w sprawie sposobu podziału zysku netto za 2024 rok w treści proponowanej przez Zarząd Spółki, przy czym:**

- 1) Zarząd Spółki podejmie decyzję o ostatecznie rekomendowanym sposobie podziału zysku netto za rok 2024 i tym samym o kwotach: kwocie rekomendowanej do przeznaczenia na wypłatę dywidendy (łączna kwota dywidendy, jednostkowa kwota dywidendy i kwota dywidendy do zapłaty, w związku z wypłaconą zaliczką na poczet dywidendy) i kwocie rekomendowanej do pozostawienia w Spółce jako zyski zatrzymane i przeznaczanej na zasilenie kapitału zapasowego niezwłocznie po uzyskaniu zezwoleń i zgód administracyjnych związanych z planowaną inwestycją dotyczącą rozbudowy hotelu „White Olive Premium Lindos”, nie później jednak, niż w dniu publikacji ogłoszenia o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, wraz z projektami uchwał, w tym m.in. projektem uchwały w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024,

- 2) Rada Nadzorcza zobowiązuje Zarząd Spółki, przed podjęciem przez Zarząd decyzji o ostatecznie rekomendowanym sposobie podziału zysku netto za rok 2024 i rekomendowanej kwocie planowanej do przeznaczenia na wypłatę dywidendy (łączna kwota dywidendy, jednostkowa kwota dywidendy i kwota dywidendy do zapłaty, w związku z wypłaconą zaliczką na poczet dywidendy), do szczegółowej weryfikacji i ostrożnościowej oceny i oszacowania (estymacji) sytuacji płynnościowej Spółki i Grupy Kapitałowej Rainbow Tours dla okresu roku 2025 w tym kontekście.

Łódź, dnia 17 kwietnia 2025 roku

Rada Nadzorcza Rainbow Tours Spółki Akcyjnej:

W imieniu Rady Nadzorczej w składzie: Grzegorz Baszczyński – Członek Rady Nadzorczej, Tomasz Czapla – Członek Rady Nadzorczej, Monika Kulesza – Członkini Rady Nadzorczej, Monika Ostruska – Członkini Rady Nadzorczej, Joanna Słepień-Andrzejewska – Członek Rady Nadzorczej, Remigiusz Talarek – Członek Rady Nadzorczej, Paweł Walczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Walczak
Przewodniczący Rady Nadzorczej