

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej cyber_Folks S.A. z siedzibą w Poznaniu
dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i z działalności Grupy
Kapitałowej cyber_Folks S.A. w roku obrotowym 2023, oceny sprawozdań
finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. za rok obrotowy 2023 wraz z
opinią o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki
i oceny wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy 2023
w celu przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 25 marca 2024 roku
i uzupełnione uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 22 kwietnia 2024 roku**

I. Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza cyber_Folks S.A. działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz §14 ust. 1 Statutu cyber_Folks S.A. dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego cyber_Folks S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. wraz ze sprawozdaniami z badania niezależnego biegłego rewidenta, a także sprawozdania Zarządu z działalności cyber_Folks S.A. i Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. za rok obrotowy 01.01.2023 – 31.12.2023.

Badanie i ocena obejmowała jednostkowe sprawozdanie finansowe cyber_Folks S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 359.190 tys. złotych,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości 28.028 tys. złotych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 77.083 tys. złotych,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 800 tys. złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdanie Zarządu z działalności cyber_Folks S.A. i Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A., w której jednostką dominującą jest cyber_Folks S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące w szczególności:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 832.928 tys. złotych,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości 87.402 tys. złotych,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 26.530 tys. złotych,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 16.244 tys. złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdanie Zarządu z działalności cyber_Folks S.A. i Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniami z badania niezależnego biegłego rewidenta oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu. Do podjęcia decyzji konieczna była również analiza przeprowadzona przez Radę Nadzorczą, jak również analiza wyników pracy wykonanej przez Komitet Audytu. Ponadto

Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz zasięgała informacji Zarządu, a także audytora. Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności cyber_Folks S.A. i Grupy Kapitałowej cyber_Folks S.A. za rok obrotowy 01.01.2023 – 31.12.2023 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

II. Opinia Rady Nadzorczej w sprawie udzielenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie absolutorium z wykonania obowiązków Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje udzielenie Panu Jakubowi Dwernickiemu – Prezesowi Zarządu, Panu Robertowi Stasikowi – Wiceprezesowi Zarządu, Pani Katarzynie Juszkiewicz – Członkowi Zarządu, Panu Konradowi Kowalskiemu – Członkowi Zarządu i Panu Arturowi Pajkertowi absolutorium z wykonania przez nich obowiązków Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

III. Ocena Rady Nadzorczej w sprawie wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy 2023

Rada Nadzorcza cyber_Folks S.A. pozytywnie oceniła (zaopiniowała) wnioski Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2023 oraz kwoty zysku przeznaczonego do podziału między akcjonariuszy Spółki tj. aby zysk netto Spółki za rok obrotowy 2023, w łącznej kwocie 28.028.096,29 złotych podzielony został w następujący sposób:

- kwotę 21.252.702,00 złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, z czego na jedną akcję przypadnie do wypłaty kwota 1,50 złotego,
- kwotę 6.775.394,29 złotych przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Jacek Duch
Przewodniczący
Rady Nadzorczej cyber_Folks S.A.