

Uzasadnienie projektów uchwał objętych porządkiem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A. zwołanego na dzień 30 czerwca 2025 roku.

1. Uchwała w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia.

Zgodnie z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych obradami walnego zgromadzenia kieruje przewodniczący wybrany przez akcjonariuszy spośród osób uprawnionych do udziału w Zgromadzeniu. W związku z tym podjęcie uchwały w przedmiocie wyboru przewodniczącego, w głosowaniu tajnym, jest niezbędnym elementem prawidłowo przeprowadzonego Walnego Zgromadzenia.

2. Uchwała w sprawie przyjęcia porządku obrad.

Stosownie do treści § 11 ust. 2 i ust. 3 Regulaminu Walnych Zgromadzeń Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A., należy przeprowadzić głosowanie i podjąć uchwałę co do przyjęcia porządku obrad ustalonego przez Zarząd. Akt ten jest konieczny, aby dochować wymagań dotyczących prawidłowości przebiegu Walnego Zgromadzenia i zgodności z Regulaminem Walnych Zgromadzeń.

3. Uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. i sprawozdania finansowego spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2024.

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych do koniecznych elementów Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy m. in. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ostatni rok obrotowy.

4. Uchwały w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2024.

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej, czyli w tym przypadku przez Walne Zgromadzenie Cyfrowego Centrum Serwisowego S.A.

Stosownie do treści art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej może być przedmiotem zwyczajnego walnego zgromadzenia. Zdaniem Zarządu celowym jest, aby pod obrady Walnego Zgromadzenia Spółki poddać także sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej w danym roku obrotowym.

Wniosek ten należy wyprowadzić z treści art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych.

5. Uchwała w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2024, obejmującego oceny i informacje określone w art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych.

W ocenie Zarządu pod obrady Walnego Zgromadzenia należy poddać również sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2024, obejmujące oceny i informacje określone w art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych.

Wnioski te należy wyprowadzić z treści art. 382 § 3 i § 3¹ w zw. z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej zawiera w swej treści zagadnienia i wymienione w art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych, w tym zaś w szczególności wyniki oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, a także wyniki oceny wniosku zarządu dotyczącego pokrycia straty.

6. Uchwała w przedmiocie pokrycia straty za rok obrotowy 2024.

Do kompetencji przysługujących Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu – zgodnie z treścią art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych – należy podjęcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu straty.

Sprawozdanie finansowe spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. za rok obrotowy 2024 wykazuje poniesioną stratę netto w kwocie 3.732.406,36 zł (trzy miliony siedemset trzydzieści dwa tysiące czterysta sześć złotych i trzydzieści sześć groszy).

Zarząd proponuje aby pokryć stratę netto wykazaną w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2024, w wysokości 3 732 406,36 (słownie: trzy miliony siedemset trzydzieści dwa tysiące czterysta sześć złotych i trzydzieści sześć groszy) z kapitału zapasowego Spółki.

Zdaniem Zarządu spółka Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. posiada wystarczającą ilość środków finansowych zgromadzonych na kapitale zapasowym spółki, aby pokryć poniesioną stratę, o której mowa w projekcie uchwały, bez uszczerbku dla działalności spółki i planowanego rozwoju.

7. Uchwały w przedmiocie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w danym roku obrotowym.

Z uwagi na materię zawartą w projekcie uchwały przygotowanym przez Zarząd (odnosi się ona bezpośrednio do relacji osobistej Członek Zarządu względem spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A. oraz odpowiedzialności Zarządu), Zarząd ogranicza swe uzasadnienie w tym zakresie, do stwierdzenia, że sprawa ta należy do wyłącznej kompetencji Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych), a wynik głosowania odzwierciedlać winien ocenę działalności Zarządu przez Walne Zgromadzenie.

8. Uchwały w przedmiocie udzielenia Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w danym roku obrotowym.

Podobnie jak w przypadku Zarządu, także Członkowie Rady Nadzorczej podlegają ocenie Walnego Zgromadzenia w zakresie wykonania swych obowiązków w danym roku obrotowym. W ocenie

Zarządu, każdy z Członków Rady Nadzorczej w sposób należyty wykonywał powierzoną mu funkcję w roku obrotowym 2024. W związku z tym Zarząd rekomenduje udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Rady Nadzorczej.

9. Uchwała w przedmiocie zmian Statutu Spółki

Propozycja podjęcia uchwały w przedmiocie zmiany § 4 statutu spółki wynika z następujących okoliczności:

- planów poszerzenia zakresu dystrybucji towarów w Spółce i konieczności dodania odpowiednich pozycji z Polskiej Klasyfikacji Działalności;
- ustawowego obowiązku dostosowania dotychczasowego zakresu działalności gospodarczej Spółki do wymogów nowej Polskiej Klasyfikacji Działalności 2025 obowiązującej od dnia 1 stycznia 2025r.;
- konieczności wprowadzenia zastrzeżenia wyjaśniającego, iż działalność gospodarcza reglamentowana i wymagająca dodatkowych aktów administracyjnych takich jak zezwolenie, koncesja, zgłoszenie, wpis do rejestru, będzie wykonywana nie wcześniej niż po dokonaniu ww. czynności administracyjnych.

10. Uchwała w przedmiocie ustalenia tekstu jednolitego zmienionego Statutu spółki Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A.

Uchwała w przedmiocie ustalenia tekstu jednolitego statutu spółki uzasadniona jest koniecznością, nie budzącego wątpliwości i przejrzystego utrzymywania dokumentów korporacyjnych spółki, tak by umożliwić osobom zainteresowanym proste i jednoznaczne zapoznanie się z tym dokumentem.