

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ATENDE S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2025 ROKU

1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Atende S.A. i jej Grupy Kapitałowej za rok 2025 r.

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności spółki Atende S.A. („Spółka”, „Emitent”) i jej Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki i jej Grupy Kapitałowej na podstawie rzeczywistego stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie Zarządu z działalności Atende S.A. i Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2025 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie każdemu z członków Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków członków Zarządu Spółki w 2025 r.

2. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 22 kwietnia 2025 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za lata obrachunkowe 2025 i 2026. Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – UHY ECA Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod numerem 3886.

W dniu 31 marca 2026 r. biegły rewident przekazał podpisane sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025, tj. za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., na które składa się:

1. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2025 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 228 375 tys. zł.
2. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące sumę całkowitych dochodów w kwocie 13 201 tys. zł.
3. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku o 1 964 tys. zł do kwoty 53 745 tys. zł.
4. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym w roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego w ciągu roku o 13 201 tys. zł do kwoty 99 253 tys. zł.
5. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia

2025 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

3. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2025

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 22 kwietnia 2025 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Spółki za lata obrachunkowe 2025 i 2026. Umowa na badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – UHY ECA Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod numerem 3886.

W dniu 31 marca 2026 r. biegły rewident przekazał podpisane sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2025, tj. za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., na które składa się:

1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2025 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 236 836 tys. zł.
2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące sumę całkowitych dochodów przypadającą na podmiot dominujący w kwocie – 3 339 tys. zł.
3. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku o 1 090 tys. zł do kwoty 60 305 tys. zł.
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., wykazujące zmniejszenie kapitału własnego w ciągu roku o 4 841 tys. zł do kwoty 60 495 tys. zł.
5. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki

Zarząd Atende S.A. zarekomendował przeznaczenie zysku netto Spółki za rok obrotowy 2025 wynoszącego 13.200.735,30 zł w całości na kapitał zapasowy Spółki wskazując, że rekomendacja ta jest wynikiem szczegółowej analizy aktualnej sytuacji finansowej Spółki, potrzeb płynnościowych oraz perspektyw rozwojowych, w szczególności w kontekście realizacji projektu wdrożenia systemów billingowych i CRM dla dwóch spółek z Grupy Kapitałowej PGE S.A.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka w roku 2025 osiągnęła stabilne wyniki finansowe i wygenerowała znaczący zysk netto. Ponadto Spółka posiada odpowiedni, gromadzony przez lata, poziom kapitałów zapasowych. Rada Nadzorcza, mając na uwadze opinię biegłego rewidenta do sprawozdania finansowego za 2025 rok w zakresie ryzyka ciągłości operacyjnej i inwestycji oraz bieżącą sytuację finansową Spółki zauważa, iż generowane przez Spółkę przepływy pieniężne zabezpieczają jej płynność, nawet w sytuacji, gdyby akcjonariusze jednak przeznaczyci część zysku na wypłatę dywidendy. Rada Nadzorcza zdaje sobie sprawę, że w świetle przyjętej przez Zarząd Spółki i zaakceptowanej przez Radę Nadzorczą strategii „Atende Vision Strategia 2025-2027” jednym z jej kluczowych założeń finansowych jest przyznanie akcjonariuszom prawa do udziału w wypracowanym zysku rocznym. Tak więc Rada Nadzorcza pozostawia akcjonariuszom powzięcie decyzji w zakresie wypłaty dywidendy za rok 2025 w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, zgodnie z obowiązującymi regulacjami.

5. Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza stwierdza, że Atende S.A. osiągnęła w 2025 roku bardzo dobre, lepsze niż rok wcześniej wyniki finansowe (poza poziomem przychodów ze sprzedaży). Szczególnie wyróżnia się IV kwartał 2025 roku, który przewyższył wyniki analogicznego okresu roku poprzedniego.

Wyzwaniem dla Spółki było finansowanie skomplikowanego wdrożenia systemów billingowych i CRM dla PGE Obrót S.A. i PGE Dystrybucja S.A., realizowane przez zależną spółkę A2 Customer Care sp. z o.o. W wyniku wcześniejszych opóźnień w realizacji wdrożenia, wynikających m.in. z rozszerzenia zakresu projektu w odpowiedzi na wielokrotne zmiany prawne, wzrosły koszty i realizowany projekt stał się nierentowny. Na dzień bilansowy skumulowana strata na projekcie wyniosła 53,3 mln zł. Ważny podkreślenia w tym kontekście jest fakt, że sytuacja operacyjna i finansowa Atende pozostaje stabilna, co umożliwi dalsze finansowanie realizowanego wdrożenia. W 2025 roku Spółka wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne netto, a stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 53,7 mln zł.

W 2025 roku przychody ze sprzedaży były niższe o 11% w porównaniu z rekordowym pod tym względem rokiem poprzednim. Pomimo spadku skali sprzedaży, Spółka osiągnęła wyższy o 5% zysk brutto na sprzedaży, co przełożyło się na wzrost marży brutto ze sprzedaży z 17,0% w 2024 roku do 20,1% w okresie sprawozdawczym. Poprawa rentowności, w połączeniu z niższymi kosztami ogólnego zarządu, przyczyniła się do osiągnięcia wyższych wyników finansowych niż w roku poprzednim. Na poziomie zysku operacyjnego Spółka zanotowała wzrost o 25% do 14,9 mln zł, zysk EBITDA wzrósł o 16% do 21,2 mln zł, zaś zysk netto o 28% do 13,2 mln zł.

W 2025 roku Spółka, obok swojej kluczowej działalności integracyjnej, konsekwentnie rozwijała trzy strategiczne obszary biznesowe: tworzenie oprogramowania, cyberbezpieczeństwo oraz usługi zarządzane. W obszarze autorskiego oprogramowania kontynuowano rozwój systemu SMaCS, dedykowanego operatorom komórkowym. W 2025 roku rozwiązanie zostało rozszerzone m.in. o obsługę protokołu N28 wykorzystywanego w sieciach 5G SA (Stand-Alone), a także o szereg usprawnień zwiększających wydajność systemu. Spółka zakończyła również prace nad nowym rozwiązaniem z rodziny SMaCS – systemem 3GPP AAA (Authentication, Authorization and Accounting).

W obszarze innowacji zakończono prace nad autorskim systemem klasy DLP (Data Loss Prevention). Rozwiązanie wykorzystuje zaawansowane mechanizmy sztucznej inteligencji umożliwiające analizę języka polskiego oraz identyfikację danych wrażliwych w kontekście krajowych regulacji. W 2025 roku rozpoczęto pierwsze wdrożenia produkcyjne tego rozwiązania, co stanowi istotny etap jego komercjalizacji.

Spółka kontynuowała również rozwój rozwiązania ChainDoc (tzw. trwały nośnik), opartego na technologii blockchain. W 2025 roku z sukcesem zakończono pilotażowe wdrożenie systemu u jednego z wiodących operatorów komórkowych, czego efektem było podpisanie umowy na świadczenie usługi w modelu produkcyjnym. Równolegle realizowano kolejne wdrożenia w bankach spółdzielczych, wzmacniając pozycję Atende w sektorze finansowym.

W segmencie oprogramowania Spółka realizowała dla Urzędu m.st. Warszawy prace rozwojowe i utrzymaniowe systemów obsługujących konsultacje społeczne oraz budżet obywatelski, opartych na platformie Decidim. Atende rozwijało również platformę o funkcjonalności wykorzystujące sztuczną inteligencję oraz wzmocniło kompetencje sprzedażowe poprzez rozbudowę dedykowanego zespołu handlowego.

W obszarze cyberbezpieczeństwa kontynuowano rozwój autorskiej usługi Atende Security Suite, obejmującej monitorowanie, wykrywanie, zapobieganie oraz reagowanie na zagrożenia. Przychody z tego segmentu wyniosły 5,6 mln zł, co oznacza wzrost o 80% rok do roku, przy jednoczesnym pozyskaniu nowych klientów.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację finansową Spółki, wskazując na jej stabilność oraz wysoki profesjonalizm i stale rozwijany potencjał kompetencji inżynierskich. W 2025 roku Atende S.A. oraz spółki zależne, obok inwestycji w rozwój działalności operacyjnej, poniosły znaczące nakłady finansowe i organizacyjne na prace badawczo-rozwojowe. Działania te stanowią solidną podstawę dla dalszego wzrostu i budowy wartości Grupy w kolejnych latach.

6. Ocena adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

Spółka posiada system kontroli wewnętrznej oparty głównie na kadrze kierowniczej poszczególnych pionów, działów z wiodącą rolą Zarządu, co wynika z przyjętej struktury organizacyjnej. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce, w szczególności w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej jest zapewniona w oparciu o (i) rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem, (ii) ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę, (iii) regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe oraz (iv) weryfikację sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta.

Zgodnie z przyjętymi zasadami, przygotowywane sprawozdania finansowe zawarte w raportach okresowych (roczne oraz półroczne) badane i oceniane są przez niezależnych biegłych rewidentów. Obiektywizm oraz wysokie kompetencje biegłych stanowią istotną wartość dodaną, a także wieńczą system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Rada Nadzorcza potwierdza, że wybór firm audytorskich przeprowadzających badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych dokonywany jest zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, w szczególności, że: (i) firmy audytorskie oraz członkowie zespołów wykonujących badania spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej; (ii) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji; (iii) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontrolne dotyczą działalności operacyjnej i skupiają się na obszarach o szczególnym znaczeniu: (i) kontrola operacyjna prowadzonych działań sprzedażowych, (ii) kontrola i weryfikacja klientów, (iii) kontrola nad zasadnością i poprawnością ponoszonych kosztów, (iv) kontrola osiąganych wyników – informacja zarządcza, (v) kontrola procesów autoryzacji zmian w funkcjonujących systemach IT, (vi) kontrola, weryfikacja i autoryzacja ręcznych księgowania.

Otoczenie rynkowe jest monitorowane przez Zarząd Spółki, który na bieżąco ocenia mogące wpłynąć na wyniki Spółki czynniki ryzyka takie, jak: sytuacja gospodarcza w Polsce i na świecie, konflikty zbrojne, zmiany kursów walut, czy też ryzyka związane z płynnością finansową, silną konkurencją, zmianami technologicznymi, utratą kluczowych pracowników.

Za zgodność działalności Spółki z prawem odpowiadają te jednostki organizacyjne, w których kompetencjach leży podejmowanie działań mających na celu zapewnienie zgodności z prawem. Taki nadzór odbywa się w Spółce na wielu płaszczyznach w szczególności w obszarze działań kontroli, księgowości, logistyki (WSK, ochrona środowiska), pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych, działu personalnego, jak również działu prawnego. Ponadto w Spółce obowiązują (i) kodeks etyki i postępowania w biznesie Grupy Kapitałowej Atende oraz (ii) procedura zgłaszania naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych, o której mowa w art. 97d ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, jak również (iii) procedura zgłoszeń wewnętrznych określona w regulaminie wewnętrznej procedury zgłaszania informacji o naruszeniach prawa i podejmowania działań następczych na podstawie ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów, co wzmacnia zarówno skuteczność tego nadzoru, jak i zapobieganie ew. niezgodnościom.

Spółka Atende nie ma w swoich strukturach komórki audytu wewnętrznego. Działania audytu zewnętrznego nie tylko części finansowej, ale także procesów sprzedażowych, części IT, traktowane są przez Spółkę jako taki audyt, tyle że zewnętrzny. Ponadto w Spółce przeprowadzane są zewnętrzne audyty dotyczące procesów związanych ze wsparciem klienta, audyty certyfikujące takie, jak ISO, WSK, system zarządzania bezpieczeństwem informacji, audyty klientów i dostawców.

Stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej, audytu, zarządzania ryzykiem, a także zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowe i dostosowane do rozmiarów oraz rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej. Rada Nadzorcza Spółki uważa, że funkcje systemów w określonych wyżej obszarach są realizowane w sposób zadowalający i jednocześnie stara się na bieżąco sygnalizować potrzebę analizowania oraz – w razie potrzeby – aktualizowania i udoskonalania obowiązujących procedur.

7. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych, ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych oraz informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych, w postaci udzielania Radzie Nadzorczej Spółki 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) postępowaniach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki ze wskazywaniem odstępstw od wcześniej wyznaczonych kierunków i podawaniem uzasadnienia takich 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 oraz (v) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej Spółki informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych, w myśl którego w celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza Spółki może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu Spółki, Prokurentów Spółki i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku, przy czym przedmiotem żądania mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązującą informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała w trakcie roku obrotowego, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie, uchwał w sprawie zbadania na koszt Spółki określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę, stąd nie miały miejsca zlecenia wykonania badań, analiz, czy opinii w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych i nie powstał po stronie Spółki obowiązek zapłaty wynagrodzenia z takiego tytułu.

8. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz ocena racjonalności prowadzonej przez nią działalności sponsoringowej, charytatywnej i innej podobnej

Spółka należycie wypełnia swoje obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w zakresie określonym w regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach regulujących przekazywanie informacji bieżących i okresowych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka aktywnie angażuje się w działania charytatywne skierowane do dzieci oraz w rozwój polskiej kultury w zakresie, w jakim Spółka informowała w rocznym sprawozdaniu z działalności. Rada Nadzorcza za racjonalną uznaje politykę Spółki w zakresie jej działalności charytatywnej czy sponsoringowej z uwagi na korzystny wpływ takiej polityki na wizerunek Spółki.

9. Ocena działalności Rady Nadzorczej Spółki

Rada Nadzorcza, jako stały organ kontroli wewnętrznej, prowadzi nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach. W Spółce Rada Nadzorcza sprawuje pieczę nad stanem finansów wewnętrznych.

W 2025 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby: Pan Roman Szwed – Przewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r., Pani Patrycja Buchowicz – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r., Pan Jan Madey – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2025 r. do dnia 23.06.2025 r., Pan Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r., Pani Renata Neidrowska – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. oraz Pan Piotr Nadolski – Członek Rady Nadzorczej od dnia 25.06.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kompetencje oraz doświadczenie potrzebne do właściwego rozpoznania i reakcji na zachodzące sytuacje wymagające podjęcia działań nadzorczych. Rada Nadzorcza potwierdza, że Spółka stosuje zasadę wynikającą z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, w myśl której przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności.

Podczas cyklicznych spotkań z Zarządem, na forum Rady Nadzorczej dyskutowane są najistotniejsze kwestie dotyczące sytuacji Spółki, spółek z Grupy Kapitałowej, otoczenia biznesowego oraz perspektyw rozwoju i możliwości rynkowych. W sprawach o szczególnym znaczeniu Rada Nadzorcza wydaje opinie oraz rekomendacje Zarządowi, kontrolując następnie stan ich wykonania.

W roku 2025 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 11 posiedzeń w dniach: 16 stycznia, 19 lutego, 14 marca, 25 marca, 22 kwietnia, 13 maja, 27 maja, 25 czerwca, 16 września, 12 listopada oraz 25 listopada zaś w trybie obiegowym Rada Nadzorcza powzięła uchwały w dniach 30 kwietnia, 29 września, 29 października, 16 i 31 grudnia 2025 r.

Ponadto w Spółce funkcjonuje Komitet Audytu Spółki, którego skład osobowy jest tożsamy ze składem osobowym Rady Nadzorczej i który został ustanowiony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 1 września 2017 r. jako komitet audytu w rozumieniu art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. W roku 2025 Komitet Audytu Spółki odbył 7 posiedzeń w dniach: 14 marca, 25 marca, 22 kwietnia, 13 maja, 25 czerwca, 16 września oraz 13 listopada.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoje działania w roku 2025.