

/Projekt/

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Spółki pod firmą Do Rzeczy S.A.
z siedzibą w Warszawie
za rok 2025**

Warszawa, dnia ** czerwca 2026 r.

Podstawa prawna:

- Art. 382 § 3 i § 3(1) ustawy Kodeks spółek handlowych

Informacja:

Działając zgodnie z art. 382 § 3 i § 3(1) Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki pod firmą Do Rzeczy S.A. co następuje:

Spis treści:

I.	Informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów	Str. 3
II.	Podsumowanie działalności Rady	Str. 4
III.	Ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym	Str. 4
IV.	Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty	Str. 5
V.	Ocena sytuacji Spółki	Str. 6
VI.	Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380(1) Kodeksu spółek handlowych	Str. 6
VII.	Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych	Str. 7
VIII.	Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych	Str. 7

I. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów

Rada Nadzorcza spółki pod firmą Do Rzeczy S.A. (dalej jako Spółka) działa zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz. U. 2000 nr 94 poz. 1037) i Statutem Spółki.

Skład Rady Nadzorczej:

W okresie sprawozdawczym tj. od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku do Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

1. Michał Lisiecki – przez cały okres sprawozdawczy,
2. Sławomir Siwek - przez cały okres sprawozdawczy,
3. Piotr Piaszczyk – przez cały okres sprawozdawczy,
4. Tomasz Bielanowicz – od dnia 30 grudnia 2025 roku,
5. Marzena Zielińska – od dnia 30 grudnia 2025 roku.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

1. Michał Lisiecki,
2. Sławomir Siwek,
3. Piotr Piaszczyk,
4. Tomasz Bielanowicz,
5. Jolanta Kloc.

Skład Rady Nadzorczej zapewnia różnorodność poglądów na prace Zarządu i działalności Spółki. Osoby pełniące funkcje Członków Rady Nadzorczej posiadają różnorodne doświadczenie zawodowe, wykształcenie i zainteresowania. Wśród Członków są osoby posiadające wiedzę i doświadczenie w zakresie branży mediowej, sprzedaży, marketingu, finansów, aspektów prawnych. Obszary te pokrywają się z zapotrzebowaniem Spółki w zakresie wyrażania opinii i zapewnienia nadzoru.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

W dniu 30 grudnia 2025 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Pana Tomasza Bielanowicza oraz Panią Marzenę Zielińską.

W dniu 16 kwietnia 2026 roku z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej zrezygnowała Marzena Zielińska.

W dniu 17 kwietnia 2026 r.oku do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej powołana została Jolanta Kloc.

Informacja na temat niezależności Członków Rady Nadzorczej:

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jeden z pięciu Członków Rady Nadzorczej jest Członkiem niezależnym.

W skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym stale wchodził co najmniej jeden Członek niezależny.

Komitety w ramach Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonowały komitety.

II. Podsumowanie działalności Rady

Rada Nadzorcza Spółki w roku 2025 podejmowała uchwały za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Uchwały były podejmowane w dniach 3 marca, 7 lipca oraz 17 września.

W roku 2024 Rada Nadzorcza powzięła 5 uchwał. Wszystkie głosowania odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad Spółką w głównych obszarach jej działalności.

Działania nadzorcze, opiniodawcze oraz sprawdzające Rady Nadzorczej w roku 2025 dotyczyły m.in. następujących zagadnień:

- reprezentowanie Spółki w umowach z Członkami Zarządu,
- wyrażenie zgód na podwyższenie kapitału zakładowego,
- przyjęcie ocen i sprawozdań.

W raportowanym okresie w ramach Rady Nadzorczej nie działały komitety.

W 2025 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie ze Statutem Spółki oraz obowiązującymi przepisami prawa, mając na uwadze interes Spółki i jej akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza sprawowała ciągły nadzór nad działalnością Spółki, pozyskując informacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki od członków Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w okresie sprawozdawczym.

III. Ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym Sprawozdanie z oceny j sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024:

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku, które obejmuje:

- 1) **Bilans** sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku, który po stronie aktywów i pasywów **wykazuje sumę 6 037 158,53 zł**;
- 2) **Rachunek zysków i strat** za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku **wykazujący przychody netto ze sprzedaży w wysokości 12 090 573,41 zł**;

3) **Rachunek zysków i strat** za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku **wykazujący stratę netto w wysokości 2 424 809,33 zł.**

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku zostało zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta – Panią Alicję Ciwińską-Rozensztangiel działającą w imieniu firmy audytorskiej MOORE Polska Audyt Sp. z o.o., 00-844 Warszawa, ul. Grzybowska 87. W sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania przedmiotowego sprawozdania, biegła rewident wyraziła opinię, że sprawozdanie:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku, opierając się na raporcie i sprawozdaniu z badania sporządzonych przez niezależnego biegłego rewidenta, ocenia, że przedmiotowe sprawozdanie jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, a ponadto jest kompletne, rzetelne i zawiera dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji Spółki.

Swoje stanowisko Rada Nadzorcza wyraża opierając się na wynikach analizy przedmiotowego sprawozdania oraz efektów prac Rady Nadzorczej. Poprawność ocenianych sprawozdań finansowych, co do ich zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym, nie budzi wątpliwości i znajduje także potwierdzenie w pozytywnych opiniach niezależnego biegłego rewidenta.

Sprawozdanie z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024:

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 rok.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 rok, ocenia, że przedmiotowe sprawozdanie jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, a ponadto jest kompletne, rzetelne i zawiera dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji Spółki.

Swoje stanowisko Rada Nadzorcza wyraża opierając się na wynikach analizy przedmiotowego sprawozdania oraz efektów prac Rady Nadzorczej. Poprawność ocenianego sprawozdania Zarządu, co do jego zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym, nie budzi wątpliwości i znajduje potwierdzenie także w pozytywnej opinii niezależnego biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zatwierdziło:

- sprawozdanie finansowe Spółki za 2025 rok,

- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok.

IV. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty

Zarząd zaproponował aby strata poniesiona przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku została pokryta z zysków lat przyszłych.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza rekomenduje, aby strata poniesiona w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku została pokryta z zysków lat przyszłych.

V. Ocena sytuacji Spółki:

W roku obrotowym 2025 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 12,09 mln zł w stosunku do 12,17 mln zł osiągniętych w roku 2024. Wysokość przychodów była na zbliżonym poziomie w dwóch ostatnich okresach sprawozdawczych. Spółka odnotowała natomiast wzrost kosztów do poziomu 14,53 mln zł w 2025 roku z 12,42 mln zł w 2024 roku. Wzrost kosztów dotyczył przede wszystkim pozycji usługi obce, a także wynagrodzenia. Na zwiększenie kosztów usług obcych wpływ miały m.in. zwiększone prowizje z tytułu sprzedaży reklam oraz koszty związane z emisjami akcji i procesem wprowadzenia akcji Spółki do obrotu giełdowego. Wzrost kosztów wynagrodzeń nastąpił w związku ze zmianami organizacyjnymi w Spółce, w szczególności powiększeniem zespołu odpowiedzialnego za sprzedaż reklamową. Ostatecznie Spółka poniosła w roku 2025 stratę netto na poziomie 2,42 mln zł wobec straty netto w wysokości 0,26 mln zł poniesionej w roku 2024.

Aktywa obrotowe wynosiły 5,57 mln zł. Na początku roku obrotowego Spółka posiadała 2,3 mln zł środków pieniężnych, a na koniec 1,78 mln zł. Wysokość zobowiązań i rezerw na zobowiązania na koniec 2025 roku wynosiła 2,16 mln zł.

W ocenie Rady nadzorczej sytuacja Spółki na koniec okresu sprawozdawczego była stabilna. Spółka posiada środki pieniężne i inne aktywa obrotowe zapewniające jej stabilne funkcjonowanie i prowadzenie działalności w najbliższym okresie. W 2025 roku Spółka przeprowadziła emisje akcji w wyniku, których pozyskała dodatkowe środki na rozwój projektów biznesowych.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka skutecznie zarządza ryzykiem związanymi z działalnością gospodarczą w tym przede wszystkim ryzykiem płynności finansowej.

Rada Nadzorcza okresowo analizuje sytuację majątkową, finansową i rynkową Spółki. Aktywność Rady Nadzorczej stanowi element systemu kontroli wewnętrznej. System kontroli wewnętrznej w Spółce dodatkowo tworzą procedury, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników.

Niezależnie od tego, członkowie Zarządu Spółki osobiście angażują się na poszczególnych etapach działalności w doskonalenie i nadzorowanie właściwego funkcjonowania całego systemu kontroli i na bieżąco monitorują jego efektywność.

W zakresie sprawozdawczości finansowej jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i oceny poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego.

Sprawozdania roczne poddawane są ocenie biegłego rewidenta, który działa na podstawie uchwał Rady Nadzorczej Spółki.

VI. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380(1) Kodeksu spółek handlowych

Stosownie do postanowień zawartych w art. 380(1) Kodeksu spółek handlowych Zarząd jest obowiązany, bez dodatkowego wezwania, do udzielenia Radzie Nadzorczej informacji o:

- 1) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji Spółki, jej spółek zależnych lub powiązanych, w tym w zakresie ich majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępowaniach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, jej spółek zależnych lub powiązanych, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, jej spółek zależnych lub powiązanych, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki lub jej spółek zależnych oraz powiązanych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wywiązywanie się przez Zarząd z ww. obowiązków.

VII. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych

Stosownie do postanowienia art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych w celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów 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. Przedmiotem żądania mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązaną informację, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki poprawnie wywiązuje się z ww. obowiązków. Na każde żądanie Rady Nadzorczej Członek Zarządu Spółki udziela wyczerpujących informacji i przedstawia dokumenty, które czynią zadość obowiązkowi wynikającemu z art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

VIII. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych

Stosownie do postanowienia art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych Rada nadzorcza może podjąć uchwałę w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej). Doradca rady nadzorczej może zostać wybrany również w celu przygotowania określonych analiz oraz opinii.

W okresie sprawozdawczym ani po jego zakończeniu Rada Nadzorcza nie zlecała na badań na podstawie art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych.

**** czerwca 2026 roku**

Michał Lisiecki
Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Siwek
Członek Rady Nadzorczej

Piotr Piaszczyk
Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Bielanowicz
Członek Rady Nadzorczej

Jolanta Kloc
Członek Rady Nadzorczej