



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

OPONEO.PL S.A.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2024

Bydgoszcz

2025-04-16



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Spis treści

Sprawozdanie Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2024	1
I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2024.....	3
II. Działalność Rady Nadzorczej w 2024 roku.....	4
III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdań finansowych OPONEO.PL S.A. i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL	7
IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok.....	11
V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki	12
VI. Zwięzła ocena sytuacji Spółki.....	14



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

I. Skład Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w roku 2024

W 2024 roku Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. pełniła swoje funkcje w składzie:

- Monika Siarkowska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Lucjan Ciaciuch – Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Bednarek – Członek Rady Nadzorczej,
- Rafał Markiewicz – Członek Rady Nadzorczej (rezygnacja ze skutkiem na dzień 13 czerwca 2024 roku),
- Adam Knothe – Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Panufnik - Członek Rady Nadzorczej (od dnia 13 czerwca 2024 roku).



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

II. Działalność Rady Nadzorczej w 2024 roku

Rada Nadzorcza Spółki nadzorowała funkcjonowanie OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy.

OPONEO.PL S.A. jest spółką akcyjną utworzoną i działającą zgodnie z polskim prawem i statutem Spółki. OPONEO.PL S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów o publicznym obrocie papierami wartościowymi, której akcje są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd w następującym składzie osobowym:

- Prezes Zarządu - Dariusz Topolewski,
- Członek Zarządu - Michał Butkiewicz,
- Członek Zarządu – Arkadiusz Kocemba (od dnia 20 marca 2024 roku),
- Członek Zarządu – Ernest Pujso,
- Członek Zarządu – Wojciech Topolewski.

Zarząd Spółki stosował się do obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej zgodnie Art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych przekazując informacje Przewodniczącej Rady, a także na spotkaniach, co Rada uznała za zadowalający sposób przekazywania informacji.

Rada Nadzorcza nie korzystała z usług doradcy rady nadzorczej w 2024 roku, w związku z powyższym nie wypłacono wynagrodzenia z tytułu badań.

Rada Nadzorcza w okresie od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku działała na mocy przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz postanowień Statutu Spółki. Działalność Rady Nadzorczej we wskazanym okresie obejmowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz kontrolą jej działalności w zakresie racjonalności podejmowanych decyzji, ich celowości oraz zgodności z planami Spółki przyjętymi na rok 2024.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Rada Nadzorcza uważnie obserwowała aktywność inwestycyjną Spółki. Ponadto, Rada Nadzorcza analizowała bieżące wyniki sprzedażowe i finansowe, a także plany rozwojowe Spółki.

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza odbyła posiedzenia w dniach: 01 lutego, 20 marca, 24 kwietnia, 14 maja, 14 czerwca, 25 lipca, 27 września, 04 października i 03 grudnia 2024 roku. Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Podczas posiedzeń zostały podjęte uchwały w przedmiocie:

1. zgody na zbycie udziałów Eximo Project Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
2. zmiany miesięcznego ryczału Członka Zarządu – Ernesta Pujszo z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu
3. powołania nowego członka Zarządu OPONEO.PL S.A.
4. ustalenia miesięcznego ryczału Członka Zarządu – Arkadiusza Kocemby z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu
5. w przedmiocie wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości przez OPONEO.PL S.A.
6. przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. za 2023 rok
7. przyjęcia przez Radę Nadzorczą Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2023 rok
8. oceny rekomendacji Zarządu OPONEO.PL S.A. w sprawie podziału zysku netto wypracowanego w roku 2023
9. wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych za lata 2024-2025
10. przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki OPONEO.PL S.A.
11. wyrażenia zgody na sprzedaż przez OPONEO.PL S.A. przysługujących jej akcji imiennych w spółce LAM S.A. z siedzibą w Bydgoszczy
12. podwyższenia kapitału zakładowego w spółce zależnej Opony.pl Sp. z o.o. i objęcie nowo utworzonych udziałów
13. powołania nowego członka Komitetu Audytu
14. przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki OPONEO.PL S.A.
15. wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia usługi atestacji raportu zrównoważonego rozwoju



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

16. wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości przez OPONEO.PL S.A.

17. wyrażenia zgody na obciążenie hipoteczne nieruchomości

W 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość:

- Uchwała nr 1/NET/2024 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 29 kwietnia 2024 roku w przedmiocie: złożenia lub przyjęcia przez Radę Nadzorczą oświadczenia ws. wyboru firmy audytorskiej, oświadczenia ws. Komitetu Audytu Spółki oraz oceny Rady Nadzorczej dotyczącej sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności za 2023 rok.
- Uchwała nr 2/NET/2024 Rady Nadzorczej Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 02 lipca 2024 roku w przedmiocie: wyrażenia zgody na sprzedaż przez OPONEO.PL S.A. przysługujących jej akcji imiennych w spółce LAM S.A. z siedzibą w Bydgoszczy.

Uchwałą nr 8/2024 Rada Nadzorcza Spółki OPONEO.PL S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 14 maja 2024 roku pozytywnie oceniła rekomendację Zarządu OPONEO.PL S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w kwocie 58 727 156,37 zł (słownie: pięćdziesiąt osiem milionów siedemset dwadzieścia siedem tysięcy sto pięćdziesiąt sześć złotych 37/100) w następujący sposób:

1. kwotę w wysokości 20 224 404,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów dwieście dwadzieścia cztery tysiące czterysta cztery złote 00/100) przeznaczyć na wypłatę dla akcjonariuszy Spółki dywidendy w kwocie 1,80 zł (słownie: jeden złoty osiemdziesiąt groszy) na jedną akcję,
2. pozostałą kwotę w wysokości 38 502 752,37 zł (słownie: trzydzieści osiem milionów pięćset dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt dwa złote 37/100) przeznaczyć na zasilenie kapitału zapasowego.

Ostateczną decyzją o wysokości dywidendy i jej wypłacie podjęło Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy OPONEO.PL S.A.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdań finansowych OPONEO.PL S.A. i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL

Wypełniając zobowiązania statutowe Rada Nadzorcza zaznajomiła się i oceniła zaprezentowane przez Zarząd jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe OPONEO.PL za rok obrotowy 2024.

Zgodnie z Uchwałą nr 9/2024 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. z dnia 14 czerwca 2024 roku, Rada Nadzorcza wybrała do:

1. Przeglądu śródrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF za okres 01.01.2024 – 30.06.2024.
2. Badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF za okres 01.01.2024 – 31.12.2024.
3. Przeglądu śródrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF za okres 01.01.2025 – 30.06.2025.
4. Badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF za okres 01.01.2025 – 31.12.2025

oraz

zgodnie z uchwałą nr 15/2024 Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 27 września 2024 roku do:

1. usługi atestacji raportu zrównoważonego rozwoju

firmę audytorską HLB M2 Tax & Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Zadaniem biegłego rewidenta było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 z przyjętymi przez OPONEO.PL S.A. zasadami rachunkowości, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy OPONEO.PL S.A., także przeprowadzenie usługi atestacji raportu zrównoważonego rozwoju.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe OPONEO.PL S.A. na dzień 31 grudnia 2024 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała Sprawozdanie finansowe OPONEO.PL S.A. zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku, obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 561 572 tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące zysk netto w wysokości 76 467 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące kapitał własny wielkości 216 391 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 33 893 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia

oraz opinię biegłego rewidenta, zgodnie z którą sprawozdanie finansowe Spółki:

- 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 Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską 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 z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.).



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2024 roku

Rada Nadzorcza na mocy statutowej zapoznała się oraz przeanalizowała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OPONEO.PL zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku, obejmujące:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 809 932 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujący zysk netto w wysokości 89 476 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące kapitał własny wielkości 321 214 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące środki pieniężne w kwocie 58 501 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia

oraz opinię biegłego rewidenta, zgodnie z którą sprawozdanie finansowe Grupy OPONEO.PL:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2024, przygotowane zostały w zgodzie z przepisami prawa, w tym, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Sprawozdanie Jednostkowe i

Sprawozdanie Skonsolidowane zostały przez Zarząd Spółki sporządzone w ustalonych przepisami prawa powszechnie obowiązującego terminach, a opinie biegłego rewidenta zawarte w sprawozdaniach z badania w/w sprawozdań finansowych zostały wydane bez zastrzeżeń.

Ocena sprawozdania jednostkowego i sprawozdania skonsolidowanego została przez Radę Nadzorczą Spółki przeprowadzona w oparciu o treść w/w dokumentów przedłożonych Radzie Nadzorczej, informacje zawarte w sprawozdaniach z badania sprawozdania jednostkowego i sprawozdania skonsolidowanego sporządzonych przez HLB M2 Tax & Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Firma Audytorska”), informacji zawartych w przedłożonym Radzie Nadzorczej sprawozdaniu dodatkowym sporządzonym przez Firmę Audytorską, informacji uzyskanych przez Radę Nadzorczą bezpośrednio od członków zespołu przeprowadzającego badanie, w tym kluczowego biegłego rewidenta, dokonaną przez Komitet Audytu Spółki ocenę sprawozdania jednostkowego i sprawozdania skonsolidowanego oraz ocenę przebiegu badania w/w sprawozdań przez Firmę Audytorską, a także informacje pozyskane przez Radę Nadzorczą w toku bieżących czynności nadzorczych podejmowanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami przedstawionymi przez Komitet Audytu w temacie wyników badania sprawozdań finansowych i uznała, iż sprawozdania te, w ocenie Rady Nadzorczej odzwierciedlają sytuację finansową Spółki i Grupy. W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, zawarte w sprawozdaniu jednostkowym, sprawozdaniu skonsolidowanym informacje przedstawiają rzetelnie i jasno wszelkie informacje niezbędne lub istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Opierając się na ustaleniach własnych i kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2024, Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2024 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok obejmującego sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej za 2024 rok, stwierdzając, że są one zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

IV. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok

Rada Nadzorcza na mocy statutowej zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu dotyczącym działalności Spółki oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL obejmującym sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej za 2024 rok wraz z opinią biegłego rewidenta.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa, w tym z:

- art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących i okresowych”);
- wymogami Rozdziału 6c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) („Ustawa o rachunkowości”), w tym z Europejskimi Standardami Sprawozdawczości w zakresie Zrównoważonego Rozwoju („ESRS”);
- informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2024, według najlepszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu zdobytej przez Radę, zawierają zgodne z obowiązującymi regulacjami informacje dotyczące sytuacji finansowej, operacyjnej, strategii rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej oraz pełną relację z funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2024. Sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z zasadami ładu korporacyjnego oraz z uwzględnieniem najlepszych praktyk raportowania.

Sprawozdanie Zarządu zawiera szczegółową analizę działań Spółki i Grupy Kapitałowej w zakresie ESG (Environmental, Social, Governance). Sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia:

- Aspekty środowiskowe – inicjatywy proekologiczne, redukcję śladu węglowego, efektywność energetyczną oraz działania na rzecz gospodarki obiegu zamkniętego;
- Aspekty społeczne – politykę zatrudnienia, warunki pracy, zaangażowanie w działania społeczne oraz przestrzeganie zasad etyki biznesowej;
- Ład korporacyjny – przestrzeganie zasad transparentności, nadzór nad ryzykiem oraz dbałość o relacje z interesariuszami.

Z wyżej wymienionych powodów Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone jej sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2024 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i uznaje je za kompletne i wyczerpujące.

Rada Nadzorcza wyraziła swoją aprobatę dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2024.

Ocena Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2024 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za 2024 rok, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym została sporządzona przez Radę Nadzorczą dnia 15 kwietnia 2024 roku i opublikowana wraz z raportem rocznym Spółki i Grupy Kapitałowej.

V. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki OPONEO.PL S.A. Celem systematycznych spotkań jest dokładny nadzór nad działalnością operacyjną Spółki i realizacją kluczowych projektów. Rada Nadzorcza ma głos rozstrzygający w kwestiach wydatków i inwestycji, odpowiada za system kontroli wewnętrznej i jej skuteczność w toku przygotowywania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

Ponadto w celu monitorowania i minimalizacji ryzyka dla działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL stosowane są mechanizmy kontrolne zawarte w procedurach OPONEO.PL S.A. Należą do nich m.in.:

- „Wytyczne Compliance w zakresie zapobiegania korupcji”,
- „Procedura Ochrony Informacji Poufnych w ramach Grupy Kapitałowej OPONEO.PL S.A.,



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

- „Regulamin Wykonywania Obowiązków Informacyjnych w ramach Grupy Kapitałowej OPONEO.PL S.A.”,
- „Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń prawa, wewnętrznych procedur i standardów etycznych (whistleblowing) w OPONEO.PL S.A.”

Rada Nadzorcza nie stwierdza znaczących nieprawidłowości czy luk w systemie kontroli wewnętrznej Spółki, które wymagałyby podjęcia działań naprawczych.

Niniejszym, Rada Nadzorcza pomyślnie ocenia panujące w Grupie Kapitałowej OPONEO.PL zasady sprawozdawczości finansowej i budżetowej, system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz procedury kontroli wewnętrznej.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

VI. Zwięzła ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. dokonała oceny ogólnej Spółki.

Rada Nadzorcza z zadowoleniem odnotowuje zwiększenie przychodów ze sprzedaży Spółki za rok obrotowy 2024 o 9,7% w stosunku do roku obrotowego 2023 oraz o 12,95% Grupy Kapitałowej, które po raz kolejny były rekordowymi w historii Spółki i Grupy.

Przyglądając się szczegółowym wynikom, Rada Nadzorcza zauważa wzrost przychodów ze sprzedaży akcesoriów samochodowych (opony, felgi i akcesoria samochodowe) o 10,97% do roku poprzedniego.

Pozytywna ocena potwierdza kolejny rok rozwoju dla OPONEO.PL S.A. i umocnienia swojej pozycji na rynku dystrybucji opon i felg oraz w sektorze handlu e-commerce, pomimo wymagającej sytuacji panującej na rynku dystrybucji opon w Europie, co pokazują jednoznacznie powyższe liczby. Rozwój Grupy jest proporcjonalny również do rozwoju rynku e-commerce. Ugruntowana pozycja Grupy OPONEO.PL na rynku e-commerce, jest dziś szczególnie istotna. Obecnie większość klientów wybiera zakupy przez internet, wybierając wygodę, szybką dostawę i bezpieczeństwo transakcji.

Istotne dla klientów są coraz bardziej szybkie usługi logistyczne, zasadne zatem jest inwestowanie w centrum logistyczne o najnowszych standardach obsługi wysyłki towaru. Spółka OPONEO.PL S.A. udoskonala procesy logistyczne i optymalizuje magazynowanie, w tym rozpoczęła automatyzację procesów przyjęcia towarów uruchomionego w 2022 roku nowego magazynu w Żelgoszczu. Centrum to zostało już wyposażone w automatyczną linię do wydawania opon, co przyspiesza i poprawia jakość obsługi i zwiększa wydajność w zakresie realizacji zamówień klientów.

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. wierzy, że obrana strategia zaowocuje dalszym wzrostem wyników finansowych OPONEO.PL w kolejnych latach.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. pozytywnie opiniuje dalsze działania mające na celu utrzymanie wysokiej dynamiki rozwoju Spółki i Grupy na rynku e-commerce.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPONEO.PL S.A.

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. dokonała oceny Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2024 oraz Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2024. W ocenie Rady Nadzorczej dane umieszczone w tych dokumentach pozostają w zgodzie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, a ich zawartość obejmuje wszystkie istotne elementy działalności Spółki i informacje niezbędne do oceny jej sytuacji majątkowej i finansowej.

Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. zapoznała się z zawartością skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2024. W opinii Rady Nadzorczej sprawozdania te są spójne, adekwatne do ksiąg i dokumentów dostępnych w obszarze kompetencji Rady Nadzorczej OPONEO.PL S.A. i poruszają wszystkie znaczące aspekty działalności Grupy Kapitałowej OPONEO.PL zgodnie z ich stanem faktycznym.

Biorąc to pod uwagę Rada Nadzorcza OPONEO.PL S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu OPONEO.PL S.A. zatwierdzenie:

- Sprawozdania finansowego OPONEO.PL S.A. za rok obrotowy 2024,
- Sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej OPONEO.PL w roku obrotowym 2024 obejmującego sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej za 2024 rok,
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej OPONEO.PL za rok obrotowy 2024.



OPONEO.PL S.A.
ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz
tel.: (+48 52) 374 03 00
www.oponeo.pl, e-mail: sekretariat@oponeo.pl

Monika Siarkowska

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Adam Knothe

Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Bednarek

Członek Rady Nadzorczej

Robert Panufnik

Członek Rady Nadzorczej

Lucjan Ciaciuch

Członek Rady Nadzorczej