

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej

Grodno S.A.

za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku

Warszawa, 27 sierpnia 2025 roku

1. Działalność i decyzje Rady Nadzorczej Grodno S.A.

W okresie od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej Grodno S.A., jak również zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzenia Rady przez Zarząd Spółki.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ I SPRAWOWANE FUNKCJE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

a) w okresie od 1 kwietnia 2024 r. do 23 września 2024 r.:

- Romuald Wojtkowiak - niezależny Członek RN, Przewodniczący RN, Sekretarz RN
- Beata Pniewska-Prokop - niezależny Członek RN, Wiceprzewodnicząca RN
- Tomasz Filipowski - Członek RN
- Julita Szukała - niezależny Członek RN
- Rafał Skowroński - niezależny Członek RN

b) w okresie od 23 września 2024 r. do 6 października 2024 r.:

- Romuald Wojtkowiak - niezależny Członek RN
- Beata Pniewska-Prokop - niezależny Członek RN
- Tomasz Filipowski - Członek RN
- Julita Szukała - niezależny Członek RN
- Rafał Skowroński - niezależny Członek RN

c) w okresie od 7 października 2024 r. do 3 stycznia 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - niezależny Członek RN, Przewodniczący RN, Sekretarz RN
- Rafał Skowroński - niezależny Członek RN, Wiceprzewodniczący RN
- Beata Pniewska-Prokop - niezależny Członek RN
- Tomasz Filipowski - Członek RN
- Julita Szukała - niezależny Członek RN

d) w okresie od 4 stycznia 2025 r. do 24 lutego 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - niezależny Członek RN, Przewodniczący RN, Sekretarz RN
- Rafał Skowroński - niezależny Członek RN, Wiceprzewodniczący RN
- Beata Pniewska-Prokop - niezależny Członek RN
- Tomasz Filipowski - Członek RN

e) w okresie od 25 lutego 2025 r. do 31 marca 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - niezależny Członek RN, Przewodniczący RN, Sekretarz RN
- Rafał Skowroński - niezależny Członek RN, Wiceprzewodniczący RN
- Beata Pniewska-Prokop - niezależny Członek RN
- Tomasz Filipowski - Członek RN
- Arkadiusz Mastalerek - niezależny Członek RN

DZIAŁANIA STATUTOWE

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń w następujących terminach:

1. 24 lipca 2024 r.,
2. 16 sierpnia 2024 r.,
3. 7 października 2024 r. – z udziałem Zarządu Spółki w pełnym składzie oraz Dyrektora Finansowego,
4. 11 grudnia 2024 r.,
5. 11 marca 2025 r.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich aspektach jej działalności. Rada Nadzorcza w omawianym okresie analizowała wyniki finansowe Spółki, dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej funkcjonowania Spółki. Rada Nadzorcza wykonywała swoje czynności kolegialnie, na posiedzeniach zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, a swoje decyzje podejmowała w formie uchwał.

Podczas posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 7 października 2024 r., w którym - na zaproszenie Rady Nadzorczej - uczestniczyli Członkowie Zarządu Spółki i Dyrektor Finansowy, zaproszeni goście przedstawili szczegółowe informacje dotyczące funkcjonowania Spółki, jej aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej, stanu zaawansowania i poziomu realizacji strategii Spółki na lata 2020-2024 oraz dotyczące ryzyk biznesowych i istotnych wydarzeń mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki w przyszłości. Zarząd Spółki poinformował Radę Nadzorczą o znaczących zagadnieniach związanych z prowadzoną działalnością i o wpływie wojny w Ukrainie na prowadzony biznes oraz o ryzykach z nimi związanych, a także o sposobie zarządzania tymi ryzykami. Ponadto, Zarząd Spółki przedstawił i omówił pozycję rynkową Spółki na tle innych podmiotów z branży i ich wyników, równocześnie odnosząc wszystkie te elementy do trudnej sytuacji rynkowej.

Rada Nadzorcza w okresie od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku m.in.:

- analizowała wyniki finansowe,
- omawiała bieżącą sytuację biznesową Spółki,
- dokonała przeglądu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 pod kątem ich stosowania w Spółce,
- w trybie głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w dniu 9 lipca 2024 r. podjęła uchwałę nr 4/2024 w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki na dzień 18 czerwca 2024 r.,
- podczas posiedzenia w dniu 24 lipca 2024 r., bazując na otrzymanych materiałach dokonała oceny stosowania w Spółce Procedury okresowej weryfikacji transakcji z podmiotami powiązanymi i podjęła Uchwałę nr 7/2024 w sprawie oceny tych transakcji w roku obrotowym zakończonym 31 marca 2024 r.,
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 roku do 31 marca 2024 roku,
- dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 roku do 31 marca 2024 roku,
- sporządziła oraz podczas posiedzenia w dniu 16 sierpnia 2024 r. uzgodniła i w drodze Uchwały nr 8/2024 przyjęła treść Sprawozdania ze swojej działalności w okresie od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,
- w trakcie posiedzenia w dniu 16 sierpnia 2024 r., dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 roku do 31 marca 2024 roku i w drodze uchwały nr 9/2024 z dnia 16 sierpnia 2024 r. zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały zgodnie z tym wnioskiem,
- sporządziła i w drodze uchwały nr 10/2024 z dnia 16 sierpnia 2024 r. przyjęła *Roczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Grodno S.A. za rok obrotowy 2023/2024* oraz przedstawiła dokument do oceny biegłego rewidenta i do zaopiniowania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie,
- w związku z upływem dotychczasowej kadencji Członków Rady Nadzorczej, a także w związku z Uchwałą nr 19 ZWZ z dnia 23 września 2024 r. powołującą skład Rady Nadzorczej Spółki na wspólną trzyletnią kadencję, podczas posiedzenia w dniu 7 października 2024 r. Członkowie RN:
 - w drodze Uchwały nr 12/2024 dokonali wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - w drodze Uchwały nr 13/2024 dokonali wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - w drodze Uchwały nr 14/2024 dokonali wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej,
 - w drodze Uchwały nr 15/2024 dokonali wyboru i składu Komitetu Audytu,
 - w drodze Uchwały nr 16/2024 dokonali wyboru Sekretarza Komitetu Audytu,
- bazując na Polityce Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Grodno S.A. oraz odpowiadając na wniosek Prezesa Zarządu przesłany 30 września 2024 r., w związku z dobrymi wynikami osiągniętymi przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 marca 2024 r. oraz w związku z dotychczasową owocną realizacją

celów zdefiniowanych w Strategii Grupy Grodno na lata 2020-2024, podczas posiedzenia w dniu 7 października 2024 r., w drodze Uchwały nr 17/2024 z tego samego dnia, przyznała Członkom Zarządu premię roczną we wnioskowanych kwotach,

- w związku ze śmiercią Członka Rady Nadzorczej i Członka Komitetu Audytu Pani Julity Szukały i powstałym wakatem w składzie KA, a także w związku z Uchwałą nr 4 NWZ z dnia 25 lutego 2025 r. powołującą do składu Rady Nadzorczej Spółki nowego Członka, Członkowie RN w uzupełnionym składzie podczas posiedzenia w dniu 11 marca 2025 r. w drodze Uchwały nr 1/2025 dokonali uzupełnienia składu Komitetu Audytu.

2. Komitet Audytu

W roku obrotowym od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku, w ramach Rady Nadzorczej działał Komitet Audytu w następującym składzie:

a) w okresie od 1 kwietnia 2024 r. do 23 września 2024 r.:

- Romuald Wojtkowiak - Przewodniczący KA, niezależny Członek RN
- Tomasz Filipowski - Członek KA
- Beata Pniewska-Prokop - Członek KA, niezależny Członek RN
- Julita Szukała - Członek KA, niezależny Członek RN
- Rafał Skowroński - Członek KA, niezależny Członek RN

b) w okresie od 7 października 2024 r. do 3 stycznia 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - Przewodniczący KA, niezależny Członek RN
- Beata Pniewska-Prokop - Członek KA, niezależny Członek RN
- Julita Szukała - Członek KA, niezależny Członek RN

c) w okresie od 4 stycznia 2025 r. do 10 marca 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - Przewodniczący KA, niezależny Członek RN
- Beata Pniewska-Prokop - Członek KA, niezależny Członek RN

d) w okresie od 11 marca 2025 r. do 31 marca 2025 r.:

- Romuald Wojtkowiak - Przewodniczący KA, niezależny Członek RN
- Beata Pniewska-Prokop - Członek KA, niezależny Członek RN
- Rafał Skowroński - Członek KA, niezależny Członek RN

W grupie wymienionych powyżej Członków zasiadających w Komitecie Audytu Grodno S.A. w roku obrotowym 2024/2025 wskazano tych Członków, którzy spełniali kryterium niezależności zgodnie z wymaganiami art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1035, 1863) oraz zgodnie z wymaganiami wynikającymi z § 2 ust. 2 Regulaminu Komitetu Audytu Grodno S.A.

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Grodno S.A., tj. wymagania wskazane w art. 129 ust. 5 Ustawy, posiadał p. Romuald Wojtkowiak.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, tj. wymagania wskazane w art. 129 ust. 1 Ustawy oraz w § 2 ust. 2 Regulaminu Komitetu Audytu Grodno S.A., posiadała p. Beata Pniewska-Prokop oraz p. Julita Szukała.

Członkowie Komitetu Audytu Grodno S.A. w powyższym zakresie złożyli stosowne oświadczenia.

W okresie objętym sprawozdaniem, Komitet Audytu pięciokrotnie zebrał się na posiedzeniach, które miały miejsce w dniach:

1. 26 czerwca 2024 r.,

2. **12 lipca 2024 r.** - z udziałem Biegłego Rewidenta i Członka zespołu rewizyjnego (HLB M2 Audit PIE sp. z o.o.),
3. **24 lipca 2024 r.**,
4. **13 grudnia 2024 r.** - z udziałem Biegłego Rewidenta i Członka zespołu rewizyjnego (HLB M2 Audit PIE sp. z o.o.),
5. **28 marca 2025 r.** - z udziałem pracowników Spółki zatrudnionych na stanowiskach Compliance Officer'a i Menadżera ds. Audytu Wewnętrznego.

3. Ocena pracy Zarządu Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w okresie od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku.

4. Ocena sprawozdania finansowego Grodno S.A. i Grupy Kapitałowej Grodno oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grodno S.A. i Grupy Kapitałowej Grodno za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku.

Realizując zadania wynikające z art. 382 § 3 pkt. 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 20 ust. 2 lit. a Statutu Spółki oraz działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 16) oraz § 73 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2025 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2025 poz. 755), na podstawie analizy przedłożonych przez Zarząd Grodno S.A. dokumentów oraz w oparciu o Rekomendację Komitetu Audytu Grodno S.A. w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Grodno S.A. wyrażoną w formie Uchwały nr 3/2025 podjętej w dniu 24 lipca 2025 r., Rada Nadzorcza Grodno S.A. w dniu 24 lipca 2024 roku w drodze Uchwały nr 5/2025 pozytywnie oceniła w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku;
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku;
- sprawozdanie Zarządu z działalności Grodno S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grodno za okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku.

5. Ocena wniosku Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku.

1. Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 lit. b Statutu Spółki Rada Nadzorcza w dniu 27 sierpnia 2025 roku pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki wyrażony w drodze Uchwały Zarządu Spółki Grodno S.A. z dnia 26 sierpnia 2025 r. i przesłanej do Rady nadzorczej w tym samym dniu, w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku w kwocie 21 827 378,72 zł (dwadzieścia jeden milionów osiemset dwadzieścia siedem tysięcy trzysta siedemdziesiąt osiem złotych siedemdziesiąt dwa grosze) z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysku osiągniętego w następujących latach obrotowych:

- 1 kwietnia 2010 – 31 marca 2011,
- 1 kwietnia 2011 – 31 marca 2012,
- 1 kwietnia 2012 – 31 marca 2013,
- 1 kwietnia 2013 – 31 marca 2014,
- 1 kwietnia 2014 – 31 marca 2015,
- 1 kwietnia 2015 – 31 marca 2016.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła podczas posiedzenia w dniu 27 sierpnia 2025 r. w formie Uchwały nr 6/2025 RN Grodno S.A. datowanej na ten sam dzień.

Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grodno S.A.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Grodno S.A. podjęcie uchwał:

1. zatwierdzających sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Grodno za rok obrotowy od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku,
2. zatwierdzających jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej Grodno za rok obrotowy od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku,
3. zatwierdzających zaproponowany przez Zarząd Spółki sposób pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku,
4. w sprawie udzielenia absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku obrotowym od 1 kwietnia 2024 do 31 marca 2025 roku.

6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

Z przeprowadzonej analizy działalności Rady Nadzorczej wynika, że wszyscy jej Członkowie dokładali należytej staranności w wykonywaniu obowiązków w Radzie, poświęcając na to niezbędną ilość czasu i wykorzystując swoją wiedzę oraz doświadczenie.

Sprawozdanie niniejsze zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze Uchwały nr 7/2025 Rady Nadzorczej Grodno S.A. podczas posiedzenia w dniu 27 sierpnia 2025 roku, celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Grodno S.A.

.....
Romuald Wojtkowiak

Przewodniczący Rady Nadzorczej Grodno S.A.