



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
EUROPEJSKIEGO CENTRUM ODSZKODOWAŃ S.A.  
ZA 2024 ROK

Stosownie do postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. (Rada Nadzorcza, RN) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2024.

Stosując rekomendacje i zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (Dobre Praktyki), Rada Nadzorcza, poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.1. informacje na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności;

2.11.2. podsumowanie działalności rady i jej komitetów;

2.11.3. ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;

2.11.4. ocenę stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;

2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

Ponadto w ramach niniejszego sprawozdania przedstawia się szczegółowy opis działalności i funkcjonowania Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku obrotowym 2024.

## 1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym Rady Nadzorczej i pełnionych w niej funkcjach, a także zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

Zgodnie z obowiązującymi zapisami Statutu, Rada Nadzorcza składa się z co najmniej pięciu członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na wspólną kadencję trwającą dwa lata. Członek Rady Nadzorczej może być w każdej chwili odwołany uchwałą Walnego Zgromadzenia. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełen rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej, powołanego w czasie trwania kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

Rezygnacja, śmierć lub inna ważna przyczyna powodująca zmniejszenie się liczby członków Rady Nadzorczej w trakcie kadencji, poniżej liczby członków Rady Nadzorczej danej kadencji określonej przez Walne Zgromadzenie, daje prawo powołania przez Radę Nadzorczą nowego członka w drodze uchwały o dokooptowaniu. Powołanie członka Rady Nadzorczej w drodze uchwały o dokooptowaniu, wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie.

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2024 roku:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Paweł Filipiak	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Lewandowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Agnieszka Papaj	Sekretarz Rady Nadzorczej
Anna Łysyganicz	Członek Rady Nadzorczej
Anna Frankiewicz	Członek Rady Nadzorczej

W roku 2024 skład Rady Nadzorczej uległ zmianie.

W dniu 27 czerwca 2024 r., Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, w związku z upływem kadencji członków Rady Nadzorczej, powołało na okres kolejnej, dwuletniej wspólnej kadencji dotychczasowych członków Rady Nadzorczej. Pan Maciej Skomorowski nie kandydował na kolejną kadencję Rady Nadzorczej i tym samym skład Rady Nadzorczej uległ zmianie od początku 2024 r.

## 2. Informacja o spełnieniu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Zgodnie z punktem 2.11.1. Dobrych Praktyk 2021 przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności.

Termin „niezależny członek rady nadzorczej” rozumiany jest zgodnie w rozumieniu Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) z uwzględnieniem Dobrych Praktyk 2021. Ponadto pod uwagę wzięte zostały również kryteria przewidziane ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089).

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki informacje dotyczące spełnienia kryteriów niezależności.

Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mają wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Poniższa tabela przedstawia informację o spełnieniu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie 2.11.1 Dobrych Praktyk 2021 oraz w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089).

Imię i nazwisko	Spełnienie kryteriów niezależności
Paweł Filipiak	nie spełnia kryteriów niezależności
Krzysztof Lewandowski	nie spełnia kryteriów niezależności
Agnieszka Papaj	nie spełnia kryteriów niezależności
Anna Łysyganicz	spełnia kryteria niezależności
Anna Frankiewicz	spełnia kryteria niezależności

Panie Anna Łysyganicz i Anna Frankiewicz powołane zostały do Rady Nadzorczej dnia 18 października 2017 r.

Obie wyżej wskazane panie spełniają kryteria niezależności przewidziane ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089) oraz określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz przez Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjęte przez Radę Giełdy Uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Dobre Praktyki 2021 weszły w życie 1 lipca 2021 r.

Członek Rady Nadzorczej, Pan Krzysztof Lewandowski, jest osobą kontrolującą KL Investment Sp. z o.o., będącej posiadaniu 28,82% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, tj. 1.614.191 szt. akcji.

Ponadto nikt inny z członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

### 3. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza oraz ilość odbytych posiedzeń i podjętych uchwał

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu RN Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A., a także zasad ładu korporacyjnego określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW.

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza odbyła łącznie pięć posiedzeń w dniu 5 lutego, 30 kwietnia, 27 maja, 8 lipca i 5 sierpnia 2024 r. W roku 2024 Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. podjęła łącznie 19 uchwał. W posiedzeniach uczestniczyli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej.

W ramach przysługujących kompetencji określonych w Statucie Spółki i Kodeksie spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki, sprawowała stały nadzór nad Spółką we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza, przede wszystkim nadzorowała realizację procesu restrukturyzacyjnego Spółki, a także czuwała nad prawidłowością i efektywnością wydatkowania środków pieniężnych z tym związanych. Dodatkowo Rada Nadzorcza była w stałym kontakcie z Zarządcą masy sanacyjnej Spółki KMS Michałak, Sokół Sp. z o.o., a rozmowy dotyczyły bieżącego funkcjonowania Spółki.

W trakcie roku objętego niniejszym sprawozdaniem wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mieli kontakt z Zarządem Spółki, który zobowiązany był do udzielania informacji dotyczących zarówno sytuacji finansowej, jak i planowanych oraz realizowanych działań. Ponadto, w ramach wykonywania swoich obowiązków Rada Nadzorcza częściowo pozyskiwała też niezbędne informacje z dokumentów, informacji publikowanych, prezentacji i ustnych wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd, jak i Zarządcę.

Spotkania Rady Nadzorczej najczęściej, poza sprawami stricte wymaganymi przepisami prawa, dotyczyły realizowanego procesu restrukturyzacyjnego, sytuacji finansowej Spółki, spółek powiązanych i zależnych. W obrębie swoich działań, Rada Nadzorcza analizowała sytuację ekonomiczną Spółki i spółek zależnych oraz podejmowała w swoim zakresie odpowiednie decyzje.

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali informacje na temat trwającego w Spółce procesu restrukturyzacyjnego i zobowiązań Spółki względem wierzycieli, których wierzytelności są objęte układem. Przewodniczący Rady Nadzorczej był również w kontakcie z Zarządcą masy sanacyjnej Spółki.

W obrębie swoich działań Rada Nadzorcza, wspierała Zarząd w realizacji celów strategicznych Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd. W zainteresowaniu Rady Nadzorczej było ustalenie konkretnych informacji dotyczących warunków zaspokojenia bieżących roszczeń klientów Spółki.

Rada Nadzorcza, na każdym etapie procesu restrukturyzacyjnego była informowana przez Zarządcę, jak i Zarząd EuCO S.A., że intencją Spółki jest restrukturyzacja i kontynuowanie działalności EuCO S.A. Otwarcie postępowania sanacyjnego miało na celu ochronę praw i interesów Spółki, jak i wszystkich jej interesariuszy, w tym pracowników oraz akcjonariuszy, a przede wszystkim wierzycieli.

W spotkaniach Rady Nadzorczej uczestniczyła również na zaproszenie Wiceprezes Zarządu Agata Rosa-Kołodziej, przedstawiając aktualną sytuację Spółki i odpowiadając na zadawane pytania.

W dniu 27 grudnia 2024 roku Sąd Rejonowy w Legnicy, V Wydział Gospodarczy, obwieścił, że postanowienie z dnia 28 czerwca 2024 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu przyjętego przez wierzycieli w toku postępowania sanacyjnego jest prawomocne z dniem 19 grudnia 2024 roku. W związku z tym zakończeniu uległo postępowanie restrukturyzacyjne Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. i Spółka przystąpiła do realizacji układu. Płatności na rzecz wierzycieli następują w terminach i na warunkach wynikających z prawomocnie zatwierdzonego układu, właściwych dla poszczególnych grup wierzycieli. W dniu 19 marca 2025 roku nastąpiła wypłata pierwszej raty dla wierzycieli fizycznych z Grupy I oraz pierwszej raty dla wierzycieli finansowych.

Poniższa tabela przedstawia główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2024 roku.

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2024 roku	
W zakresie swoich kompetencji w zakresie nadzoru nad bieżącą działalnością Spółki	dokonanie oceny sprawozdania finansowego spółki Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. oraz Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań za rok kończący się 31 grudnia 2023 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności w roku 2023 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym
	przyjęcie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. oraz jednostkowego sprawozdania finansowego EuCO S.A. za rok 2023, a także sprawozdania z działalności GK EuCO w 2024
	dokonanie oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2023
	przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. w roku obrotowym 2023
	ocena sytuacji Spółki zgodnie z DP GPW

---

analiza działalności spółek zależnych i powiązanych

---

analizowanie informacji przekazywanych przez Zarząd dotyczących kierunków rozwoju

---

analizowanie sytuacji ekonomicznej Spółki i spółek szeroko powiązanych

---

ograniczenie kosztów Spółki i spółek szeroko powiązanych

---

analiza działań dotyczących planu i realizacji zatwierdzonego 23 lutego 2023 r. planu restrukturyzacyjnego Spółki

---

omawianie współpracy z Biegłym Spółki w temacie pracy nad przeglądem sprawozdań Spółki za rok 2023 i 2024

---

ocena sytuacji finansowej i zadłużenia wobec Klientów

---

## 4. Informacja o wykonaniu uchwał walnego zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej Spółki

W roku obrotowym 2024 Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. nie podjęło istotnych uchwał odnoszących się do działalności (wynagrodzeń i składu) Rady Nadzorczej Spółki.

Obecni członkowie Rady Nadzorczej nie wykonują działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Spółki. Nie uczestniczą w spółce konkurencyjnej, spółce osobowej lub jako członkowie organu spółki kapitałowej, a także nie uczestniczą w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członkowie jej organu. Wszystkie osoby powołane do Rady Nadzorczej nie figurują w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych prowadzonym na podstawie Ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym.

## 5. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza Spółki wyłoniła w ramach swojej struktury Komitet Audytu i Komitet ds. Wynagrodzeń. W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonuje Komitet ds. Nominacji. W ocenie Rady Nadzorczej wielkość i specyfika Spółki nie skutkuje koniecznością wyodrębnienia w ramach Rady Nadzorczej dodatkowego ciała. Funkcje i role przypisane do komisji nominacji z powodzeniem wykonuje Rada Nadzorcza kolegiąlnie.

Rada Nadzorcza, w dniu 9 czerwca 2020 r. ukształtowała skład Komitetu Audytu Spółki i Komitetu ds. Wynagrodzeń. W dniu 8 lipca 2024 r. zostały powołane nowe składy Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń. Pani Anna Łysyganicz będąca osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, w obecnej kadencji nadal pełni stanowisko przewodniczącej Komitetu Audytu.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami większość członków Komitetu Audytu, w tym jego przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności określone art. 129 ust 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089).

Osobami spełniającymi kryteria niezależności określone art. 129 ust 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U z 2017 r. poz. 1089) są przewodnicząca Komitetu Audytu Pani Anna Łysyganicz i Pani Anna Frankiewicz.

Skład Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2024 roku przedstawiał się jak poniżej:

Skład Komitetu Audytu	
Anna Łysyganicz	Przewodniczący Komitetu Audytu
Anna Frankiewicz	Członek Komitetu Audytu
Krzysztof Lewandowski	Członek Komitetu Audytu

Poniższa tabela przedstawia zadania i kompetencje Komitetu Audytu.

Kompetencje Komitetu Audytu według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku
monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki
monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej
monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej w Spółce, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej
kontrolowanie, monitorowanie i ocena niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej
kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w tym wyrażanie zgody na świadczenie przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej usług dozwolonych w Spółce lub podmiotach grupy kapitałowej Spółki, po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej oraz weryfikacji limitu wynagrodzeń za świadczone usługi
informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania i przeglądu oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce i grupie kapitałowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania

Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 8 oraz §71 ust. 1 pkt 8 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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. z 2018r., poz. 757) w dniu 25 kwietnia 2025 r. wydała oświadczenie o tym, że w spółce Europejskie Centrum Odszkodowań S.A.:

- są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- Komitet Audytu Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

## 6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza spółki Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Poza tym przy wykonaniu swoich obowiązków członkowie Rady Nadzorczej kierowali się zasadami określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej charakteryzują się zarówno doświadczeniem zawodowym na wysokim poziomie, jak i odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Każdy członek Rady Nadzorczej dokładał należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując przy tym swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Zarówno

zaangażowanie poszczególnych członków Rady Nadzorczej, jak i sprawna organizacja pozwoliły Radzie Nadzorczej na skuteczne wywiązanie się ze swoich zadań, kierując się przy tym interesem Spółki.

Ponadto niektórzy z członków Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Walnego Zgromadzenia Spółki w celu udzielenia merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie posiedzeń Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się z wnioskiem o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. z wykonania obowiązków pełnionych w okresie od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku.

## 7. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

### Ocena sytuacji Spółki:

Oceniając sytuację Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w roku obrotowym 2024, miały miejsce istotne zdarzenia, które wywarły wpływ na wynik Spółki i jej sytuację ekonomiczną.

### Istotne przedsięwzięcia realizowane w 2024 roku:

1. W dniu 5 sierpnia 2024 r. Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 7 oraz §71 ust. 1 pkt 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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. z 2018 r., poz. 757), wydała oświadczenie, iż w spółce Europejskie Centrum Odszkodowań S.A.:
  - wybór firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2024 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. (Badania) został dokonany zgodnie z obowiązującymi na dzień dokonania wyboru przepisami,
  - firma audytorska UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie oraz członkowie zespołu wykonującego Badania spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z Badań, zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
  - w Europejskim Centrum Odszkodowań S.A. przestrzegane są powszechnie obowiązujące przepisy prawa związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzających badanie sprawozdania finansowego Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. oraz związane z obowiązkowymi okresami karencji,
  - Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz procedurę dotyczącą wyboru firmy audytorskiej, jak również politykę w zakresie świadczenia na rzecz Emitenta przez firmę audytorską, podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz członka sieci firmy audytorskiej dodatkowych usług niebędących Badaniami, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.
2. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu w przedmiocie przekazania zysku wskazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok 2024 r. o wartości 19.113.611,20 zł (słownie: dziewiętnaście milionów sto trzysta tysięcy sześćset jedenaście złotych 20/100) zgodziła się z rekomendacją Zarządu.



## Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:

Zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk 2021, Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego na podstawie informacji od Zarządu Spółki.

Zarząd odpowiada za kontrolowanie działalności operacyjnej Spółki w zakresie czynności zwykłego zarządu, w tym kontrolowanie wewnętrznych procesów jej działalności, wraz z procesami zarządzania ryzykiem. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu w Spółce nie istnieją wyspecjalizowane jednostki zarządzania procesami audytu i kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance. Funkcje te realizowane są na bieżąco przez Zarząd Spółki oraz podległych Zarządowi dyrektorów sprawujących nadzór nad poszczególnymi obszarami działalności Spółki. Sprawozdania z zarządzania wskazanymi procesami i funkcjami Zarząd przedstawia okresowo (nie rzadziej niż raz w roku) Radzie Nadzorczej Spółki. W trwającym w roku 2024 procesie restrukturyzacyjnym Spółki, Sąd Restrukturyzacyjny pozostawił zarząd własny Spółki w zakresie nieprzekraczającym zwykłego zarządu, jednocześnie ustanawiając, postanowieniem z dnia 31 października 2022 roku Zarządcę w osobie spółki Kubiczek Michałak Sokół sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. Spółka w roku 2024 raportowała do Zarządcy w zakresie działalności operacyjnej.

Zarząd Jednostki dominującej podejmował działania celem wyeliminowania zagrożenia kontynuacji działalności, postępując zgodnie z założeniami przyjętego planu restrukturyzacji. Plan restrukturyzacji został zatwierdzony przez Sąd Rejonowy w Legnicy, Wydział V Gospodarczy w dniu 23 lutego 2023 r. W dniu 27 grudnia 2024 roku Sąd Rejonowy w Legnicy, V Wydział Gospodarczy, obwieścił, że postanowienie z dnia 28 czerwca 2024 roku w przedmiocie zatwierdzenia układu przyjętego przez wierzycieli w toku postępowania sanacyjnego jest prawomocne z dniem 19 grudnia 2024 roku. W związku z tym zakończeniu uległo postępowanie restrukturyzacyjne Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. i Spółka przystąpiła do realizacji układu. Płatności na rzecz wierzycieli następują w terminach i na warunkach wynikających z prawomocnie zatwierdzonego układu, właściwych dla poszczególnych grup wierzycieli. W dniu 19 marca 2025 roku nastąpiła wypłata pierwszej raty dla wierzycieli fizycznych z Grupy I oraz pierwszej raty dla wierzycieli finansowych.

## 8. Ocena sposobu wypełnienia przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz przewidzianych w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

W 2024 roku Spółka podlegała zarówno zasadom ładu korporacyjnego opisanym w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016, jak i dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, które zostały przyjęte przez Radę GPW uchwałą z dnia 29 marca 2021 roku, które weszły w życie z dniem 1 lipca 2021 roku.

Spółka działając w oparciu o §29 pkt 3 Regulaminu Giełdy przyjął do stosowania wszystkie zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” z wyłączeniem zasady 1.3.1., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 1.5., 2.1., 2.7., 2.11.6., 3.2, 3.3., 3.4., 3.5., 3.6., 3.7., 3.10., 4.3., 4.4., 6.4.

Mając na uwadze powyższe, Spółka opublikowała na swojej stronie informację dotyczącą stosowania dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych zawierającą szczegółowe informacje na temat stosowania bądź niestosowania poszczególnych zasad Dobrych Praktyk. Brak opracowania formalnej polityki różnorodności (zasada 2.1., 2.11.6. DP2021) wynika z trwającego procesu restrukturyzacji oraz ograniczeń organizacyjnych. Zarząd i Rada Nadzorcza deklarują powrót do przeglądu tej kwestii po ustabilizowaniu sytuacji finansowej Spółki. Treść raportu dostępna jest również na stronie

internetowej      Spółki:      <https://www.euco.pl/strefa-inwestora/firma-inw/lad-korporacyjny/oswiadczenia-dot-ladu-korporacyjnego/>

Poza tym Spółka opublikowała na swojej stronie Internetowej informację o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w roku 2024 stanowiącą część Sprawozdania Zarządu z działalności Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań za rok 2024. Raporty okresowe zawierające raport dot. ładu korporacyjnego Spółki zostały opublikowane w dniu 25 kwietnia 2025 r.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż Spółka nie stosuje zasady 2.1., ponieważ nie opracowała oficjalnego dokumentu dotyczącego polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów, a Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki nie przyjęło tego rodzaju regulacji w ramach uchwalonej Polityki Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej EuCO.

Niemniej jednak udział poszczególnych osób w wykonywaniu funkcji zarządu, nadzoru oraz funkcji kierowniczych w strukturach Emitenta jest uzależniony od kompetencji, umiejętności i efektywności. Decyzje dotyczące powoływania na ww. stanowiska są podyktowane powyższymi czynnikami. Ponadto w decyzjach kadrowych Spółka kieruje się bieżącymi potrzebami przedsiębiorstwa, które wyrażają się poprzez uwzględnianie posiadanego przez kandydatów doświadczenia zawodowego, kompetencji oraz wykształcenia. W opinii Spółki opisane powyżej kryteria oceny kandydatur w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych managerów pozwalają dokonać wyboru kandydatów zapewniających możliwość realizacji strategii oraz rozwoju działalności. Takie czynniki, jak wiek i płeć kandydata lub przynależność do jakiegokolwiek większości lub mniejszości nie stanowią wyznacznika w powyższym zakresie. Pracownicy zatrudnieni w spółce są oceniani poprzez kryterium merytorycznego wkładu w rozwój Spółki. Dodatkowo, z uwagi na skalę zatrudnienia, tworzenie osobnych procedur w tym zakresie nie jest w ocenie Spółki konieczne.

Tym samym, Spółka EuCO S.A. nie stosuje zasady 2.11.6. Należy zauważyć, iż management Spółki ma na uwadze cele polityki różnorodności przy bieżącym zarządzaniu działalnością Spółki.

Jednocześnie Rada Nadzorcza wskazuje, iż w roku 2024 Spółka należycie wywiązywała się z obowiązków informacyjnych określonych w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych oraz w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Raporty spełniały wymogi odpowiednich przepisów prawnych i były publikowane z zachowaniem przewidzianych terminów. Rada Nadzorcza wskazuje dalszą konieczność bieżącego monitorowania przestrzegania zasad ładu korporacyjnego oraz na wynikający z §29 ust. 3 Regulaminu Giełdy obowiązek informacyjny związany z niestosowaniem określonej zasady ładu korporacyjnego, jaki powstaje niezwłocznie po powstaniu uzasadnionego przeświadczenia, że dana zasada nie będzie stosowana lub że nie zostanie zastosowana, w każdym zaś przypadku niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia stanowiącego naruszenie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego.

## 9. Realizacja prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Rada Nadzorcza spółki pod firmą Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. z siedzibą w Legnicy, na podstawie przeprowadzonej analizy działań Zarządu Spółki w zakresie działalności sponsoringowej lub charytatywnej stwierdza, iż w trakcie trwania procesu restrukturyzacyjnego, Spółka odstąpiła od działalności sponsoringowej, charytatywnej i innej o zbliżonym charakterze.

W przypadku, gdy Spółka podejmie istotne w tym zakresie działania, przekaze tę informację zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza zgadza się z opinią Zarządu, iż w przypadku, gdyby w roku objętym sprawozdaniem Spółka lub jej grupa poniosła wydatki na tego rodzaju cele, informacja taka będzie ujawniona, o ile będą tego wymagały powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

## 10. Ocena sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu za 2024 rok i ocena sytuacji Spółki w 2024 roku

Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 KSH oraz §70 ust. 1 pkt 14 oraz §71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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. z 2018 r., poz. 757), dokonała pozytywnej oceny:

- jednostkowego bilansu Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.;
- rachunku zysku i strat Spółki za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.;
- zestawienia zmian w kapitale własnym Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.;
- sprawozdania z przepływów pieniężnych Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.;
- informacji dodatkowych i objaśnień zawartych w sprawozdaniu finansowym Spółki;
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. zawierającego sprawozdanie z działalności Zarządu EuCO S.A. w okresie od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.;
- wniosku Zarządu w sprawie przekazania zysku za rok 2024;
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od dnia 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Zgodnie z przedstawionymi dokumentami:

- jednostkowy bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 8.382.836,48 złotych;
- jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazuje zysk netto w wysokości 19.113.611,20 złotych;
- jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazuje kapitały własne w kwocie minus 59.059.458,94 złotych;
- jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych na koniec okresu tj. na dzień 31 grudnia 2024 r. wykazuje stan środków pieniężnych na koniec okresu, tj. na dzień 31 grudnia 2024 r. na kwotę 57.706,49 zł;
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Spółki za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazuje zysk netto w wysokości 10.183.199,29 złotych oraz wskazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 12.395.391,79 złotych.

Poza wyżej wymienionymi dokumentami ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego została dokonana również w oparciu o sprawozdanie z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., sporządzone przez UHY ECA Audyt sp. z o.o. Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami biegłego rewidenta dotyczącymi sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za rok obrotowy od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Biegły Rewident nie sformułował opinii na temat jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wskazując na zagrożenie kontynuacji działalności. W ocenie firmy audytorskiej Spółka nie zrealizowała w całości założeń przyjętych w planie restrukturyzacyjnym w 2024 roku. Zgodnie z treścią raportu biegłego rewidenta, powodem odmowy było istnienie poważnych wątpliwości dotyczących możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę, w tym nieosiągnięcie założonych w planie restrukturyzacyjnym poziomów finansowych, co uniemożliwiło sformułowanie opinii zgodnie z art. 66 ustawy o rachunkowości.

Ocena sprawozdań finansowych dokonana została w oparciu o informacje i dane uzyskane w toku prac Rady Nadzorczej Europejskiego Centrum Odszkodowań oraz Komitetu Audytu, w tym przekazanych przez Zarząd EuCO S.A. oraz biegłego rewidenta - UHY ECA Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na podstawie uprawnień wynikających z przepisów powszechnie obowiązujących oraz regulacji wewnętrznych.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EuCO za rok 2024 zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności EuCO S.A. we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza opierała się również na opinii Komitetu Audytu, który monitorował proces sprawozdawczy i rewizji finansowej, a także na przedłożonych przez Zarząd wymienionych wyżej sprawozdaniach.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniami biegłego rewidenta, opinią Komitetu Audytu, a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów oceniła, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2024, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. za 2024 rok, zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

#### Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Za sporządzenie jednostkowego sprawozdania finansowego EuCO S.A., sprawozdania Zarządu z działalności Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EuCO odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A., zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, odpowiedzialny jest Zarząd jednostki dominującej.

Rada Nadzorcza Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A., działając na podstawie Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, dokonała wyboru firmy UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą ul. Połczyńska 31A, 01-377 Warszawa, (dalej: „UHY ECA”) jako firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A.

Ocena sprawozdań finansowych dokonana została w oparciu o informacje i dane uzyskane w toku prac Rady Nadzorczej Europejskiego Centrum Odszkodowań oraz Komitetu Audytu, w tym przekazanych przez Zarząd EuCO S.A. oraz biegłego rewidenta - UHY ECA, na podstawie uprawnień wynikających z przepisów powszechnie obowiązujących oraz regulacji wewnętrznych.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EuCO za rok 2024 zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności EuCO S.A. we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom obowiązujących przepisów prawa.

Komitet Audytu nie zgłosił żadnych uwag do przedstawionych przez audytora sprawozdań z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A., jednostkowego sprawozdania

finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki.

Rada Nadzorcza zgodziła się ze stanowiskiem Zarządu w przedmiocie odstąpienia przez firmę audytorską UHY ECA Audyt sp. z o.o. od wydania opinii jednostkowego sprawozdania finansowego obejmującego okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Treść odstąpienia i stanowisko Zarządu zostało opublikowane w dniu 25 kwietnia 2025 r., razem z publikacją jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Zarządu za rok 2024.

Członkowie Rady Nadzorczej zgodzili się również ze stanowiskiem Zarządu w przedmiocie odmowy wydania opinii przez firmę audytorską UHY ECA Audyt sp. z o.o. w odniesieniu do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Treść odstąpienia i stanowisko Zarządu zostało opublikowane w dniu 25 kwietnia 2025 r., razem z publikacją skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Zarządu za rok 2024.

Rada Nadzorcza, rozważając argumenty obu stron, w oparciu o aktualne dane, zakończone postępowanie restrukturyzacyjne, zatwierdzenie układu przyjętego przez wierzycieli oraz spłatę pierwszej raty, nie mogą jednak przewidzieć wszystkich możliwych zdarzeń w przyszłości, prognozuje pozytywny przebieg procesu i nie podziela oceny firmy audytorskiej w zakresie kontynuacji działalności Spółki. Stanowisko Rady Nadzorczej oparte jest na przedłożonych przez Zarząd i Zarządcę dokumentach finansowych, potwierdzających zrealizowanie płatności zgodnie z układem, bieżącym monitoringiem płynności oraz pozytywnych danych finansowych za I kwartał 2025 r., co w ocenie Rady ogranicza ryzyko braku kontynuacji działalności na dzień sporządzenia sprawozdania.

#### Informacja o zysku za 2024 rok:

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się z rekomendacją Zarządu Spółki co do przekazania jednostkowego zysku za rok 2024 w kwocie 19.113.611,20 zł (słownie dziewiętnaście milionów sto trzynaście tysięcy sześćset jedenaście złotych 20/100) postanawia, iż wskazany zysk Spółki zostanie przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych. Tym samym pozytywnie opiniuje przedmiotowy wniosek.

#### Rada Nadzorcza wnioskuję:

Rada Nadzorcza Spółki wnioskuję, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Europejskie Centrum Odszkodowań S.A.:

- zatwierdziło roczne sprawozdanie finansowe spółki Europejskie Centrum Odszkodowań S.A. za 2024 rok;
- zatwierdziło rekomendację Zarządu Spółki co do przekazania zysku Spółki za rok 2024;
- zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. za 2024 rok;
- zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. za 2024 rok;
- zatwierdziło roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. za 2024 rok.

Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie absolutorium:

- Pani Renacie Sawicz-Patora z wykonania przez nią obowiązków Prezesa Zarządu Spółki w roku obrotowym 2024, od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.;
- Pani Agacie Rosie-Kołodziej z wykonania przez nią obowiązków Wiceprezesa Zarządu Spółki w roku obrotowym 2024, od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

## 11. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny wniosku Zarządu Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. w sprawie przekazania zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny przedłożonego jej wniosku Zarządu Spółki w sprawie przekazania jednostkowego zysku za rok 2024 w kwocie 19.113.611,20 zł (słownie: dziewiętnaście milionów sto trzynaście tysięcy sześćset jedenaście złotych 20/100) postanawia, iż wskazany zysk Spółki zostanie przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Uwzględniając analizę sytuacji i perspektyw rozwoju Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za 2024 rok oraz treścią sprawozdania biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza zgodziła się z rekomendacją Zarządu i postanowiła ją rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Legnica, 26.05.2025

**Paweł Filipiak**

Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

**Krzysztof Lewandowski**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....

**Agnieszka Papaj**

Sekretarz Rady Nadzorczej

.....

**Anna Łysyganicz**

Członek Rady Nadzorczej

.....

**Anna Frankiewicz**

Członek Rady Nadzorczej

.....