

**UCHWAŁA NR 1**  
**RADY NADZORCZEJ CAPITEA S.A.**  
**PODJĘTA W TRYBIE OBIEGOWYM DNIA 29 KWIETNIA 2025 ROKU**

**§ 1**

Rada Nadzorcza Capitea S.A. postanawia przyjąć sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2024 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Rada Nadzorcza niniejszym upoważnia Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, Pana Krzysztofa Burnosa do podpisania ww. sprawozdania oraz uchwały w imieniu Rady Nadzorczej.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załączniki:

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2024.

W głosowaniu jawnym oddano głosów 7. Za podjęciem Uchwały oddano głosów 7. Przeciwko Uchwale oddano głosów 0. Oddano głosów wstrzymujących się 0.

W związku z powyższym Uchwała nr 1 z dnia 29 kwietnia 2025 roku została podjęta.

W imieniu RN:

---

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Krzysztof Burnos



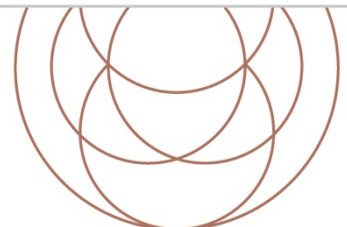
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
RADY NADZORCZEJ  
CAPITEA S.A. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU  
ZE SPRAWOWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI  
ORAZ  
Z WYNIKÓW OCENY JEDNOSTKOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I  
SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2024 ROKU DO 31 GRUDNIA 2024 ROKU

Wrocław, dnia 29 kwietnia 2025 roku

Capitea S.A.  
ul. Legnicka 48 G  
54-202 Wrocław

**KRS** 0000413997  
**REGON** 021829989  
**NIP** 8992733884

**T** + 48 71 771 01 01  
**M** [biuro@capitea.pl](mailto:biuro@capitea.pl)  
**W** [www.capitea.pl](http://www.capitea.pl)



## DZIAŁALNOŚĆ I SKŁAD RADY NADZORCZEJ ORAZ KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ

Zasady organizacji i sposób działania Rady Nadzorczej określają przepisy prawa, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 członków.

Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działalności.

Rada Nadzorcza prowadziła w okresie sprawozdawczym swoją działalność w trybie posiedzeń. Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w drodze głosowania z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Wszystkie posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegium, a także przy pomocy jednego komitetu: Komitetu Audytu

W dniu 1 stycznia 2024 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

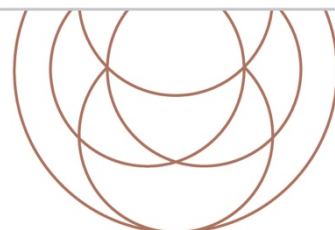
- 1) **Jarosław Dubiński** – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) **Krzysztof Burnos** – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 3) **Adam Ruciński** – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) **Paweł Pasternok** – Członek Rady Nadzorczej
- 5) **Paweł Halwa** – Członek Rady Nadzorczej.

W roku 2024 były następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- 1) Adam Ruciński – rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 26.06.2024 r.
- 2) Maciej Czapiewski – powołanie do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 27.06.2024 r.
- 3) Jacek Rajnowski – Janiak – powołanie do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 27.06.2024 r.
- 4) Robert Woźniak – powołanie do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 27.06.2024 r.

Na koniec 31 grudnia 2024 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- 1) **Jarosław Dubiński** – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) **Krzysztof Burnos** – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,



- 3) **Paweł Pasternok** – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) **Paweł Halwa** – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) **Maciej Czapiewski** – Członek Rady Nadzorczej,
- 6) **Jacek Rajnowski – Janiak** – Członek Rady Nadzorczej,
- 7) **Robert Woźniak** – Członek Rady Nadzorczej.

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

- 1) Jarosław Dubiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Krzysztof Burnos – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 3) Paweł Pasternok – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Paweł Halwa – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Robert Woźniak – Członek Rady Nadzorczej
- 6) Maciej Czapiewski – Członek Rady Nadzorczej,
- 7) Jacek Rajnowski- Janiak – Członek Rady Nadzorczej.

#### KOMITETY RADY NADZORCZEJ

W ramach Rady Nadzorczej w roku obrotowym Spółki zakończonym 31 grudnia 2024 roku działały następujące komitety:

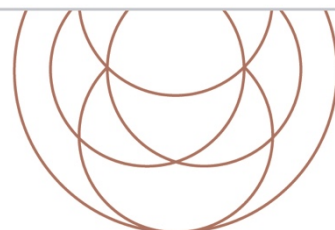
- 1) Komitet Audytu,
- 2) Komitet ds. roszczeń.

#### KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ

W dniu 1 stycznia 2024 r. skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- 1) Krzysztof Burnos – Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 2) Paweł Pasternok – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 3) Adam Ruciński – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

W roku 2024 były następujące zmiany w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej:



- 1) Adam Ruciński – rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej z dniem 26.06.2024 r.
- 2) Maciej Czapiewski – powołanie do pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Na koniec dnia 31 grudnia 2024 roku skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- 1) Krzysztof Burnos – Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 2) Paweł Pasternok – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 3) Maciej Czapiewski – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Podsumowanie prac Komitetu Audytu w zakresie nadzoru nad badaniem sprawozdania finansowego zostało przedstawione Radzie Nadzorczej w formie odrębnego raportu.

#### KOMITET RADY NADZORCZEJ DS. ROSZCZEŃ

Powołanie Komitetu Rady Nadzorczej ds. roszczeń nastąpiło z dniem 17.07.2024 r., którego skład przedstawiał się następująco:

- 1) Jarosław Dubiński – Członek Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej,
- 2) Paweł Pasternok – Członek Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej,
- 3) Paweł Halwa – Członek Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej.

W roku 2024 były następujące zmiany w Komitecie Rady Nadzorczej ds. roszczeń:

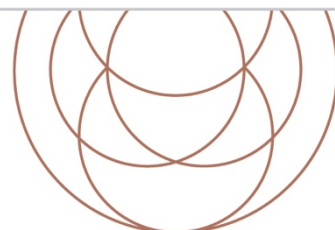
- 1) Paweł Pasternok – powołanie na Przewodniczącego Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej z dniem 27.08.2024.

Na koniec dnia 31 grudnia 2024 roku skład Komitetu Rady Nadzorczej ds. roszczeń przedstawiał się następująco:

- 1) Paweł Pasternok – Przewodniczący Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej,
- 2) Jarosław Dubiński – Członek Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej,
- 3) Paweł Halwa – Członek Komitetu ds. roszczeń Rady Nadzorczej.

Komitet ds. Roszczeń nadzorował działalność Spółki w obszarze dochodzenia roszczeń odszkodowawczych.

#### Informacja o działalności Rady Nadzorczej w 2024 roku



W roku 2024 Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Podstawę działalności Rady Nadzorczej Spółki stanowią m.in. Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej Spółki oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Czynności nadzorczo – kontrolne wykonywane przez Radę Nadzorczą w 2024 roku obejmowały w szczególności:

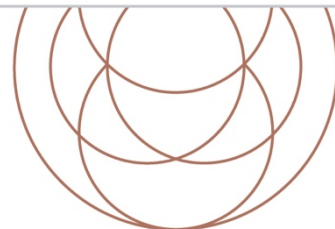
- nadzór nad pracami Zarządu Spółki,
- monitorowanie realizacji założeń Planu Restrukturyzacyjnego będącego podstawą zatwierdzonego przez sąd układu z wierzycielami,
- analizę i ocenę bieżących wyników finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- analizę okresowych sprawozdań finansowych,
- zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu, dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- analizę materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady Nadzorczej,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza także doradzała Zarządowi Spółki w ramach bieżącej działalności Spółki.

#### **Najważniejsze obszary pracy Rady Nadzorczej w 2024 roku**

W 2024 roku przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej były wszystkie dziedziny działalności Spółki, w tym w szczególności Rada Nadzorcza prowadziła działania nadzorcze i kontrolne w następującym zakresie:

- inicjowania i zatwierdzania zmian w składzie Zarządu Spółki,
- nadzoru nad realizacją założeń Planu Restrukturyzacyjnego będącego podstawą zatwierdzonego układu z wierzycielami,
- nadzoru nad współpracą Spółki z uczestnikami postępowania układowego,
- nadzoru nad postępowaniami sądowymi z istotnymi wierzycielami Spółki,
- nadzoru nad sposobem wypełniania obowiązków informacyjnych przez Spółkę,



- wybór audytora Spółki do badania sprawozdań finansowych oraz sprawozdania rady nadzorczej z wynagrodzeń,
- nadzoru nad działaniami zespołu Compliance,
- bieżącego monitorowania wskaźników operacyjno-finansowych (m.in. odzyski, koszty, płynność);
- nadzoru nad działaniami Spółki związanymi z dochodzeniem roszczeń odszkodowawczych,
- doradzania Zarządowi w ramach bieżącej działalności Spółki.

W ramach wykonywania wyłącznych uprawnień Rada Nadzorcza zajmowała się między innymi kluczowymi zagadnieniami z zakresu nadzoru korporacyjnego, w tym:

- oceną pracy Zarządu Spółki,
- wyznaczaniem bieżących celów zarządczych dla Zarządu,
- wyrażaniem zgody na czynności o istotnym znaczeniu majątkowym i biznesowym,
- nadzorem nad procesem sprawozdawczości finansowej i służbami księgowo-finansowymi oraz zarządzaniem ryzykiem – głównie poprzez działający w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu.

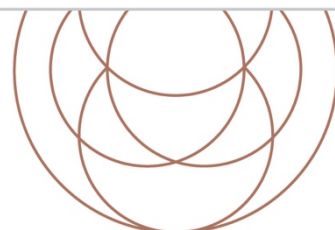
#### **POSIEDZENIA ORAZ GŁOSOWANIA RADY NADZORCZEJ ORAZ KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ W 2024 ROKU**

Rada Nadzorcza Capitea S.A. wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2024, podjęła łącznie 40 uchwał, w tym również w trybie obiegowym, zgodnie z § 19 ust. 6 Statutu Spółki oraz odbyła 9 posiedzeń, w tym w trybie zdalnym oraz stacjonarnym

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane są pisemne protokoły, które to archiwizowane są w siedzibie Spółki.

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku Rada Nadzorcza odbywała posiedzenia oraz przeprowadzała głosowania z wykorzystaniem bezpośredniego porozumiewania się na odległość w następujących terminach:

#### **Zestawienie posiedzeń:**



- 1) 20.02.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 2) 10.04.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 3) 16.04.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 4) 29.04.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 5) 30.04.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 6) 06.05.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 7) 17.07.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,
- 8) 27.08.2024 roku – posiedzenie Rady Nadzorczej,

**Zestawienie głosowań poprzez środki bezpośredniego porozumiewania się na odległość:**

- 1) 20.02.2024 roku
- 2) 06.03.2024 roku
- 3) 16.04.2024 roku
- 4) 29.04.2024 roku
- 5) 07.06.2024 roku
- 6) 17.07.2024 roku
- 7) 22.07.2024 roku
- 8) 31.07.2024 roku
- 9) 27.08.2024 roku
- 10) 11.10.2024 roku
- 11) 21.10.2024 roku
- 12) 04.11.2024 roku
- 13) 07.11.2024 roku
- 14) 09.12.2024 roku
- 15) 20.12.2024 roku
- 16) 23.12.2024 roku
- 17) 31.12.2024 roku

**KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ**

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbywał posiedzenia oraz przeprowadzał głosowania z wykorzystaniem środków bezpośredniego



porozumiewania się na odległość w następujących terminach:

**Zestawienie posiedzeń:**

- 1) 08.01.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 2) 12.02.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 3) 20.03.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 4) 29.04.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 5) 24.05.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 6) 09.09.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 7) 10.10.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,
- 8) 29.11.2024 roku – posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej,

**Zestawienie głosowań poprzez środki bezpośredniego porozumiewania się na odległość:**

- 9) 08.01.2024 roku,
- 10) 12.02.2024 roku,
- 11) 29.04.2024 roku.

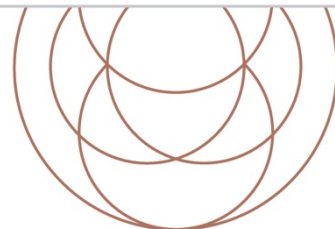
**KOMITET DS. ROSZCZEŃ**

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku Komitet Rady Nadzorczej ds. roszczeń odbył jedno posiedzenie oraz przeprowadzał głosowania z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w następujących terminach:

- 1) 27.08.2024 roku – posiedzenie Komitetu Rady Nadzorczej ds. roszczeń
- 2) 27.08.2024 roku – głosowanie Komitetu Rady Nadzorczej ds. roszczeń z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

**SPEŁNIANIE PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI**

Kryteria niezależności według:



- zaleceń określonych w Załączniku II do Zaleceń Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczących roli dyrektorów niewykonawczych, wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady („Zalecenie KE”),
- ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zm.) („Ustawa o biegłych rewidentach”),

Stosownie do oświadczeń lub informacji przekazanych Spółce spełniali lub spełniają następujący Członkowie Rady Nadzorczej, pełniący funkcje w 2024 roku:

- Krzysztof Burnos
- Paweł Halwa
- Paweł Pasternok
- Adam Ruciński
- Jacek Rajnowski – Janiak
- Maciej Czapiewski
- Robert Woźniak

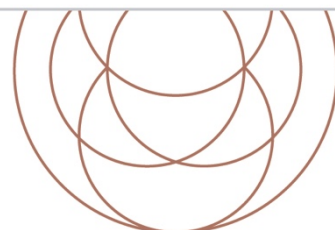
W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku, w ocenie Rady Nadzorczej jej członkowie spełniali kryterium niezależności.

#### **SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2024 ROKU**

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym realizowała nałożone na nią obowiązki z należytą starannością, sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki oraz zajmując się w swoich działaniach tematami, w jej ocenie istotnymi dla utrzymania działalności Spółki oraz poprawy jej funkcjonowania.

Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiedni stopień przygotowania i doświadczenia zawodowego, a kompetencje Członków Rady Nadzorczej pozwalały na wszechstronne analizowanie i opiniowanie podejmowanych przez nią tematów i decyzji.

Struktura osobowa Rady Nadzorczej na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego i obecnie, spełnia wymagania ustawowe oraz statutowe, jak również pozwala na efektywną realizację nadzoru nad działalnością Spółki, w tym w szczególności nad realizacją Planu Restrukturyzacji oraz zatwierdzonego układu z wierzycielami.



Liczba posiedzeń Rady Nadzorczej była odpowiednia do rozpatrywanych przez nią zagadnień, a jakość przedstawianych Radzie Nadzorczej materiałów była odpowiednia dla pełnej oceny sytuacji Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zaangażowanie Członków Rady Nadzorczej w wykonywaniu obowiązków statutowych. W roku 2024 Członkowie Rady Nadzorczej aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach Rady Nadzorczej, realizując w praktyce nadzór i kontrolę nad sprawowanym zarządem Spółki oraz utrzymując aktywny dialog ze służbami Spółki w zakresie licznych bieżących spraw Spółki. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należytą wiedzę i doświadczenie zawodowe z dziedzin zarządzania, rachunkowości, finansów oraz prawa. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają szerokie doświadczenie zawodowe, wiedzę oraz umiejętności, włączając gruntowną wiedzę o Spółce oraz zrozumienie jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej zachowywali przez cały 2023 rok niezależność poglądów w ocenie pracy Zarządu i działalności Spółki.

#### **OCENA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU**

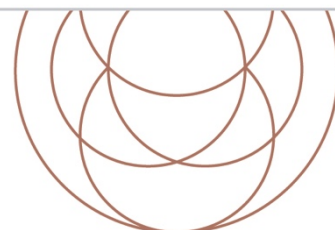
Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku Spółki osiągniętego w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r. i pozytywnie ocenia wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku Spółki osiągniętego w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r., to jest przeznaczenie całego zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r. na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje proponowany przez Zarząd sposób przeznaczenia zysku netto za rok 2024 w wysokości 61 413 tys. złotych w całości na kapitał zapasowy.

#### **OCENA SYTUACJI FINANSOWEJ, PRZY UWZGLĘDNIENIU ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

Celem skutecznego systemu kontroli wewnętrznej jest dostarczenie racjonalnego zapewnienia, że cele operacyjne, sprawozdawcze oraz compliance są realizowane.

W obliczu krytycznie złej sytuacji finansowej, w jakiej znalazła się Spółka w 2018 roku, braku skutecznych mechanizmów zarządzania ryzykiem oraz braku kontroli wewnętrznej w obszarach operacyjnym, sprawozdawczym oraz compliance, jednym z priorytetów Zarządu oraz Rady Nadzorczej w zmienionym składzie było wdrożenie odpowiednich i skutecznych mechanizmów kontrolnych. W ocenie Rady



Nadzorczej działania rozpoczęte w 2019 roku i kontynuowane w kolejnych latach przyniosły pozytywne zmiany w systemie kontroli wewnętrznej, w tym w zakresie oceny jej skuteczności.

Monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej ma charakter stały i realizowane jest zasadniczo przez Komitet Audytu. Ocenę skuteczności systemu kontroli wewnętrznych w 2024 roku oparto na wynikach prac funkcji audytu wewnętrznego oraz okresowym przeglądzie działania wybranych istotnych procesów biznesowych. Audytor wewnętrzny komunikował Komitetowi Audytu plany audytów wewnętrznych oraz przedstawiał raporty z wykonanych zadań audytowych, w tym rekomendacji poaudytowych. Audytor wewnętrzny pozytywnie ocenił skuteczność kontroli wewnętrznych ustanowionych i działających w Spółce w 2024 roku.

Istotną rolę w procesie kontroli działalności Spółki pełni biegły rewident Spółki, który na zlecenie Rady Nadzorczej, przeprowadza niezależną weryfikację poprawności sprawozdań finansowych, w tym znaczących kontroli wewnętrznych procesu sprawozdawczości finansowej. W wyniku przeprowadzonych audytów za 2024 rok biegły rewident nie zakomunikował Radzie Nadzorczej istotnych słabości kontroli wewnętrznych odnoszących się do tego procesu.

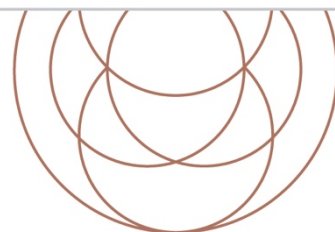
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Spółki i jej Zarządu podejmowane w 2024 roku, które miały na celu zapewnienie skuteczności systemu kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza Spółki w związku z wymogiem określonym w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny sytuacji finansową spółki, przy uwzględnieniu adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację finansową spółki, przy uwzględnieniu adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

#### **OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW OKREŚLONYCH W ART. 380<sup>1</sup> KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH W ROKU OBROTOWYM KOŃCZĄCYM SIĘ 31 GRUDNIA 2024 R.**

Rada Nadzorcza Spółki w związku z wymogiem określonym w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 3 Kodeksu spółek



handlowych, dokonała oceny realizacji przez Zarządu Spółki obowiązków określonych w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków określonych w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.

#### **OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ**

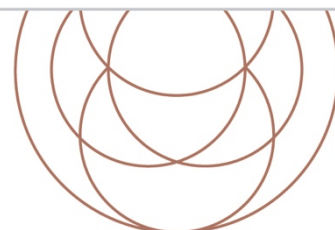
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w przepisie art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych. Zarząd przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o podjętych uchwałach i ich przedmiocie, a także istotne informacje o Spółce i spółkach z Grupy Kapitałowej Capitea, w tym informacje o sytuacji w zakresie majątków tych Spółek oraz inne istotne informacje w obszarach operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym w sposób terminowy i kompletny.

Rada Nadzorcza otrzymywała wszelkie informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia dotyczące Spółki niezbędne do sprawowania nadzoru w toku bieżącej współpracy z Zarządem i pracownikami Spółki. Wobec powyższego, Rada Nadzorcza nie korzystała z uprawnień do żądania sporządzenia lub przekazania informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza Spółki w związku z wymogiem określonym w art. 382 § 3 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.

#### **Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych**



Obowiązki informacyjne obejmują raportowanie okresowe i bieżące. Spółka w 2023 roku wyeliminowała zaległości w publikacji jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań rocznych, półrocznych oraz kwartalnych. W 2024 roku Spółka terminowo sporządziła i opublikowała wszystkie raporty okresowe.

Ocena systemu raportowania finansowego w zakresie obowiązków raportowania okresowego przez Spółkę jest pozytywna. Spółka powinna utrzymać priorytetowe podejście do terminowej publikacji sprawozdań finansowych za bieżące okresy, dla powyższego niezbędne jest zapewnienie stabilności kadrowej i kompetencyjnej departamentu odpowiedzialnego za sprawozdawczość finansową.

Pozytywna ocena pracy Spółki oraz Zarządu Spółki znajduje odzwierciedlenie w rekomendacji Rady Nadzorczej do udzielenia przez Walne Zgromadzenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu sprawującym funkcję w roku obrotowym 2024.

#### **INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE PRZEDMIOTOWEGO ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382<sup>1</sup> KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH.**

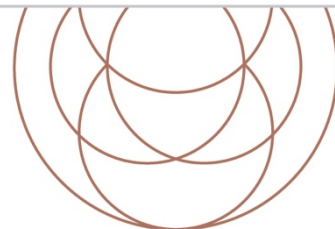
Rada Nadzorcza Spółki w związku z wymogiem określonym w art. 382 § 4 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym informuje, że w trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2024 r. nie były zlecone przez Radę Nadzorczą badania w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, a tym samym łączne wynagrodzenie należne od Spółki w przedmiotowym okresie sprawozdawczym z tego tytułu wynosiło 0,00 złotych.

#### **OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2024 ROKU**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki oraz jej Zarządu w roku 2024.

Za najistotniejsze osiągnięcia Spółki w tym okresie, Rada Nadzorcza uznaje:

- podejmowanie działań mających na celu zachowanie płynności Spółki (brak terminowego regulowania bieżących zobowiązań byłby przesłanką do wzruszenia Układu i z dużym prawdopodobieństwem oznaczałby konieczność złożenia wniosku o upadłość),
- postęp prac w zakresie wdrażania nowych rozwiązań windykacyjnych i celem wzmacniania działalności operacyjnej i doprowadzenie do pozytywnego trendu ograniczaniu tempa i skali spadku odzysków w przez Aseta S.A.,



- skuteczna redukcja kosztów działalności operacyjnej,
- ustabilizowanie składu osobowego Spółki,
- aktywna współpraca z instytucjami państwowymi prowadzącymi postępowania dotyczące Spółki oraz jej byłego Zarządu, pracowników, współpracowników oraz podmiotów współpracujących ze Spółką,
- postęp prac w zakresie rozstrzygania sporów z istotnymi wierzycielami Spółki,
- postęp prac w zakresie dochodzenia roszczeń od podmiotów, które wyrządziły Spółce szkody czynami niedozwolonymi,
- funkcjonowanie audytu wewnętrznego i nadzór nad nim,
- współpraca z organami Państwa w toku toczących się postępowań,

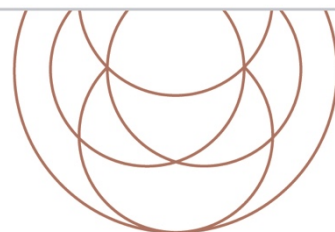
Równocześnie z zasadniczo pozytywną oceną pracy Zarządu oraz Spółki, Rada Nadzorcza wskazuje na obszary, które wymagają działań ze strony Zarządu Spółki:

- ograniczenie spadku w kolejnych okresach poziomu odzysków generowanych przez Grupę z obsługi portfeli wierzytelności,
- dalsze uproszczenie struktury Grupy Kapitałowej Capitea,
- utrzymanie aktywności procesowej w zakresie dochodzonych roszczeń,
- zapewnienie stabilności zespołu ds. sprawozdawczości finansowej Spółki.

#### **OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ CAPITEA I SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2024 R.**

Rada Nadzorcza, po wnikliwym rozpatrzeniu zbadanego jednostkowego oraz skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku („**Sprawozdania Finansowe**”), oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Capitea i Spółki za rok 2024 („**Sprawozdanie Zarządu**”), a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniami z badania oraz opiniami niezależnego biegłego rewidenta na temat zbadanych rocznych Sprawozdań Finansowych, oceniła wskazane powyżej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdanie Zarządu jako:

- przedstawiające rzetelnie i jasno sytuację finansowo – majątkową oraz wynik na działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Capitea oraz
- zgodne z księgami rachunkowymi i dokumentami w oparciu, o które księgi te są prowadzone, jak i ze stanem faktycznym.



Rada Nadzorcza niniejszej oceny dokonała w oparciu o wiedzę uzyskaną:

- w związku z wykonywaniem ustawowych i statutowych zadań nadzorczych, w szczególności podczas posiedzeń Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu,
- ze sprawozdania Komitetu Audytu z przeprowadzonego nadzoru nad badaniem sprawozdania finansowego za 2024 rok,
- ze sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Capitea S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.,
- ze sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu sporządzonego przez firmę audytorską badającą jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Capitea S.A. za rok obrotowy 2024,
- od kluczowego biegłego rewidenta, przekazaną Członkom Rady Nadzorczej na posiedzeniu Komitetu Audytu zamykającym proces badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki Capitea S.A. za rok obrotowy 2024,
- ze sprawozdań, tj. zbadanego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki Capitea S.A. za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Capitea i Spółki za rok 2024.

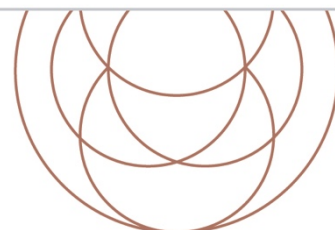
Poprawność sporządzenia przedmiotowych Sprawozdań Finansowych, co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym znajduje potwierdzenie w sprawozdaniach z badania sprawozdań Spółki.

#### **OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ POLITYKI W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ LUB INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE**

Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub o innym zbliżonym charakterze, co w ocenie Rady Nadzorczej w obecnej sytuacji wydaje się być racjonalne.

#### **REKOMENDACJE RADY NADZORCZEJ**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki i grupy kapitałowej Spółki w 2024 roku oraz przedstawione jej do oceny sprawozdania finansowe (jednostkowe i skonsolidowane) oraz



sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i jej grupy i w związku z tym rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu:

- 1) zatwierdzenie sprawozdań finansowych Spółki i grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku,
- 3) udzielenie Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2024 roku,
- 4) udzielenie Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2024 roku,
- 5) powzięcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 na kapitał zapasowy Spółki.
- 6) zatwierdzenie niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku,

Przyjęto uchwałą Rady Nadzorczej nr 1 z dnia 29 kwietnia 2025 roku.

Wrocław, dnia 29 kwietnia 2025 r.

W imieniu Rady Nadzorczej

-----  
Krzysztof Burnos

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

