

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej

Grodno S.A.

za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku

Warszawa, 26 sierpnia 2026 roku

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

W okresie od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej Grodno S.A., Polityki Wynagrodzeń 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

W okresie od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- 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 osiem posiedzeń w następujących terminach:

1. 23 lipca 2025 r.,
2. 24 lipca 2025 r.,
3. 27 sierpnia 2025 r. i 3 września 2025 r. (posiedzenie dwudniowe z przerwą) - w dniu 3 września 2026 r. z udziałem Zarządu Spółki w pełnym składzie oraz Dyrektora ds. Organizacji Procesów,
4. 26 września 2025 r. - z udziałem Zarządu Spółki w pełnym składzie oraz Dyrektora Finansowego i przedstawicieli Agencji P&L
5. 1 października 2025 r.,
6. 28 października 2025 r.,
7. 17 grudnia 2025 r.,
8. 31 marca 2026 r.

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

W posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 3 września 2025 r. uczestniczyli Członkowie Zarządu Spółki i Dyrektor ds. Organizacji Procesów. Zaproszeni goście przedstawili szczegółowe informacje dotyczące funkcjonowania Spółki, aktualną sytuację ekonomiczno-finansową, ocenę realizacji strategii Spółki na lata 2020-2024, założenia opracowywanej strategii Spółki na lata 2025-2030 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.

Podczas kolejnego posiedzenia Rady Nadzorczej z udziałem Zarządu i przedstawicieli Agencji P&L w dniu 26 września 2025 r., Zarząd przedstawił szczegóły Strategii GRODNO S.A. na lata 2025/2026-2029/2030. Strategia GRODNO S.A. na lata 2025/2026-2029/2030 została przyjęta przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 15/2025 podczas posiedzenia w dniu 1 października 2025 r.

Rada Nadzorcza w okresie od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 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,
- podjęła Uchwałę nr 3/2025 w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki na dzień 26 czerwca 2025 r., Uchwałę nr 17/2025 w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki na dzień 30 września 2025 r. oraz Uchwałę 1/2026 w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki na dzień 12 marca 2026 r.,
- podczas posiedzenia w dniu 3 września 2025 r., bazując na otrzymanych materiałach dokonała oceny stosowania w Spółce Procedury okresowej weryfikacji transakcji z podmiotami powiązanymi i podjęła Uchwałę nr 12/2025 w sprawie oceny tych transakcji w roku obrotowym zakończonym 31 marca 2025 r.,
- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku,
- dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku,
- sporządziła oraz podczas posiedzenia w dniu 27 sierpnia 2025 r. uzgodniła i w drodze Uchwały nr 7/2025 przyjęła treść Sprawozdania ze swojej działalności w okresie od 1 kwietnia 2024 r. do 31 marca 2025 r.,
- w trakcie posiedzenia w dniu 27 sierpnia 2025 r., dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego sposobu pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2024 roku do 31 marca 2025 roku i w drodze uchwały nr 6/2025 z dnia 27 sierpnia 2025 r. zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały zgodnie z przesłanym wnioskiem,
- sporządziła i w drodze uchwały nr 13/2025 z dnia 3 września 2025 r. przyjęła znowelizowaną treść dokumentu *Roczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Grodno S.A. za rok obrotowy 2024/2025* oraz przedstawiła dokument do oceny biegłego rewidenta i do zaopiniowania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, uzyskując podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 30 września 2025 r. pozytywną opinię dotyczącą przedłożonego sprawozdania,
- podczas posiedzenia w dniu 3 września 2025 r. dokonała analizy treści Regulaminu Rady Nadzorczej Grodno Spółka Akcyjna oraz w drodze Uchwały nr 10/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia przyjęła znowelizowaną treść Regulaminu RN celem przedłożenia go na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy,
- podczas posiedzenia w dniu 3 września 2025 r. dokonała analizy treści Regulaminu Komitetu Audytu Grodno S.A. oraz w drodze Uchwały nr 11/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia przyjęła znowelizowaną treść Regulaminu KA,
- podczas posiedzenia w dniu 1 października 2025 r. ponownie przeanalizowała i pozytywnie oceniła zaprezentowany przez Zarząd Grodno S.A. podczas posiedzenia RN w dniu 26 września 2025 r. dokument Strategia GRODNO S.A. na lata 2025/2026-2029/2030, po czym w drodze Uchwały nr 15/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia zatwierdziła ten dokument,
- przeanalizowała i w dniu 28 października 2025 r. w drodze Uchwały 16/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia przyjęła znowelizowaną treść Procedury wyboru firmy audytorskiej,
- przeanalizowała rekomendację Komitetu Audytu dotyczącą wyboru firmy audytorskiej wyrażonej w Uchwale nr 4/2025 KA Grodno S.A. z dnia 14 października 2025 r. i podczas posiedzenia w dniu 28 października 2025 r. w drodze Uchwały nr 18/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia dokonała wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych i przeglądów śródrocznych za lata obrotowe 2025/2026 i 2026/2027,
- przeanalizowała treść Uchwały Komitetu Audytu dotyczącej rekomendacji dla Rady Nadzorczej w zakresie podmiotów do przeprowadzenia atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju i podczas posiedzenia w dniu 17 grudnia 2025 r. w drodze Uchwały nr 20/2025 RN Grodno S.A. z tego samego dnia dokonała wyboru podmiotu do przeprowadzenia atestacji ESG za lata obrotowe 2025/2026 i 2026/2027, zgodnie ze znowelizowaną Procedurą wyboru firmy audytorskiej przyjętą Uchwałą nr 16/2025 RN Grodno S.A. w dniu 28 października 2025 r.,
- bazując na Polityce Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Grodno S.A. w związku z pomyślną realizacją strategii Spółki zdefiniowanej na lata 2020-2024 i osiągnięciem dodatniego wyniku finansowego w całym

okresie objętym strategią, podczas posiedzenia w dniu 28 października 2025 r. w drodze Uchwały nr 19/2025 z tego samego dnia, przyznała Członkom Zarządu nagrodę uznaniową.

2. Komitet Audytu

W roku obrotowym od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku, w ramach Rady Nadzorczej działał Komitet Audytu w następującym składzie:

- 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 2025/2026 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 (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1891, z 2026 r. poz. 640, 644) 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.

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

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

1. 27 czerwca 2025 r.,
2. 21 lipca 2025 r. - z udziałem Biegłego Rewidenta i Członka zespołu rewizyjnego (HLB M2 Audit PIE sp. z o.o.),
3. 23 lipca 2025 r.,
4. 24 lipca 2025 r.,
5. 14 października 2025 r.,
6. 17 grudnia 2025 r. - z udziałem Biegłego Rewidenta (SWGK Audyt Polska Sp. z o.o.),
7. 18 marca 2026 r. - z udziałem pracowników Spółki zatrudnionych na stanowiskach Compliance Officera i Menadżera ds. Audytu Wewnętrznego.

3. Ocena pracy Zarządu Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w okresie od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 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 2025 roku do 31 marca 2026 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 3/2026 podjętej w dniu 21 lipca 2026 r., Rada Nadzorcza Grodno S.A. w dniu 21 lipca 2026 roku w drodze Uchwały nr 6/2026 pozytywnie oceniła w zakresie zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku;
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grodno S.A. za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku;
- sprawozdanie Zarządu z działalności Grodno S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grodno za okres od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku.

5. Ocena wniosku Zarządu w sprawie sposobu podziału zysku wypracowanego w roku obrotowym od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku.

Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt. 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 lit. b Statutu Spółki Rada Nadzorcza w dniu 21 sierpnia 2026 roku pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Spółki wyrażony w drodze Uchwały Zarządu Spółki Grodno S.A. z dnia 21 sierpnia 2026 r. i przesłanej do Rady Nadzorczej w tym samym dniu, w sprawie sposobu podziału zysku netto Spółki w kwocie 9.057.151,30 zł (dziewięć milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy sto pięćdziesiąt jeden złotych trzydzieści groszy) wypracowanego w roku obrotowym od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku, w którym to wniosku zaproponowano, że kwota **6.442.234,93 zł** (sześć milionów czterysta czterdzieści dwa tysiące dwieście trzydzieści cztery złote dziewięćdziesiąt trzy grosze) zostanie przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki, a kwota **2.614.916,37 zł** (dwa miliony sześćset czternaście tysięcy dziewięćset szesnaście złotych trzydzieści siedem groszy) zostanie przekazana na wypłatę dywidendy.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła podczas posiedzenia w dniu 26 sierpnia 2026 r. w formie Uchwały nr 7/2026 RN Grodno S.A. z tego samego dnia.

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 2025 roku do 31 marca 2026 roku,
2. zatwierdzających jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej Grodno za rok obrotowy od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku,
3. zatwierdzających zaproponowany przez Zarząd Spółki sposób podziału zysku wypracowanego w roku obrotowym od 1 kwietnia 2025 roku do 31 marca 2026 roku,
4. w sprawie udzielenia absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku obrotowym od 1 kwietnia 2025 do 31 marca 2026 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 8/2026 Rady Nadzorczej Grodno S.A. podczas posiedzenia w dniu 26 sierpnia 2026 roku, celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Grodno S.A.

.....
 Romuald Wojtkowiak
 Przewodniczący Rady Nadzorczej Grodno S.A.