

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Vercom S.A.
dotyczące oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i z działalności Grupy
Kapitałowej Vercom S.A. w roku obrotowym 2023, oceny sprawozdań finansowych
Spółki i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za rok obrotowy 2023
wraz z opinią o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki
i oceny wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy 2023
w celu przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 25 marca 2024 roku
i uzupełnione uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 15 kwietnia 2024 roku**

Ocena i badanie sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Vercom S.A. działając na podstawie art. 382 §3 i §3¹ Kodeksu spółek handlowych („ksh”) oraz §16 ust. 2 pkt 1) Statutu Vercom S.A. dokonała oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Vercom S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Vercom S.A. wraz ze sprawozdaniami z badania biegłego rewidenta, a także sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za rok obrotowy 01.01.2023 – 31.12.2023.

Badanie i ocena obejmowała jednostkowe sprawozdanie finansowe Vercom S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 537.329 tys. złotych,
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości 60.978 tys. złotych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 36.648 tys. złotych,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 8.490 tys. złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Badanie i ocena obejmowała również skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vercom S.A., w której jednostką dominującą jest Vercom S.A. z siedzibą w Poznaniu obejmujące w szczególności:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 559.055 tys. złotych,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości 70.622 tys. złotych,
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 10.736 tys. złotych,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 14.221 tys. złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Przy dokonywaniu oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniami z badania niezależnego biegłego rewidenta oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu. Do podjęcia decyzji konieczna była również analiza przeprowadzona przez Radę Nadzorczą, jak również analiza wyników pracy wykonanej przez Komitet Audytu. Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła dodatkowe czynności sprawdzające w siedzibie Spółki oraz

zasięgała informacji Zarządu, a także audytora. Po przeprowadzeniu wnikliwej analizy Rada Nadzorcza stwierdza, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Vercom S.A., a także sprawozdanie Zarządu z działalności Vercom S.A. i Grupy Kapitałowej Vercom S.A. za rok obrotowy 01.01.2023 – 31.12.2023 są zgodne z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym.

Opinia Rady Nadzorczej w sprawie udzielenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie absolutorium z wykonania obowiązków Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje udzielenie Panu Krzysztofowi Szyszce Prezesowi Zarządu, Panu Adamowi Lewkowicz Wiceprezesowi Zarządu oraz Panu Tomaszowi Pakulskiemu Członkowi Zarządu absolutorium z wykonania przez nich odpowiednio obowiązków Prezesa Zarządu, Wiceprezesa Zarządu oraz Członka Zarządu Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Ocena Rady Nadzorczej w sprawie wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za rok obrotowy 2023

Rada Nadzorcza Vercom S.A. pozytywnie oceniła (zaopiniowała) wnioski Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2023 oraz kwoty zysku przeznaczonego do podziału między akcjonariuszy Spółki tj. aby zysk netto Spółki za rok obrotowy 2023, w łącznej kwocie 60.977.744,64 złotych podzielony został w następujący sposób:

- kwotę 35.437.723,20 złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, z czego na jedną akcję przypadnie do wypłaty kwota 1,60 złotego,
- kwotę 25.540.021,44 złotych przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Jakub Dwernicki
Przewodniczący
Rady Nadzorczej Vercom S.A.