



SPRAWOZDANIE
z działalności Rady Nadzorczej
LEGIMI spółka akcyjna
z siedzibą w Poznaniu
w roku 2025

1. Skład Rady Nadzorczej

W dniu 01 stycznia 2025 r. Rada Nadzorcza Legimi S.A. („Spółka”) funkcjonowała w składzie:

- Piotr Górecki – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Aneta Szafałowicz – wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Georgi Gruew – członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Szajek – członek Rady Nadzorczej,
- Szymon Gąsiorowski – członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Moczulski – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 27 marca 2025 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji Piotra Góreckiego z pełnienia funkcji przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki i zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki. Od tego dnia Rada Nadzorcza funkcjonuje w 5-osobowym składzie. Podczas posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 11 kwietnia 2025 r. wybrano Georgiego Gruewa na przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Tym samym w dniu 31 grudnia 2025 r. Rada Nadzorcza Legimi S.A. („Spółka”) funkcjonowała w składzie:

- Georgi Gruew – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Aneta Szafałowicz – wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Szajek – członek Rady Nadzorczej,
- Szymon Gąsiorowski – członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Moczulski – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 6 marca 2026 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji Anety Szafałowicz z pełnienia funkcji wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki i zasiadania w Radzie Nadzorczej Spółki. Rezygnacja stała się skuteczna z chwilą powołania przez Walne Zgromadzenie nowego członka Rady Nadzorczej Spółki. Takiego członka Rady Nadzorczej powołano w dniu 3 kwietnia 2026 r. i został nim Sebastian Wawrzyniak.

W dniu 23 marca 2026 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie o rezygnacji Krzysztofa Szajka z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja stała się skuteczna z dniem 31 marca 2026 r. Rada Nadzorcza w składzie: Georgi Gruew, Szymon Gąsiorowski, Jakub Moczulski i Sebastian Wawrzyniak, na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które miało miejsce po zakończeniu Walnego Zgromadzenia, w dniu 3 kwietnia 2026 r. dokooptowała Agnieszkę Simon-Adamczewską do grona członków Rady Nadzorczej. Na tym samym posiedzeniu Rady Nadzorczej wybrano Sebastiana Wawrzyniaka wiceprzewodniczącym Rady Nadzorczej. Zgodnie z treścią statutu Spółki, na najbliższym Walnym Zgromadzeniu



akcjonariusze Spółki poddadzą pod głosowanie kwestię zatwierdzenia wyboru Agnieszki Simon-Adamczewskiej.

Na chwilę obecną Rada Nadzorcza funkcjonuje w składzie:

- Georgi Gruew – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Sebastian Wawrzyniak – wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Szymon Gąsiorowski – członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Moczulski – członek Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Simon-Adamczewska – członek Rady Nadzorczej.

2. Działalność Rady Nadzorczej w 2025 roku

W 2025 r. Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w dniach: 17 stycznia 2025 r., 5 lutego 2025 r., 11 kwietnia 2025 r., 8 maja 2025 r. i 30 czerwca 2025 r. Przedmiotem tych uchwały były kwestie: zatwierdzenia budżetu Spółki, wyrażenia zgody na emisję obligacji serii AC, wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej, zgody na zawarcie aneksu do umowy pomiędzy Legimi S.A. a Legimi International sp. z o.o. oraz przyjęcia Polityki wynagrodzeń członków organów spółki stosowanej przez Legimi S.A.

Ponadto Rada Nadzorcza spotykała się na posiedzeniach, na których nie podjęto uchwał. Na części z tych posiedzeń obecni byli członkowie Zarządu oraz CFO Legimi S.A. i miały one charakter sprawozdawczy oraz prezentowały plany Spółki i wyzwania, z jakimi mierzy się Spółka oraz Grupa Kapitałowa. Rada Nadzorcza spotkała się również z biegłą rewident badającą sprawozdanie finansowe Spółki za 2024 r.

Działalność Rady Nadzorczej w 2025 r. skupiała się na analizie i ocenie aktualnej sytuacji Spółki w głównych obszarach jej działalności, jak również na kwestiach relacji Spółki z jej spółkami zależnymi. Rada Nadzorcza wskazywała na obszary, które w jej ocenie zasługują na ponowną refleksję oraz które mogą rodzić ryzyka lub wygenerować potencjalne korzyści dla Spółki. W dużej mierze spotkania w 1. połowie 2025 r. związane były z napiętą sytuacją medialną oraz trwającym audytem, jakiemu poddała się Spółka, aby zakwestionować nieprawdziwe informacje. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z osobami pełniącymi najistotniejsze funkcje w Spółce, realizując tym samym swoje uprawnienia nadzorcze.

3. Wyniki ocen sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza, działając w oparciu o informacje uzyskane od Zarządu, osób odpowiedzialnych za finanse Spółki oraz informacje uzyskane w toku własnych czynności nadzorczych, a także w oparciu o opinię kluczowego biegłego rewidenta (z którą spotkała się w dniu 13 kwietnia 2026 r. w celu omówienia badania sprawozdań finansowych Spółki za 2025 r. – jednostkowego i skonsolidowanego), ocenia, że sprawozdanie Zarządu z działalności spółki oraz grupy Legimi oraz sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2025 (zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane) są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.



Rada Nadzorcza przychyliła się do sugestii Zarządu i rekomenduje przeznaczenie zysku netto wygenerowanego w 2025 r. na kapitał zapasowy Spółki.

4. Ocena sytuacji, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia ciągłości działania z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

W 1. połowie 2025 r. realizowane były działania, mające na celu wiarygodne przedstawienie rynkowi sposobu funkcjonowania Spółki pod kątem rozliczeń z wydawcami i dystrybutorami, gdyż pojawiły się zastrzeżenia w tym zakresie. Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w tych działaniach, służąc swoim wsparciem i na bieżąco konsultując się z Zarządem oraz kluczowym personelem Spółki. Pozwoliło to na wypracowanie skutecznych rozwiązań komunikacyjnych, którymi posłużyła się Spółka, by wyjaśnić wszystkim interesariuszom niezasadność zastrzeżeń. Proces ten pozwolił przy okazji wdrożyć dodatkowe mechanizmy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, co docelowo powinno przynieść korzyści Spółce i usprawnić realizację działań nadzorczych przez Radę Nadzorczą. Warto wskazać, że Spółka jest również małą instytucją płatniczą, co wymuszało wprowadzenie rozwiązań funkcjonalnych związanych ze zmianą stanu prawnego w tym zakresie, jaka miała miejsce w 2025 r. W ostatnich miesiącach 2025 r. wdrażano zaawansowany system pozwalający na usprawnienie rozliczeń i zarządzanie finansami w Spółce oraz w spółkach zależnych, co docelowo pozwoli na szybszą analizę danych finansowych i jeszcze lepsze zarządzanie środkami. Ułatwi to działania controllingowe w zakresie finansowym, jak również powinno przyspieszyć przygotowanie sprawozdań finansowych i ich audytu przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza dostrzega pozytywne perspektywy przez Spółką, która utrzymuje płynność finansową i mimo możliwości skorzystania z finansowania dłużnego oraz linii kredytowej, była w stanie swoje cele na 2025 r. zrealizować w oparciu o posiadane środki finansowe. Rada Nadzorcza wyraża również pozytywną opinię co do podejmowanych działań związanych z rozwojem oprogramowania Spółki, budowaniem relacji z dostawcami treści, bibliotekami, klientami korporacyjnymi oraz czytelnikami. W ramach grupy rozwijane jest również wydawanie publikacji w postaci papierowej i elektronicznej, które poszerzają liczbę książek, jakie Spółka może oferować czytelnikom korzystającym z usług Legimi.

Sugestie kierowane przez Radę Nadzorczą w 2025 r. dotyczyły m.in. następujących działań, które w jej ocenie służyłyby optymalizacji funkcjonowania Spółki:

- uproszczenie struktury grupy kapitałowej,
- rozważenie dalszego finansowania aktywności spółek zależnych na rynku niemieckim,
- polepszenia jakości raportowania finansowania i metryk niefinansowych,
- prowadzenia raportowania wyników w ujęciu skonsolidowanym,

Legimi

- usprawnienie procesu przygotowywania informacji do sprawozdań finansowych wraz ze stworzeniem nowych procedur w tym zakresie lub aktualizacją dotychczasowych.

Część tych postulatów została wdrożona w trakcie 2025 r. i planowane jest dalsze rozwijanie raportowania zarządczego w 2026 r. i kolejnych okresach.

5. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd należycie realizował swoje obowiązki, w tym te wskazane w art. 380¹ KSH. Kontakt z Zarządem odbywał się zarówno w formie pisemnej, jak i ustnej, głównie drogą telefoniczną lub poprzez komunikatory internetowe. Odbywały się również posiedzenia stacjonarne, na których członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej obecni byli osobiście. Zarząd na bieżąco udzielał Radzie Nadzorczej wymaganych informacji oraz ustosunkowywał się do zadawanych pytań.

6. Ocena sposobu sporządzenia lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH

Członkowie Zarządu przekazywali informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia drogą mailową, za pomocą komunikatorów internetowych, a w sprawach mniejszej wagi lub kiedy mogło się to przyczynić do usprawnienia komunikacji i szybszego dostępu do dokumentów również w formie ustnej albo udzielając informacji, albo wskazując miejsce lub osobę, w której posiadaniu znajdują się informacje lub dane.

7. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ KSH

Rada Nadzorcza w 2025 r. nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ KSH, toteż Spółka nie była zobowiązana do zapłaty jakiegokolwiek wynagrodzenia z tego tytułu.

Poznań, dnia 23 kwietnia 2026 r.

Georgi Gruew

Sebastian Wawrzyniak

Jakub Moczulski

Szymon Gąsiorowski

Agnieszka Simon-Adamczewska