

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A.
w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku**

*W wykonaniu obowiązku określonego w art. 382 § 3 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 30 ust. 1 pkt 3 i 4 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza spółki pod firmą CREOTECH INSTRUMENTS S.A. z siedzibą w Piasecznie (05-500), przy ul. Jana Pawła II 66, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000407094, posiadającej numer REGON: 141246690 i NIP: 9512244313 (dalej zwanej również „**Spółką**”) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, tj. za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.*

I. Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

1. na dzień 1 stycznia 2025 r.:
 - a) Jacek Kubrak - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - b) Radosław Koszewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
 - c) Waldemar Maj – Członek Rady Nadzorczej;
 - d) Radosław Kwaśnicki – Członek Rady Nadzorczej;
 - e) Adam Piotrowski – Członek Rady Nadzorczej;
2. na dzień 31 grudnia 2025 r.:
 - a) Jacek Kubrak - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - b) Radosław Koszewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
 - c) Waldemar Maj – Członek Rady Nadzorczej;
 - d) Radosław Kwaśnicki – Członek Rady Nadzorczej;
 - e) Adam Piotrowski – Członek Rady Nadzorczej.

Na chwilę sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

1. Jacek Kubrak - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Radosław Koszewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
3. Waldemar Maj – Członek Rady Nadzorczej;
4. Radosław Kwaśnicki – Członek Rady Nadzorczej;
5. Adam Piotrowski – Członek Rady Nadzorczej;

Spośród aktualnych członków Rady Nadzorczej pan Waldemar Maj, pan Radosław Kwaśnicki oraz pan Radosław Koszewski spełniają kryteria niezależności w rozumieniu (i) art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz (ii) pkt 2.3 Dobrych Praktyk GPW.

Członkowie Rady Nadzorczej nie zostali powołani w oparciu o kryterium różnorodności, lecz wyłącznie w oparciu o kompetencje, wiedzę i doświadczenie.

II. Kadencja i mandat członków Rady Nadzorczej

Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa trzy lata. Obecna Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 1 stycznia 2025 r., co oznacza, że kadencja aktualnej Rady Nadzorczej, liczona w pełnych latach obrotowych, trwa do 31 grudnia 2027 r. Mandat każdego z członków aktualnej Rady Nadzorczej wygaśnie najpóźniej z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2027.

III. Posiedzenia i uchwały Rady Nadzorczej

Wykonując swoje obowiązki, w roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń – w dniach:

- 15 stycznia 2025 r.;
- 11 marca 2025 r.;
- 3 kwietnia 2025 r.;
- 29 kwietnia 2025 r.;
- 29 maja 2025 r.;
- 15 lipca 2025 r.;
- 21 listopada 2025 r.;
- 19 grudnia 2025 r.

W posiedzeniach w dniach: 15 stycznia 2025 r., 3 kwietnia 2025 r.; 21 listopada 2025 r., uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej w dniach:

- 11 marca 2025 r. nie uczestniczył pan Radosław Kwaśnicki;
- 29 kwietnia 2025 r. nie uczestniczył pan Adam Piotrowski;
- 29 maja 2025 r. nie uczestniczył pan Radosław Kwaśnicki;
- 15 lipca 2025 r. nie uczestniczył pan Radosław Kwaśnicki;

- 19 grudnia 2025 r. nie uczestniczył pan Waldemar Maj.

Z każdego z posiedzeń, o których mowa powyżej, spisano protokół.

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza podjęła na posiedzeniach następujące uchwały (merytoryczne, tj. nie dotyczące spraw porządkowych na posiedzeniu):

1) na posiedzeniu w dniu 15 stycznia 2025 r.:

- Uchwała nr 1 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- Uchwała nr 2 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- Uchwała nr 3 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- Uchwała nr 4 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie powołania Członków Komitetu Audytu oraz przyjęcia zmiany Regulaminu Komitetu Audytu;
- Uchwała nr 5 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu;
- Uchwała nr 6 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie zaopiniowania zmiany Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- Uchwała nr 7 z dnia 15 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie udzielenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 02/001/22/Z/VV z dnia 13.01.2022 r.

2) na posiedzeniu w dniu 11 marca 2025 r.:

- Uchwała nr 1 z dnia 11 marca 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu statutu Spółki.

3) na posiedzeniu w dniu 3 kwietnia 2025 r.:

- Uchwała nr 1 z dnia 3 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie negocjacji Umowy o pracę z Prezesem Zarządu i Wiceprezesem Zarządu ds. Finansowych Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie.

4) na posiedzeniu w dniu 29 kwietnia 2025 r.:

- Uchwała nr 1 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, sprawozdania zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku oraz wniosku Zarządu Spółki co do pokrycia straty Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 2 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia oświadczenia o ocenie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz sprawozdania zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 3 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia oświadczenia o powołaniu, składzie i funkcjonowaniu Komitetu Audytu oraz wykonywaniu zadań komitetu audytu;
- Uchwała nr 4 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami;
- Uchwała nr 5 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 6 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 7 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie rekomendacji dotyczącej udzielenia Panu Grzegorzowi Bronie absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków Prezesa Zarządu CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 8 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie rekomendacji dotyczącej udzielenia Panu Jackowi Kosiec absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków Wiceprezesa Zarządu CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- Uchwała nr 9 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie rekomendacji dotyczącej udzielenia Panu Pawłowi Górnickiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków Wiceprezesa Zarządu ds. finansowych

CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;

- Uchwała nr 10 z dnia 29 kwietnia 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie udzielenia zgody na utworzenie spółki zależnej.

5) na posiedzeniu w dniu 29 maja 2025 r.;

- Uchwała nr 1 z dnia 29 maja 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie odwołania i powołania członków Zarządu Creotech Instruments S.A. nowej kadencji oraz wyznaczenia członka Rady Nadzorczej do zawarcia umów o pracę z nowymi członkami Zarządu Creotech Instruments S.A.;
- Uchwała nr 2 z dnia 29 maja 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie zatwierdzenia realizacji KPI (Key Performance Indicators) wyznaczonych na 2024 r. przez Zarząd Creotech Instruments S.A.;
- Uchwała nr 3 z dnia 29 maja 2025 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie przyznania premii uznaniowej członkom Zarządu Creotech Instruments S.A. obecnej kadencji.

Na posiedzenia w dniach 15 lipca 2025 r., 21 listopada 2025 r., 19 grudnia 2025 r. nie podjęto żadnych uchwał.

Poza tym w roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały poza posiedzeniem:

- Uchwała nr 1 z dnia 12 lutego 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy objęcia akcji serii K z akcjonariuszem Spółki;
- Uchwała nr 1 z dnia 16 kwietnia 2025 r. w sprawie zawarcia aneksu do umowy o pracę z Prezesem Zarządu Creotech Instruments S.A.;
- Uchwała nr 2 z dnia 16 kwietnia 2025 r. w sprawie zawarcia umowy o pracę z Wiceprezesem Zarządu ds. Finansowych Creotech Instruments S.A.;
- Uchwała nr 1 z dnia 28 kwietnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie nowej spółki;
- Uchwała nr 1 z dnia 30 czerwca 2025 r. w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki Creotech Instruments S.A. za lata 2025-2026;
- Uchwała nr 2 z dnia 30 czerwca 2025 r. w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu statutu Spółki;

- Uchwała nr 3 z dnia 30 czerwca 2025 r. w sprawie udzielenia zgody na zawieranie przez Spółkę umów z podmiotami powiązаныmi;
- Uchwała nr 1 z dnia 14 sierpnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Programu Motywacyjnego Creotech Instruments S.A. na lata 2025-2027;
- Uchwała nr 1 z dnia 29 sierpnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie planu podziału i jego wykonanie;
- Uchwała nr 2 z dnia 29 sierpnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie i wykonanie umowy o współpracy w zakresie umorzenia akcji Creotech Quantum S.A.;
- Uchwała nr 1 z dnia 16 września 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na wykonywanie prawa głosu na walnym zgromadzeniu spółki zależnej;
- Uchwała nr 2 z dnia 2 października 2025 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego planu rzeczowo-finansowego spółki na rok 2025;
- Uchwała nr 3 z dnia 2 października 2025 r. w sprawie wskazania Osób Uprawnionych do uczestnictwa w Programie Motywacyjnym i przyznania im Uprawnień;
- Uchwała nr 1 z dnia 9 listopada 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy najmu z SGD.POL sp. z o.o.;
- Uchwała nr 1 z dnia 8 grudnia 2025 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu;
- Uchwała nr 2 z dnia 8 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy pożyczki z Creotech Quantum S.A.;
- Uchwała nr 3 z dnia 8 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy o podwykonawstwo z Creotech Geo PSA w ramach projektu „DTM Tools”;
- Uchwała nr 4 z dnia 8 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy najmu wirtualnego biura z Creotech Geo PSA;
- Uchwała nr 5 z dnia 8 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy najmu wirtualnego biura z Creotech Quantum S.A.;

Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2025:

- wybór Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- wybór Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- powołanie Członków Komitetu Audytu oraz przyjęcia zmiany Regulaminu Komitetu Audytu;
- zatwierdzenie Regulaminu Zarządu;

- zaopiniowanie zmiany Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki Creotech Instruments S.A. z siedzibą w Piasecznie;
- udzielenie zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 02/001/22/Z/VV z dnia 13.01.2022 r.
- wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy objęcia akcji serii K z akcjonariuszem Spółki;
- wyrażenie zgody na utworzenie nowej spółki;
- ocena rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, sprawozdania zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku oraz wniosku Zarządu Spółki co do pokrycia straty Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku;
- przyjęcie oświadczenia o ocenie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz sprawozdania zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- przyjęcie oświadczenia o powołaniu, składzie i funkcjonowaniu Komitetu Audytu oraz wykonywaniu zadań komitetu audytu;
- przyjęcie oświadczenia o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami;
- przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku;
- udzielenie zgody na utworzenie spółki zależnej;
- odwołanie i powołanie członków Zarządu Creotech Instruments S.A. nowej kadencji oraz wyznaczenia członka Rady Nadzorczej do zawarcia umów o pracę z nowymi członkami Zarządu Creotech Instruments S.A.;
- zatwierdzenie realizacji KPI (Key Performance Indicators) wyznaczonych na 2024 r. przez Zarząd Creotech Instruments S.A.;
- przyznanie premii uznaniowej członkom Zarządu Creotech Instruments S.A. obecnej kadencji;
- uchwalenie Regulaminu Programu Motywacyjnego Creotech Instruments S.A. na lata 2025-2027;
- wyrażenie zgody na przyjęcie planu podziału i jego wykonanie;
- wyrażenie zgody na zawarcie i wykonanie umowy o współpracy w zakresie umorzenia akcji Creotech Quantum S.A.;
- zatwierdzenie rocznego planu rzeczowo-finansowego spółki na rok 2025;

- wskazanie Osób Uprawnionych do uczestnictwa w Programie Motywacyjnym i przyznania im Uprawnień;
- wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego zawarcia umowy pożyczki z Creotech Quantum S.A.

IV. Komitet Audytu Rady Nadzorczej

Od dnia 5 lutego 2022 r. w Spółce funkcjonuje Komitet Audytu Rady Nadzorczej. Wcześniej funkcję tę wykonywała bezpośrednio Rada Nadzorcza.

W roku obrotowym 2025 Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki działał w następującym składzie:

1. na dzień 1 stycznia 2025 r. brak było członków Komitetu Audytu,
2. na dzień 15 stycznia 2025 r.:
 - a) Waldemar Maj – Przewodniczący Komitetu Audytu,
 - b) Jacek Kubrak – Członek Komitetu Audytu,
 - c) Radosław Koszewski – Członek Komitetu Audytu,
 - d) Radosław Kwaśnicki – Członek Komitetu Audytu,
3. na dzień 31 grudnia 2025 r.:
 - a) Waldemar Maj – Przewodniczący Komitetu Audytu,
 - b) Jacek Kubrak – Członek Komitetu Audytu,
 - c) Radosław Koszewski – Członek Komitetu Audytu,
 - d) Radosław Kwaśnicki – Członek Komitetu Audytu.

W trakcie roku obrotowego 2025 doszło do zmian w składzie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, związanych ze zmianą składu Rady Nadzorczej, do jakiej doszło ze skutkiem na koniec roku obrotowego 2024 i początek roku obrotowego 2025. W szczególności, ze skutkiem na koniec roku obrotowego 2024 doszło do odwołania z Rady Nadzorczej Spółki pana Dariusza Lewandowskiego, pana Radosława Kwaśnickiego i pana Waldemara Maja, którzy wchodzili wówczas w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, co zgodnie z § 2 ust. 9 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej było równoznaczne z wygaśnięciem ich członkostwa w Komitecie Audytu. Równocześnie, ze skutkiem na początek roku obrotowego 2025 doszło do powołania do Rady Nadzorczej Spółki pana Waldemara Maja, pana Jacka Kubraka, pana Radosława Kwaśnickiego i pana Radosława Koszewskiego, których w dniu 15 stycznia 2025 r. Rada Nadzorcza powołała do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Na chwilę sporządzenia niniejszego sprawozdania Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki działała w następującym składzie:

- a) Waldemar Maj – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- b) Jacek Kubrak – Członek Komitetu Audytu,
- c) Radosław Koszewski – Członek Komitetu Audytu,
- d) Radosław Kwaśnicki – Członek Komitetu Audytu.

Spośród członków Komitetu Audytu pan Waldemar Maj, pan Radosław Kwaśnicki oraz pan Radosław Koszewski spełniają kryteria niezależności w rozumieniu (i) art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz (ii) pkt 2.3 Dobrych Praktyk GPW.

Pan Jacek Kubrak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Pan Radosław Kwaśnicki posiada wiedzę i umiejętności w zakresie prawnych aspektów funkcjonowania spółek handlowych. Z kolei pan Waldemar Maj posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz postanowienia Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Creotech Instruments S.A., przyjętego przez Radę Nadzorczą w dniu 5 lutego 2022 r.

Szczegółowe zadania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej określa art. 130 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz § 3 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Creotech Instruments S.A.

Wykonując swoje obowiązki, w roku obrotowym 2025 Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbył trzy posiedzenia – w dniach: 29.04.2025 r., 15.07.2025 r., 21.11.2025 r.

W posiedzeniu w dniu 29.04.2025 r. i 21.11.2025 r., uczestniczyli wszyscy Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. W posiedzeniu w dniu 15.07.2025 r. uczestniczyli: Pan Waldemar Maj, Pan Jacek Kubrak, Pan Radosław Koszewski.

Z każdego z posiedzeń, o których mowa powyżej, spisano protokół.

W roku obrotowym 2025 Komitet Audytu Rady Nadzorczej podjął na posiedzeniach następujące uchwały (merytoryczne, tj. niedotyczące spraw porządkowych na posiedzeniu):

- 1) na posiedzeniu w dniu 29.04.2025 r.:
 - uchwała nr 1/04/2025 w sprawie przyjęcia wyjaśnień Komitetu Audytu Rady Nadzorczej dotyczących wyniku badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024;
 - uchwała nr 2/04/2025 w sprawie przyjęcia opinii Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej dotyczącej sprawozdania Zarządu Creotech Instruments S.A. z działalności Spółki w 2024 roku i sprawozdania finansowego Creotech Instruments S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku;
 - uchwała nr 3/04/2025 w sprawie przyjęcia wniosku Zarządu Creotech Instruments S.A. co do pokrycia straty Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku wraz z rekomendacją co do jego oceny;

- 2) na posiedzeniu w dniu 15.07.2025 r.:
 - uchwała nr 1/07/2025 w sprawie wyrażenia opinii o kandydacie na stanowisko audytora wewnętrznego Spółki oraz jego wynagrodzenia.

Ponadto w roku obrotowym 2025 Komitet Audytu Rady Nadzorczej podjął następujące uchwały poza posiedzeniem:

- 1) Uchwała nr 1/01/2025 z dnia 15 stycznia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. zawarcia przez Spółkę aneksu do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 02/001/22/Z/VV z dnia 13.01.2022 r.;
- 2) Uchwała nr 1/03/2025 z dnia 25 marca 2025 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku.
- 3) Uchwała nr 2/03/2025 z dnia 25 marca 2025 r. w sprawie ustalenia zakresu zadań i metody pracy w roku 2025, a także planowanego kalendarza posiedzeń Komitetu Audytu Rady Nadzorczej CREOTECH INSTRUMENTS S.A.
- 4) Uchwała nr 1/06/2025 z dnia 26 czerwca 2025 r. w sprawie rekomendacji wyboru firm audytorskich do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki Creotech Instruments S.A. za lata 2025-2026.
- 5) Uchwała nr 2/06/2025 z dnia 26 czerwca 2025 r. w sprawie wskazania preferowanej firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki Creotech Instruments S.A. za lata 2025-2026.
- 6) Uchwała nr 2/07/2025 z dnia 18 lipca 2025 r. w sprawie dokonania oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem, w tym oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności.

- 7) Uchwała nr 1/09/2025 z dnia 22 września 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. rocznego planu rzeczowo-finansowego Spółki na rok 2025.
- 8) Uchwała nr 2/09/2025 z dnia 26 września 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. raportu za I półrocze 2025 r.
- 9) Uchwała nr 1/11/2025 z dnia 26 listopada 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. raportu za III kwartały 2025 r.
- 10) Uchwała nr 2/11/2025 z dnia 3 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. Regulaminu Audytu Wewnętrznego Creotech Instruments S.A.
- 11) Uchwała nr 3/11/2025 z dnia 3 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. Planu Audytu Wewnętrznego Spółki na rok 2025.
- 12) Uchwała nr 4/11/2025 z dnia 3 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. Planu Audytu Wewnętrznego Spółki na rok 2026.
- 13) Uchwała nr 5/11/2025 z dnia 3 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii dot. zakresu obowiązków Audytora Wewnętrznego.

V. Wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2025

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki ustawowe i statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Wnioski:

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości i zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r., są wedle wiedzy Rady Nadzorczej z tym sprawozdaniem zgodne. W tym względzie Rada Nadzorcza opierała się na sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz na wyjaśnieniach, opinii i rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Mając powyższe na względzie, Rada Nadzorcza ocenia wyżej wymienione sprawozdanie jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2025 roku.

VI. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki ustawowe i statutowe, zapoznała się i oceniła nadto sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. – przedstawione jej przez Zarząd.

Do zbadania wyżej wymienionego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza wybrała w dniu 30 czerwca 2025 r. firmę audytorską UHY ECA Audyt Sp. z o.o., wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 3886.

Niezależny biegły rewident z wybranej przez Radę Nadzorczą firmy audytorskiej zbadał sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. Zdaniem biegłego rewidenta zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne: 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, 2) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki, 3) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Wnioski:

Rada Nadzorcza Spółki, opierając się na ustaleniach zawartych w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta, a także na wyjaśnieniach, opinii i rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, ocenia, że sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. jest zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym, a nadto stwierdza, że dane finansowe zamieszczone w tym sprawozdaniu są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste oraz że zostało ono sporządzone zgodnie z wymogami właściwych przepisów prawa.

Rada Nadzorcza nie prowadziła w tym zakresie własnych ustaleń, lecz opierała się na sprawozdaniu biegłego rewidenta, który jest podmiotem profesjonalnie zajmującym się badaniem sprawozdań finansowych, a także na wyjaśnieniach, opinii i rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza, kierując się przedstawionymi przez biegłego rewidenta wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki, pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

VII. Wyniki oceny wniosku Zarządu podziału zysku za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się i zbadała wniosek Zarządu Spółki co do podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.

Wnioski:

Rada Nadzorcza, po uwzględnieniu opinii i rekomendacji ze strony Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r., wynoszącego 13 570 777,74 zł, w taki sposób, że zysk netto Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r., wynoszący 13 570 777,74 zł zostanie przekazany na kapitał zapasowy.

VIII. Ocena sytuacji Spółki

W trakcie roku obrotowego 2025 Rada Nadzorcza Spółki prowadziła bieżący nadzór nad działalnością Spółki, w szczególności dokonując kontroli adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

Wnioski:

Działając na podstawie art. 382 § 3¹ pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz zasady nr 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza wskazuje, co następuje.

Ogólna ocena sytuacji Spółki

2025 rok jest pierwszym rokiem od momentu wejścia Spółki na rynek publiczny, w którym Creotech Instruments S.A. wypracowała zysk. Creotech Instruments S.A. zdobyła największy kontrakt realizowany w Polsce z Europejską Agencją Kosmiczną - CAMILA. W ramach tego kontraktu wraz z partnerami dostarczy do ESA cztery satelity obserwacyjne, trzy optyczne i jeden radarowy. Z powodzeniem realizuje kontrakt dla wojska – Mikroglob, który ustawia spółkę Creotech Instruments S.A. w gronie spółek dual-use. Projekt ten jednocześnie wspiera interes bezpieczeństwa Rzeczypospolitej Polskiej. W listopadzie 2025 r. Spółka umieściła na orbicie trzy satelity bazujące na naszej autorskiej platformie HyperSat. Platforma satelitarna PIAST została w pełni uruchomiona, co pozwoliło przeprowadzić finalne testy naszej kluczowej technologii kosmicznej. Proces podziału Spółki na część kosmiczną i kwantową przebiegał pomyślnie, chociaż był dużym organizacyjnym wyzwaniem dla Creotech Instruments S.A. Finalnie zakończony został z początkiem kwietnia 2026 roku.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki w roku obrotowym 2025 pozytywnie i nie widzi zagrożeń dla dalszego rozwoju Spółki. Ocena Rady Nadzorczej została dokonana w oparciu o rezultaty dyskusji i analizy, prowadzonej podczas posiedzeń Rady Nadzorczej z uwzględnieniem wiedzy i doświadczenia poszczególnych członków Rady Nadzorczej.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

Rada Nadzorcza stwierdza, że w Spółce nie działa wyodrębniona komórka organizacyjna odpowiedzialna za sprawowanie kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce opracowuje i wdraża na bieżąco Zarząd Spółki, mając na celu m.in. zapewnienie sporządzania dokumentów związanych ze sprawozdawczością finansową w sposób rzetelny, poprawny i kompletny. W ramach systemu kontroli wewnętrznej Zarząd Spółki współpracuje z biurem rachunkowym, prowadzącym księgi rachunkowe Spółki. Ponadto członkowie Zarządu w ramach wykonywanych obowiązków sprawują bieżącą kontrolę stosowania przez Spółkę i jej pracowników przepisów prawa, a w szczególności przepisów dot. sprawozdawczości finansowej, a nadto przestrzegania standardów rynkowych, znajdujących zastosowanie norm i praktyk rynkowych, Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz obowiązującego systemu obiegu dokumentów i jakości systemu księgowego i operacyjnego. Znaczną część zadań w tym zakresie sprawuje Wiceprezes Zarządu ds. finansowych. Zdaniem Rady Nadzorczej, biorąc pod uwagę skalę i formę działalności Spółki oraz etap jej rozwoju, wystarczające jest sprawowanie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i zapewniania zgodności działalności Spółki z normami lub mającymi zastosowanie praktykami za pośrednictwem istniejących już komórek organizacyjnych w postaci Biura Jakości i Biura Prawnego, a także powołanego Pełnomocnika ds. Jakości i Bezpieczeństwa.

W Spółce nie funkcjonuje również wyodrębniona komórka organizacyjna odpowiedzialna za sprawowanie audytu wewnętrznego. Od 1 sierpnia 2025 r. w Spółce powołany jest audytor wewnętrzny, działający na podstawie regulaminu audytu wewnętrznego, przyjętego na podstawie uchwały nr 2 Zarządu Spółki z dnia 11 grudnia 2025 r. Od dnia 11 grudnia 2025 r. zadania z zakresu audytu wewnętrznego są wykonywane w Spółce przez powołanego do tego celu audytora wewnętrznego. Audytor wewnętrzny, przy

wspieraniu Zarządu Spółki, zapewnia istnienie efektywnej funkcji audytu wewnętrznego, której obowiązki obejmują m.in: badania potwierdzające, że Spółka właściwie zdefiniowała cele procesów w kontekście realizacji strategii i celów działania Spółki, przeprowadzanie oceny procesu identyfikacji ryzyka w zaprojektowanych i wdrożonych procesach, przeprowadzanie oceny skuteczności zaprojektowanych i wdrożonych mechanizmów kontrolnych. Podstawowe zadania audytora wewnętrznego polegają na rozpoznawaniu czynników ryzyka, identyfikacji i ocenie ryzyka istniejącego w działalności oraz ocenie skuteczności wdrożonych mechanizmów kontroli, mających na celu eliminowanie lub ograniczanie takiego ryzyka. W ramach wykonywanych obowiązków, audytor wewnętrzny obowiązany jest do współpracy z Komitetem Audytu, a w szczególności do przekazywania informacji do Komitetu Audytu w zakresie planowanych prac audytowych oraz wniosków z nich płynących, zarówno w zakresie zaleceń jak i rekomendacji. Audytor wewnętrzny sporządza sprawozdanie z realizacji planu audytu, które do końca stycznia następnego roku składa Zarządowi Spółki oraz Komitetowi Audytu.

Rada Nadzorcza oraz wyodrębniony Komitet Audytu Rady Nadzorczej sprawują stały nadzór nad funkcjonowaniem w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz systemem audytu wewnętrznego. Do najważniejszych zadań w tym zakresie należy analiza i ocena sprawozdań finansowych Spółki, uzyskiwanie od Zarządu informacji dotyczących funkcjonowania i sytuacji Spółki oraz przekazywanie Zarządowi uwag Rady Nadzorczej w tym zakresie. Rada Nadzorcza dokonuje ponadto wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki w oparciu o rekomendacje Komitetu Audytu, przepisy prawa oraz o uchwałę nr 1 Komitetu Audytu Rady Nadzorczej z dnia 7 lutego 2022 r. w przedmiocie przyjęcia polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w ramach powierzonych mu zadań dokonuje w szczególności oceny adekwatności i sposobu prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki, oceny systemów kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami oraz procedur zapewniających efektywne działanie tych systemów, oceny właściwego funkcjonowania procedur redukujących możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w funkcjonowaniu Spółki, a także analizy sprawozdań Zarządu na temat wykrytych nieprawidłowości w systemie kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sprawozdawczości finansowej oraz monitorowania terminowości, zakresu i sposobu podjętych przez Zarząd Spółki działań naprawczych. W zakresie funkcjonowania audytu wewnętrznego, Komitet Audytu Rady Nadzorczej w szczególności opiniuje regulamin

audytu wewnętrznego, jego plany i zasoby, a także opiniuje kandydata na audytora wewnętrznego, jego zwalnianie i wynagradzanie. Ponadto Komitet Audytu Rady Nadzorczej zwraca się do Zarządu Spółki o złożenie wyjaśnień w zakresie istotnych dla Spółki obszarów ryzyka i planowanych działań zmierzających do łagodzenia potencjalnych zagrożeń oraz ocenia otrzymane raporty na temat zarządzania ryzykiem, sporządzone przez poszczególne jednostki Spółki, a także monitoruje sposób informowania Zarządu przez poszczególne jednostki Spółki o dostrzeżonych nieprawidłowościach. Komitet Audytu ocenia wreszcie działania podjęte przez Spółkę wskutek otrzymanych spostrzeżeń, stanowisk i decyzji Komisji Nadzoru Finansowego bądź innych podmiotów sprawujących nadzór nad Spółką.

Tym samym Rada Nadzorcza Spółki ocenia funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz system audytu wewnętrznego pozytywnie.

IX. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych

W trakcie roku obrotowego 2025 Zarząd Spółki należycie wywiązywał się z obowiązków, uregulowanych w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

W szczególności Zarząd Spółki udzielał Radzie Nadzorczej Spółki, bez dodatkowego wezwania, informacji o:

- 1) podjętych uchwałach Zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, ze wskazaniem na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków i uzasadnieniem takich odstępstw, jeśli miały one miejsce;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację Spółki.

Przy czym informacje wskazane w pkt 1)-3) były przekazywane Radzie Nadzorczej na posiedzeniach Rady Nadzorczej, chyba że Rada Nadzorcza postanowiła w danej sytuacji

inaczej, a informacje wskazane w pkt 4)-5) były przekazywane Radzie Nadzorczej niezwłocznie po zaistnieniu wskazanych tam zdarzeń lub okoliczności.

X. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych

W trakcie roku obrotowego 2025 Zarząd Spółki w sposób należyty sporządzał i przekazywał Radzie Nadzorczej informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

W szczególności na żądanie Rady Nadzorczej były jej przekazywane przez członków Zarządu Spółki, prokurentów Spółki lub osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub jakiegokolwiek innej umowy cywilnoprawnej wszelkie informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku, a ponadto informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące jej spółek zależnych i powiązanych, jeśli pozostawały w posiadaniu osoby obowiązanej.

XI. 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 Kodeksu spółek handlowych

W trakcie roku obrotowego 2025 Rada Nadzorcza Spółki nie zawierała żadnych umów w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez doradcę Rady Nadzorczej. W związku z tym Spółka nie była zobowiązana do zapłaty żadnego wynagrodzenia z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego 2025 w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

XII. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych

Ocena stosowania zasad ładu korporacyjnego

Według oceny Rady Nadzorczej, Spółka stosuje większość zasad ładu korporacyjnego, określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021. Spółka odstąpiła od stosowania następujących zasad:

1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju; Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje sprecyzowanych mierników związanych ze zmianami klimatu, z uwagi na relatywnie niewielką szkodliwość dla środowiska prowadzonej działalności.

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka uwzględnia sprawy społeczne i pracownicze w strategii biznesowej, ale bez podziału na wszystkie wymienione powyżej kategorie.

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.: Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka zapewnia należytą komunikację z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej oraz zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji.

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka; Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie analizuje decyzji pod kątem zmian klimatu, z uwagi na relatywnie niewielką szkodliwość dla środowiska prowadzonej działalności.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie ewidencjonuje na bieżąco wartości wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom. Wszelkie sprawy dot. pensji pracowniczych są rozpatrywane indywidualnie.

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na fakt, że Emitent prowadzi działalność inżynierską, w której ciężko jest pozyskać wyspecjalizowanych pracowników i członków organów. W związku z tym Emitent dobierając członków organów kieruje się wyłącznie ich kompetencjami. Ustanowienie polityki różnorodności, która przewidywałaby ograniczenia w możliwości powoływania członków organu Spółki z uwagi na ich płeć lub wiek uniemożliwiłoby prowadzenie działalności przez Emitenta.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana z uwagi na fakt, że Emitent prowadzi działalność inżynierską, w której ciężko jest pozyskać wyspecjalizowanych pracowników i członków organów. W związku z tym Emitent dobierając członków organów kieruje się wyłącznie ich kompetencjami. Ustanowienie ograniczeń w możliwości powoływania członków organu Spółki z uwagi na ich płeć lub wiek uniemożliwiłoby prowadzenie działalności przez Emitenta.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: W opinii Zarządu Spółki koszty powyższych rozwiązań byłyby obecnie niewspółmiernie wysokie do potencjalnych korzyści płynących z ich zastosowania. Zarząd Spółki zapewnia, że, wszelkie istotne informacje dotyczące zwoływania i przebiegu Walnego Zgromadzenia będą publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących oraz zamieszczane na stronie internetowej Emitenta.

4.7. Rada nadzorcza opiniuje projekty uchwał wnoszone przez zarząd do porządku obrad walnego zgromadzenia. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Co do zasady Emitent nie widzi potrzeby, by Rada Nadzorcza opiniowała projekty uchwał, wnoszonych przez Zarząd do porządku obrad Walnego Zgromadzenia. Jednak taka opinia jest sporządzona, gdy Zarząd lub Rada Nadzorcza uzna, że jest to

zasadne z uwagi na istotność danej sprawy albo gdy taka opinia jest wymagana przez przepisy prawa, Statut Spółki lub inne akty wiążące Spółkę.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu. Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Zasada nie jest stosowana przez Emitenta. Cena nabycia akcji przyjęta w obowiązującym programie motywacyjnym (140 PLN) odbiega od wartości akcji z chwili uchwalenia programu (na 30.01.2025 r. kurs akcji 180 PLN) oraz spełnienie przez uprawnionych z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów, o których mowa w niniejszej zasadzie nie obejmuje minimalnego 3 letniego okresu.

Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego została dokonana w oparciu o bieżącą analizę postępowania Spółki, wykonywanie uprawnień nadzorczych Rady Nadzorczej, a także analizę postępowania Rady Nadzorczej w strukturze korporacyjnej Spółki. Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą jest zbieżna z oceną Zarządu, przedstawioną w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025.

Rada Nadzorcza podziela uzasadnienie Zarządu w zakresie przyczyn odstąpienia od stosowania ww. zasad ładu korporacyjnego. W szczególności:

- a) odstąpienie od stosowania zasady 1.3.1. jest uzasadnione ze względu na relatywnie niewielką szkodliwość dla środowiska prowadzonej działalności Spółki;
- b) odstąpienie od stosowania zasady 1.3.2. jest uzasadnione ze względu na to, że Spółka uwzględnia sprawy społeczne i pracownicze w strategii biznesowej, ale bez podziału na wskazane w tej zasadzie kategorie;
- c) odstąpienie od stosowania zasady 1.4.1. jest uzasadnione ze względu na relatywnie niewielką szkodliwość dla środowiska prowadzonej działalności Spółki;
- d) odstąpienie od stosowania zasady 1.4.2. jest uzasadnione tym, że wszelkie sprawy dot. pensji pracowniczych są rozpatrywane indywidualnie;
- e) odstąpienie od stosowania zasady 2.1. jest uzasadnione tym, że Spółka prowadzi działalność inżynierską, w której ciężko jest pozyskać wyspecjalizowanych pracowników i członków organów Spółki, w związku z czym dobierając członków organów Spółka kieruje się wyłącznie ich kompetencjami;
- f) odstąpienie od stosowania zasady 2.2. jest uzasadnione tym, że Spółka prowadzi działalność inżynierską, w której ciężko jest pozyskać wyspecjalizowanych

pracowników i członków organów Spółki, w związku z czym dobierając członków organów Spółka kieruje się wyłącznie ich kompetencjami;

- g) odstąpienie od stosowania zasady 4.3. jest uzasadnione zbyt wysokimi kosztami takiego rozwiązania oraz realizowaniem przez Spółkę celu tej zasady poprzez publikowanie istotnych informacji o zwołaniu i przebiegu Walnego Zgromadzenia w formie raportów bieżących;
- h) odstąpienie od stosowania zasady 4.7. jest uzasadnione tym, że ani Zarząd, ani Rada Nadzorcza nie widzi potrzeby opiniowania każdego projektu uchwały Walnego Zgromadzenia. Jednak Rada Nadzorcza sprawuje stałą kontrolę działalności Zarządu w zakresie proponowanych uchwał Walnego Zgromadzenia i w sytuacjach, gdy zachodzi taka potrzeba jest gotowa wydać swoją opinię w przedmiocie takiej uchwały;

Ocena sposobu wykonywania obowiązków informacyjnych

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób, w jaki Spółka realizuje obowiązki informacyjne, nałożone na nią przez postanowienia Regulaminu Giełdy, przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2005 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. W opinii Rady Nadzorczej wszystkie wymagane prawem informacje są publikowane przez Spółkę w formie raportów bieżących lub okresowych w przepisanych terminach.

Rada Nadzorcza dokonała powyższej oceny poprzez bieżącą analizę publikowanych przez Spółkę raportów bieżących i okresowych oraz poprzez realizację przysługujących jej uprawnień nadzorczych, m.in. w postaci żądania złożenia Radzie Nadzorczej wyjaśnień, co pozwalało na weryfikację informacji publikowanych w formie raportów.

XIII. Ocena zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Według wiedzy Rady Nadzorczej Spółka nie poniosła w roku obrotowym 2025 znacznych wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

XIV. Informacje na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej

Spółka nie ma przyjętej polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej. W opinii Rady Nadzorczej powoływanie członków Zarządu i Rady Nadzorczej w oparciu o takie kryteria jak płeć czy wiek mogłoby uniemożliwić skuteczne prowadzenie działalności Spółki. Członkowie organów Spółki są bowiem powoływani tylko w oparciu o posiadane kwalifikacje, doświadczenie i wiedzę, wymagane ze względu na potrzeby Spółki. Wskazać należy jednak, że wśród członków Rady Nadzorczej stosowana jest zasada różnorodności w odniesieniu do kierunku wykształcenia i specjalistycznej wiedzy. W szczególności wyróżnić można, że pan Jacek Kubrak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, pan Waldemar Maj posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, a pan Radosław Kwaśnicki posiada wiedzę i doświadczenie w zakresie prawnych aspektów funkcjonowania spółek handlowych.

Warszawa, dnia 15 kwietnia 2026 r.