

SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
GREMI MEDIA S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2025
WARSZAWA – 14 MAJA 2026

SPIS TREŚCI:

- I. NADZÓR NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI GREMI MEDIA S.A.
- II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI DOKONANYCH DLA ZAPEWNIENIA WERYFIKACJI ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GREMI MEDIA S.A. PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW.
- III. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM.
- IV. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ.
- V. SPRAWOZDANIE Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ.
- VI. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA 2025 ROK.
- VII. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KSH.
- VIII. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ SPÓŁKI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH.
- IX. 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.
- X. WNIOSKI KOŃCOWE.

I. NADZÓR NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI GREMI MEDIA S.A.

W okresie od dnia 01 stycznia 2025 roku do dnia 19 grudnia 2025 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej – Zoltán Varga
2. Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej – Joanna Różycka-Iwan
3. Sekretarz Rady Nadzorczej – Grzegorz Kossakowski

4. Członek Rady Nadzorczej – Paweł Rymarz
5. Członek Rady Nadzorczej – Wojciech Kostrzewa
6. Członek Rady Nadzorczej – Marc Vangeel
7. Członek Rady Nadzorczej – Piotr Łysek
8. Członek Rady Nadzorczej – Marcin Petrykowski
9. Członek Rady Nadzorczej – Ricardo da Silva Oliveira.

W wyniku rezygnacji następujących Członków Rady Nadzorczej z dniem 19.12.2025 r. godzina 10.00:

1. Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej – Joanny Różyckiej-Iwan
2. Członka Rady Nadzorczej – Marc Vangeel
3. Członka Rady Nadzorczej – Pawła Rymarza
4. Członka Rady Nadzorczej – Wojciecha Kostrzewy
5. Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Zoltán Varga

oraz odbyciem w dniu 19.12.2025 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia GREMI MEDIA S.A., którego przedmiotem były uchwały dot. m.in. wyboru Członków Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami - od dnia 19 grudnia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 w skład Rady Nadzorczej wchodził:

1. Członek Rady Nadzorczej – Piotr Szczeszek
2. Członek Rady Nadzorczej – Joanna Radlińska
3. Członek Rady Nadzorczej – Grzegorz Kossakowski
4. Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Ruszkowski
5. Członek Rady Nadzorczej – Jacek Grzywacz
6. Członek Rady Nadzorczej – Mikołaj Śniatała
7. Członek Rady Nadzorczej – Piotr Łysek
8. Członek Rady Nadzorczej – Marcin Petrykowski
9. Członek Rady Nadzorczej – Mariusz Kolwas

W dniu 15.01.2026 r. Rada Nadzorcza wybrała spośród swoich członków:

1. Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Piotra Szczeszka oraz

2. Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Grzegorza Kossakowskiego.

W 2025 roku Rada Nadzorcza miała 5 posiedzeń w poniższych terminach:

- 11 marca 2025 r.
- 08 maja 2025 r.
- 27 czerwca 2025 r.
- 06 sierpnia 2025 r.
- 11 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza podczas odbywanych posiedzeń zapoznawała się z bieżącą sytuacją ekonomiczno-finansową Spółki, wykonaniem budżetu Spółki oraz monitorowała działania Zarządu w zakresie znaczących zdarzeń mających miejsce w Spółce, proces sprawozdawczości finansowej Spółki, kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności Spółki z przepisami prawa oraz audytu wewnętrznego.

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej prowadzono szczegółowe omówienie wyników finansowych i operacyjnych Spółki, postępów w realizacji strategii, kluczowych kierunków rozwoju oraz wyzwań i ryzyk występujących w okresie pomiędzy posiedzeniami. Sesje te były systematycznie przygotowywane i prowadzone przez Prezesa Zarządu w oparciu o formalnie przedstawianą z wyprzedzeniem prezentację zarządczą o wystandaryzowanym układzie informacji. Zapewniało to spójność raportowania, transparentność oraz umożliwiało Radzie monitorowanie wyników, podejmowanie decyzji, a także aktywne kierunkowanie i wspieranie działań strategicznych Spółki.

W 2025 roku Rada Nadzorcza jako organ kolegialny Spółki podejmowała uchwały zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki oraz przepisami prawa uwzględniając głosy za, przeciw oraz wstrzymujące się dokumentując ten fakt bezpośrednio w uchwałach lub w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, nadzorowała i kontrolowała Zarząd Spółki w procesie podejmowania strategicznych dla Spółki decyzji.

Zakres, sposób działania i skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych i Statutem Spółki. Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w 2025 roku oraz współpracę z Zarządem Spółki.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI DOKONANYCH DLA ZAPEWNIENIA WERYFIKACJI ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GREMI MEDIA S.A. PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW.

W 2024 roku została zawarta nowa umowa dotycząca badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych GREMI MEDIA S.A. z dotychczasową firmą audytorską Moore Polska Audyt sp. z o.o. ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa, w tym do

przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego GREMI MEDIA S.A. za 2025 rok.

III. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM.

Bieżąca działalność GREMI MEDIA S.A. oraz plany jej rozwoju były przedmiotem dyskusji Rady Nadzorczej w trakcie jej posiedzeń, z uwzględnieniem ewentualnych czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki. Odnosząc się do kwestii oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem w Spółce - zasady dotyczące odpowiedzialności i nadzoru w GREMI MEDIA S.A. zostały określone w obowiązujących w Spółce aktach prawnych, w których przypisano Członkom Zarządu oraz kadrze zarządzającej Spółki obowiązek sprawowania kontroli wewnętrznej w komórkach organizacyjnych.

W związku z opinią biegłego rewidenta zawierającą zastrzeżenie w sprawozdaniu z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2024, Rada Nadzorcza GREMI MEDIA S.A. zobowiązała Zarząd do przeprowadzenia szczegółowego zbadania przedmiotu zastrzeżenia i jego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, a następnie przedstawienia Komitetowi Audytu wyniku tych działań.

Zarząd przedstawił Komitetowi Audytu wyniki i wyjaśnienia oraz niezwłocznie przystąpił do sporządzenia skorygowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz skorygowanego skonsolidowanego sprawozdania z działalności, które przekazał do opinii biegłemu rewidentowi i biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń

W ocenie Rady Nadzorczej główne ryzyka, w tym związane z przestrzeganiem obowiązujących przepisów prawa i regulacji, są w Spółce prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu oraz Komitet Wynagrodzeń zapewniające odpowiednią kontrolę powierzonych im działań.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania podejmowane przez Zarząd w 2025 roku w zakresie przygotowania Spółki do nowych inwestycji na rynku.

IV. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI.

Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej GREMI MEDIA S.A.:

1. Sprawozdanie finansowe Spółki za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2025 roku, na które składają się:
 - sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący stratę netto w wysokości -13.988.296,78 PLN;
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 113.987.650,03 PLN;

- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę -15.476.882,97 PLN;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych, za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę -1.576.912,12 PLN;
- noty objaśniające do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2025 roku.

2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2025 roku, na które składają się:

- skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące stratę netto w wysokości – 6.996 tys. PLN;
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 127.213 tys. PLN;
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 6.996 tys. PLN;
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące spadek stanu środków pieniężnych netto o kwotę -1.902 tys. PLN.

Dokumentacja sprawozdania była kompletna i umożliwiła Radzie Nadzorczej przeprowadzenie oceny i odniesienie się do wniosków biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza przeprowadzając ocenę zapoznała się z treścią przedłożonych dokumentów oraz z przedstawionym przez biegłego rewidenta raportem z badania sprawozdań finansowych i jego opinią o tych sprawozdaniach oraz informacjami i wyjaśnieniami udzielonymi przez Zarząd Spółki oraz biegłego rewidenta.

Podstawę faktyczną badania stanowiły:

1. Sprawozdanie finansowe GREMI MEDIA S.A. za 2025 rok wraz ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2025 roku i Sprawozdaniem z badania biegłego rewidenta;
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej GREMI MEDIA za 2025 rok wraz ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2025 roku i Sprawozdaniem z badania biegłego rewidenta;

Rada Nadzorcza stwierdza, że:

1. Księgi rachunkowe i dowody księgowe prowadzone były systematycznie i rzetelnie, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i archiwizowania tego rodzaju dokumentów.

2. Podstawą rejestracji operacji gospodarczych były dowody księgowe, które przed ich zaewidencjonowaniem były dekretowane i akceptowane do zapłaty zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

3. Kontrola wewnętrzna dokumentów zapewnia wystarczające wymogi dla stwierdzenia prawidłowości sprawozdań finansowych GREMI MEDIA S.A.

4. Dane zawarte w sprawozdaniach finansowych znajdują wyraz w księgach rachunkowych, a sprawozdanie odzwierciedla działalność Spółki i Grupy Kapitałowej w sposób zgodny z wymogami Kodeksu Spółek Handlowych, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości/Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, a w zakresie nieuregulowanym przez MSR zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

V. SPRAWOZDANIE Z CZYNNOŚCI I WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią powyższych sprawozdań stwierdza, że sprawozdania:

1. Są zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa.
2. Przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową GREMI MEDIA S.A. oraz jej Grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2025 roku.
3. Biegły rewident Spółki wydał:
 - 1) opinię bez zastrzeżeń do sprawozdania finansowego GREMI MEDIA S.A. za 2025 rok oraz
 - 2) opinię bez zastrzeżeń do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej GREMI MEDIA za 2025 rok.

VI. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA 2025 ROK.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty za rok 2025 w wysokości -13.988.296,78 PLN, zgodnie z którym Zarząd proponuje przedmiotową stratę pokryć z zysków lat następnych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia propozycję Zarządu w tym zakresie.

VII. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KSH.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h. W okresie objętym sprawozdaniem, Zarząd Spółki przedstawiał szczegółowe informacje o aktualnej sytuacji Spółki albo Przewodniczącemu Rady Nadzorczej

Spółki, albo osobiście - wszystkim członkom Rady Nadzorczej w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki.

VIII. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ SPÓŁKI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH.

W okresie objętym sprawozdaniem, Zarząd Spółki, z własnej inicjatywy oraz w wyniku nałożonych na Zarząd ustawowych obowiązków, przekazywał Radzie Nadzorczej Spółki niezbędne informacje, w tym dokumentację. Jednocześnie Rada posiadała dostęp do dokumentów Spółki w zakresie pozwalającym jej na efektywną realizację obowiązków nadzorczych. W związku z tym Rada Nadzorcza Spółki nie występowała do Zarządu Spółki z dodatkowymi wnioskami o udzielenie informacji lub przekazania danych, w szczególności w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

IX. 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.

W okresie objętym sprawozdaniem, Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę.

X. WNIOSKI KOŃCOWE.

Na podstawie badania własnego, jak również po zapoznaniu się z opinią wybranego przez Radę Nadzorczą biegłego rewidenta Spółki, tj. Moore Polska Audyt sp. z o.o., adres: ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o:

1. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności GREMI MEDIA S.A. oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej GREMI MEDIA w 2025 roku,
2. zatwierdzenie sprawozdania finansowego GREMI MEDIA S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025 roku,
3. udzielenie członkom Zarządu GREMI MEDIA S.A. absolutorium z wykonywania obowiązków w 2025 roku,
4. udzielenie członkom Rady Nadzorczej GREMI MEDIA S.A. absolutorium z wykonywania obowiązków w 2025 roku.