

Uchwała nr 1/04/2026 z dnia 30 kwietnia 2026 roku
Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi

w przedmiocie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

W związku z § 72 ust. 1 pkt 16 oraz § 73 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 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. z 2025 nr 755), Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. zapoznała się z poniższymi dokumentami:

1. Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w okresie od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., z
2. Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r.;
3. Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r.;

oraz dokonała ich oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

- **Wyniki badania ujęte w Sprawozdaniach niezależnego Biegłego Rewidenta.**

Badanie Sprawozdania finansowego jednostkowego oraz skonsolidowanego MONNARI TRADE S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku przeprowadziła spółka UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, która jest wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3886, badającą sprawozdania finansowe za 2025 r.

Powyższe Sprawozdania niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. za rok 2025, podpisał kluczowy Biegły Rewident – Pan Roman Seredyński.

W odniesieniu do przedmiotowych Sprawozdań finansowych, Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z badania zawiera stwierdzenia, że oba roczne sprawozdania finansowe:

1. Przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
2. Są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej;
3. Zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2026.522 t.j. z dnia 2026.04.16);
4. W odniesieniu do Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej Biegły, Rewident stwierdził, iż na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy:
 - a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafami §§ 72 i 73 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących” Dz.U. z 2025 nr 755),
 - b) jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce oraz Grupie Kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania Audytor oświadczył, że nie stwierdził w Sprawozdaniu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej istotnych zniekształceń.

W opinii Audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 72 ust. 7 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, informacje wskazane w paragrafie 72 ust. 7 punkt

5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Wnioski

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej, po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej oraz zapoznaniu się ze Sprawozdaniami Biegłego Rewidenta z badania, opierając się na rekomendacji Komitetu Audytu postanawia uznać Sprawozdanie Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane, za sporządzone prawidłowo i w sposób rzetelny odzwierciedlające stan Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej postanowiła rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o zatwierdzeniu Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2025 oraz Skonsolidowanego i Jednostkowego Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025.

Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła powyższą uchwałę.

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jacek Pierzyński	/-/
2.	Zbigniew Wojnicki	/-/
3.	Dorota Bedyniak-Walaszczyk	/-/
4.	Jerzy Kotwas	/-/
5.	Adam Majka	/-/
6.	Maja Misztal	/-/