

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ NESTMEDIC S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2025

Warszawa, dnia 29 maja 2026 roku

1. Informacje ogólne	3
2. Skład Rady Nadzorczej	3
3. Działalność Rady Nadzorczej	4
4. Ocena pracy Rady Nadzorczej	5
5. Wyniki ocen jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. w roku obrotowym 2025 oraz wniosku Zarządu w sprawie proponowanego sposobu pokrycia straty Spółki za rok 2025 (art. 382 § 31 pkt 1 KSH)	5
6. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego (art. 382 § 31 pkt 2 KSH)	6
7. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380 ¹ KSH (art. 382 § 3 ¹ pkt 3 KSH)	7
8. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH (art. 382 § 31 pkt 4 KSH)	7
9. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382 ¹ KSH (art. 382 § 31 pkt 5 KSH)	8

1. Informacje ogólne

NESTMEDIC Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej także jako: „Spółka”) jest spółką akcyjną działającą w oparciu o przepisy polskie, w tym zwłaszcza ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (dalej: „KSH”).

Z uwagi na fakt, że akcje NESTMEDIC S.A. wprowadzone są do obrotu na ASO NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie, Spółka stosuje „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024” stanowiące Załącznik do Uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 roku („Dobre Praktyki”). Aktualny zakres stosowania Dobrych Praktyk przez Spółkę został przekazany przez Spółkę w raporcie bieżącym EBI nr 12/2026 z dnia 14 maja 2026 roku pn. „Zakres stosowanych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect 2026”.

NESTMEDIC S.A. została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 lutego 2017 roku. NESTMEDIC S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000665017.

Adres: ul. Pasymaska 20, 01-993 Warszawa

REGON: 022455255

NIP: 8943054930

E-mail: office@nestmedic.com

WWW: www.nestmedic.com

Z uwagi na zmianę siedziby Spółki (pierwotnie: Wrocław, obecnie: Warszawa) właściwym sądem rejestrowym dla NESTMEDIC S.A. jest Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Sąd ten prowadzi akta rejestrowe NESTMEDIC S.A. W sądzie tym złożone są wszystkie dokumenty NESTMEDIC S.A., które zgodnie z właściwymi przepisami podlegają złożeniu do akt rejestrowych.

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki („**Sprawozdanie**”) zostało sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku („**Okres Sprawozdawczy**”).

2. Skład Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej NESTMEDIC S.A. według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku był następujący:

- Armin Burckhardt - Członek Rady Nadzorczej,
- Kamil Gorzelnik - Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Dynowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Alexander Link - Członek Rady Nadzorczej,
- Aleksandra Puton - Pabijan - Członek Rady Nadzorczej.

W Okresie Sprawozdawczym w składzie Rady Nadzorczej zaszły następujące zmiany:

- w dniu 10 kwietnia 2025 roku Pan Karol Hop złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 10 kwietnia 2025 roku,

- w dniu 5 maja 2025 roku powołano Panią Aleksandrę Puton-Pabijan w skład Rady Nadzorczej.

Zgodnie z informacją przekazaną w raporcie EBI 12/2026 z dnia 14 maja 2026 roku pn. „Zakres stosowanych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect 2026” Spółka stosuje zasadę nr 6 Dobrych Praktyk. Dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach”), oraz dwóch Członków Rady Nadzorczej wykazuje się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Kryteria niezależności

Członkami Rady Nadzorczej spełniającymi kryteria niezależności określone w Ustawie o biegłych rewidentach są:

- Aleksandra Puton-Pabijan
- Kamil Gorzelnik

Brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów

Członkiem Rady Nadzorczej, który nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce jest:

- Aleksandra Puto -Pabijan
- Kamil Gorzelnik

Informacja dotycząca różnorodności składu Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej jest wszechstronny i różnorodny. W składzie Rady Nadzorczej Spółki funkcje pełnią osoby o różnorodnym wykształceniu, specjalistycznej wiedzy, doświadczeniu zawodowym i płci.

3. Działalność Rady Nadzorczej

W roku 2025 roku Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. działała zgodnie ze statutem NESTMEDIC S.A. oraz obowiązującymi przepisami prawa - w tym przede wszystkim KSH. Ponadto, Rada Nadzorcza realizowała swoje obowiązki określone w Dobrych Praktykach, w zakresie w jakim Spółka stosuje Dobre Praktyki oraz w zakresie w jakim dotyczą one Rady Nadzorczej.

Podjmując decyzje Rada Nadzorcza kierowała się słusznym interesem NESTMEDIC S.A. i dobrem akcjonariuszy. W 2025 roku Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w kontakcie z Zarządem Spółki, nadzorując i prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności NESTMEDIC S.A. Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. na bieżąco rozważa możliwości rozwoju Spółki.

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. sprawowała w 2025 roku stały nadzór nad działalnością NESTMEDIC S.A. we wszystkich dziedzinach działalności prowadzonej przez NESTMEDIC S.A. Opisane wyżej czynności obejmowały m.in.: analizę i ocenę bieżących wyników finansowych i rocznego sprawozdania finansowego, monitorowanie i weryfikację funkcjonowania w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz audytu wewnętrznego, analizę otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących

działalności NESTMEDIC S.A. oraz indywidualne spotkania Członków Rady Nadzorczej i Zarządu celem omówienia sytuacji NESTMEDIC S.A. w roku 2025.

W Okresie Sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbywała posiedzenia w miarę potrzeb. Problematyka podejmowanych uchwał i przeprowadzanych obrad dotyczyła całokształtu spraw związanych z funkcjonowaniem Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza w roku 2025 wypełniała ciążące na niej obowiązki związane ze sprawowaniem nadzoru nad należyтым przygotowaniem i dokonaniem oceny dokumentów, o których mowa w art. 382 § 3 pkt 1 i 2 KSH (za rok obrotowy 2023), tj. realizowała obowiązki, o których mowa w art. 382 § 7 KSH. W analogiczny sposób Rada Nadzorcza działała w okresie po dniu 31 grudnia 2025 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania w procesie monitorowania procesu sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2025, w tym celu Rada Nadzorcza zapoznała się z harmonogramem prac, omówiła go z Zarządem, a także utrzymywała komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.

4. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Według oceny Rady Nadzorczej NESTMEDIC S.A. wszyscy jej Członkowie wykazali się należyłą starannością w wykonywaniu swoich obowiązków, korzystając przy tym ze swojej wiedzy i doświadczenia. Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. wnosi o udzielenie jej wszystkim Członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2025.

5. Wyniki ocen jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. w roku obrotowym 2025 oraz wniosku Zarządu w sprawie proponowanego sposobu pokrycia straty Spółki za rok 2025 (art. 382 § 31 pkt 1 KSH)

Wynik oceny jednostkowego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. oceniła jednostkowe sprawozdanie finansowe NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 jako zgodne z dokumentami i księgami NESTMEDIC S.A. oraz zgodne ze stanem faktycznym, rekomendując Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy NESTMEDIC S.A. zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025. Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. uznała, że jednostkowe sprawozdanie:

- oddaje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne zgodnie z mającymi zastosowanie zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- sporządzone jest na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wynik oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. oceniła skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 jako zgodne z dokumentami i księgami NESTMEDIC S.A. oraz zgodne ze stanem faktycznym, rekomendując Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy

NESTMEDIC S.A. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025. Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. uznała, że skonsolidowane sprawozdanie:

- oddaje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne zgodnie z mającymi zastosowanie zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- sporządzone jest na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wynik oceny sprawozdania Zarządu NESTMEDIC S.A. z działalności NESTMEDIC S.A. i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu NESTMEDIC S.A. z działalności NESTMEDIC S.A. i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 spełnia przewidziane prawem wymogi i nie wyraża zastrzeżeń wobec niego. Rada Nadzorcza S.A. oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności NESTMEDIC S.A. i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 jako zgodne z dokumentami i księgami oraz zgodne ze stanem faktycznym, rekomendując Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy NESTMEDIC S.A. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności NESTMEDIC S.A. i grupy kapitałowej NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025.

Wynik oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. pozytywnie oceniła wniosek Zarządu NESTMEDIC S.A., aby łączną stratę netto NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 w wysokości PLN 4 564 964,90 zł (słownie: cztery miliony pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset sześćdziesiąt cztery złote 90/100) pokryć z kapitału zapasowego NESTMEDIC S.A.

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy NESTMEDIC S.A. przyjęcie uchwały, na mocy której strata netto NESTMEDIC S.A. za rok obrotowy 2025 w 4 564 964,90 zł (słownie: cztery miliony pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset sześćdziesiąt cztery złote 90/100) zostanie pokryta z kapitału zapasowego.

6. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego (art. 382 § 31 pkt 2 KSH)

Rada Nadzorcza NESTMEDIC S.A. pozytywnie ocenia aktualną sytuację Spółki jako adekwatną do obecnego etapu rozwoju, wielkości Spółki, rodzaju i skali działalności oraz do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.

W 2025 roku w NESTMEDIC S.A. nie funkcjonowały wyodrębnione jednostki organizacyjne odpowiedzialne za systemy z uwagi na rozmiar Spółki oraz rodzaj prowadzonej przez nią działalności gospodarczej. Rada Nadzorcza uważa, że biorąc pod uwagę aktualny etap rozwoju i wielkość Spółki Zarząd podjął wystarczające działania mające na celu zapewnienie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa, w tym kontroli wewnętrznej.

Systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego realizowane są w NESTMEDIC S.A.

poprzez systemy identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki oraz zarządzenia i procedury zwiększające bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki, które dostosowywane są na bieżąco do sytuacji i potrzeb Spółki. Mechanizmy kontrolne realizowane są regularnie we właściwych działach organizacyjnych Spółki.

W zakresie zarządzania ryzykiem Rada Nadzorcza ocenia, że przedstawienie przez Zarząd ryzyk było adekwatnym podejściem na obecnym etapie rozwoju Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia, że w Spółce w roku 2025 funkcjonowały adekwatne systemy w zakresie compliance i kontroli wewnętrznej.

Realizując ocenę sytuacji Spółki w zakresie adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem NESTMEDIC S.A. i otrzymywała potrzebne informacje.

Rada Nadzorcza nie stwierdza znaczących nieprawidłowości czy luk w systemie kontroli wewnętrznej Spółki oraz w pozostałych systemach, które wymagałyby podjęcia działań naprawczych. W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontroli wewnętrznej pozwalają na odpowiednio wczesne zidentyfikowanie, ocenę i zminimalizowanie ryzyka oraz zapewniają poprawność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych oraz są dostosowane do profilu i rozmiaru działalności Spółki.

Niniejszym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki, w tym z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności obowiązujących w NESTMEDIC S.A. systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz audytu wewnętrznego. W ocenie Rady Nadzorczej stosowane w Spółce systemy są odpowiednie do wielkości Spółki, rodzaju i skali prowadzonej działalności oraz poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.

7. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 380¹ KSH (art. 382 § 3¹ pkt 3 KSH)

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypełnianie w roku 2025 przez Zarząd NESTMEDIC S.A. obowiązków przekazywania informacji o podejmowanych przez Zarząd uchwałach i ich przedmiocie, o sytuacji spółki, w tym dotyczących jej majątku, jak i istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw NESTMEDIC S.A. Ponadto Zarząd udzielał Radzie Nadzorczej informacje o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności NESTMEDIC S.A., a także i transakcjach i innych zdarzeniach i okolicznościach, które miały lub mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową NESTMEDIC S.A.

8. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH (art. 382 § 31 pkt 4 KSH)

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania przez Zarząd NESTMEDIC S.A. w roku 2025 żądanych przez Radę Nadzorczą informacji i innych dokumentów. W roku 2025 Zarząd NESTMEDIC S.A. rzetelnie i terminowo wypełniał obowiązki związane z przekazywaniem Radzie Nadzorczej informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień dotyczących NESTMEDIC S.A.

9. 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 (art. 382 § 31 pkt 5 KSH)

W roku 2025 Rada Nadzorcza nie podejmowała uchwał w sprawie badania na koszt NESTMEDIC S.A. spraw dotyczących działalności NESTMEDIC S.A. ani jej majątku. Tym samym Rada Nadzorcza nie korzystała z usług doradcy rady nadzorczej. W związku z powyższym, od NESTMEDIC S.A. nie jest należne żadne wynagrodzenia z tego tytułu.

Armin Burckhardt - Członek Rady Nadzorczej _____

Kamil Gorzelnik - Członek Rady Nadzorczej _____

Krzysztof Dynowski - Członek Rady Nadzorczej _____

Alexander Link - Członek Rady Nadzorczej _____

Aleksandra Puton-Pabijan - Członek Rady Nadzorczej _____