

**SPRAWOZDANIE**  
**Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.**  
**z działalności w roku 2024**

Katowice, maj 2025 rok

## 1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 33 ust. 5 Statutu Spółki;
- c. § 4 ust. 2 pkt.5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

## 2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Zgodnie z § 35 Statutu Spółki Rada Nadzorcza składa się co najmniej z trzech członków. Liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustalana jest przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Skład osobowy Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

| Skład Rady Nadzorczej   | Data powołania do Rady Nadzorczej | Uwagi                        |
|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Mirosław BENDZERA       | 19.10.2017 r.                     | do 25.10.2024 r.             |
| Karolina BLACHA-CIEŚLIK | 19.10.2017 r.<br>1.11.2024 r.     | do 24.06.2024 r.<br>do nadal |
| Dawid GRUSZCZYK         | 19.10.2017 r.                     | do nadal                     |
| Tomasz JAKUBOWSKI       | 22.06.2022 r.                     | do nadal                     |
| Dorota WYJADŁOWSKA      | 19.10.2017 r.                     | do 12.11.2024 r.             |
| Tomasz KRUK             | 10.10.2018 r.                     | do 12.11.2024 r.             |

## 3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej w 2024 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym. Dodatkowo Rada Nadzorcza pracowała w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

## 4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. Tematami prac Rady Nadzorczej, były m.in.:

- wyrażenie zgody na zwolnienie zastawu rejestrowego,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023,
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2023 rok,
- ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2023,
- przyjęcie oceny wraz z uzasadnieniem dotyczącej Sprawozdania finansowego za rok 2023, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2023,
- ocena wniosku Zarządu odnośnie propozycji przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023,
- powołanie Członka Zarządu na kolejną kadencję,
- zmiany w Zarządzie,
- wybór biegłego rewidenta.

## **5. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2024 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ZA 2024 ROK, A TAKŻE WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2024 R.**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok, Sprawozdaniem finansowym PRIMETECH S.A. za rok 2024 oraz Sprawozdaniem Zarządu z działalności PRIMETECH S.A za rok 2024.

W opinii niezależnego biegłego rewidenta:

### **I. Sprawozdanie finansowe za rok 2024:**

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz jej 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,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

### **II. Sprawozdanie Zarządu z działalności PRIMETECH S.A za rok 2024:**

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A za rok 2024, biorąc pod uwagę treść sprawozdania biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2024 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności PRIMETECH S.A za rok 2024 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A za rok 2024 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do pokrycia straty Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2024 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioski Zarządu w sprawie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2024 roku z kapitału zapasowego Spółki.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2024 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2024 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2024 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. za 2024 rok,
- c) podjęcie uchwały o pokryciu straty, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- d) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2024 roku.

**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.**

Podstawowym przedmiotem działalności PRIMETECH S.A. w 2024 roku było świadczenie usług w zakresie utrzymywania infrastruktury IT. W 2024 roku całość przychodów pochodziła od trzech kontrahentów. Suma bilansowa PRIMETECH S.A. na dzień 31 grudnia 2024 roku spadła o 4 451 tys. zł względem 31 grudnia 2023 roku, do poziomu 3 854 tys. zł. To wynik spadku należności długoterminowych o 894 tys. zł, spłaty należności z tytułu udzielonej pożyczki, w wysokości 1 200 tys. zł oraz sprzedaży udziałów, klasyfikowanych, jako przeznaczone do sprzedaży, w wysokości 3 000 tys. zł.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej. W perspektywie najbliższych 12 miesięcy jest planowane otwarcie jej likwidacji. Powyższe nie wpływa na założenie dotyczące kontynuacji działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy. PRIMETECH S.A. planuje finansować swoją działalność z posiadanych środków własnych.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce oraz system zarządzania ryzykiem, a także ich skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowane w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zostały przedstawione przez Zarząd w sprawozdaniu Zarządu z działalności. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

**7. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH WSKAZANYCH W ART. 380<sup>1</sup> KSH, OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH, 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<sup>1</sup> KSH.**

Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 13/IX/2022 z dnia 23 grudnia 2022 r. przyjęła zasady przekazywania przez Zarząd informacji do Rady Nadzorczej w trybie art. 380<sup>1</sup> KSH, zgodnie z którymi:

- Uchwały Zarządu są przekazywane Radzie Nadzorczej co najmniej raz w miesiącu w ostatnim dniu roboczym danego miesiąca;
- Informacja o 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 jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;
- Informacja o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;
- Informacja o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na

konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

- Informacja o zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki jest przekazywana co najmniej raz na kwartał, z zastrzeżeniem, że w sytuacjach istotnych/nagłych (ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej) przekazywanie informacji nastąpi niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności;

Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd prawidłowo realizował obowiązki, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> KSH. W związku z zakresem informacji i sprawozdań przekazywanych przez Zarząd, Rada Nadzorcza nie miała potrzeby korzystania z uprawnienia do żądania dodatkowych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie art. 382 § 4 KSH.

Rada Nadzorcza nie korzystała w 2024 roku z uprawnienia do zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku, bądź też przygotowania określonych analiz lub opinii przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej) w trybie art. 382<sup>1</sup> KSH (przepis ten obowiązuje od 13 października 2022 roku).

**Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A.**