

## **SPRAWOZDANIE**

### **RADY NADZORCZEJ**

#### **RANK PROGRESS S.A. Z SIEDZIBĄ W LEGNICY**

#### **Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM 2024**

**(TRWAJĄCYM OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024 r.)**

### **WSTĘP**

Rada Nadzorcza Rank Progress S.A. z siedzibą w Legnicy przy ul. Złotoryjskiej 63, 59-220 Legnica, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000290520 (dalej jako „Spółka”) działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do dziewięciu osób, powoływanych na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.

### **SKŁAD RADY NADZORCZEJ**

W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- 1) Marin Gutowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Magdalena Dyś - Członek Rady Nadzorczej,
- 3) Radosław Mrowiński - Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Anna Grzybowska - Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Tomasz Janicki - Członek Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej Magdalena Dyś i Radosław Mrowiński spełniają kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie 2.3. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”. W ocenie Rady Nadzorczej nie istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez ww. członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

### **DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2024, FORMA I TRYB SPRAWOWANIA NADZORU**

Przedmiotem działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2024 było wypełnianie statutowych obowiązków, w tym przede wszystkim wykonywanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. W ramach swoich zadań Rada Nadzorcza konsultowała i opiniowała istotne dla Spółki decyzje oraz przekazywała Zarządowi niezbędne wskazówki oraz wsparcie dla jego działań.

Rada Nadzorcza zapoznała się w toku swojej działalności m.in. z informacją od biegłego rewidenta dotyczącą sprawozdania finansowego Spółki, monitorowała realizację planu audytów wewnętrznych, a także dokonywała okresowego monitoringu istotnych dla Spółki postępowań oraz sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Spółki.

### **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**

Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją Spółki i opiniowała bieżące oraz planowane działania. Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki, pozyskiwała informacje konieczne do ich wykonania z przedstawianych przez Zarząd dokumentów, informacji oraz prezentacji i wyjaśnień. Po zapoznaniu się z materiałami i informacjami przekazywanymi przez Zarząd Spółki, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały na podstawie posiadanej wiedzy oraz zgodnie ze swoim przekonaniem i doświadczeniem, działając w interesie Spółki.

#### **OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380<sup>1</sup> KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH W ROKU OBROTOWYM 2024**

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie współpracę z Zarządem Spółki, która układała się prawidłowo. Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych, prawnych i finansowych związanych z działalnością Spółki, a także na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sprawach objętych jej kompetencjami.

#### **OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym 2024.

#### **OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2024**

W 2024 roku Rada Nadzorcza działała w sposób efektywny z poszanowaniem obowiązujących ją regulacji.

W ocenie Rady Nadzorczej wszyscy jej członkowie dołożyli należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie Nadzorczej, korzystając ze swojej najlepszej wiedzy i doświadczenia. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2024.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach potwierdzających podjęcie uchwał w trybie pisemnym, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2024 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza wykonywała czynności nadzorczo – kontrolne, które obejmowały w szczególności:

- 1) Wyrażenie zgody na zwrotne nabycie i przeniesienie na rzecz Rank Progress Spółka Akcyjna prawa użytkownika wieczystego nieruchomości i prawa własności nieruchomości położonych w Katowicach od spółki pod firmą Service Office Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi.
- 2) Wyrażenie zgody na treść Planu Połączenia przyjętego uchwałą nr 1/12/2023 Zarządu z dnia 15.12.2023r.
- 3) Wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy z Prezesem Zarządu mającej za przedmiot kapitalizację odsetek naliczonych od kwoty pozostającej do spłaty przez Spółkę na rzecz Pana Jana Mroczy z tytułu nabycia obligacji na podstawie umowy z dnia 21 listopada 2014 r.
- 4) Wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę umów z podmiotami powiązanymi, w tym z Prezesem Zarządu dot. rozliczeń pomiędzy podmiotami powiązanymi z tytułu pożyczek.
- 5) Wyrażenie zgód na ustanowienie przez Spółkę zabezpieczeń umowy kredytu między spółką zależną Progress XXIII Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z mBankiem S.A. z siedzibą w Warszawie.
- 6) Przyjęcie oświadczeń na potrzeby rocznego raportu Spółki za rok obrotowy 2023 oraz skonsolidowanego raportu rocznego grupy kapitałowej Rank Progress S.A. za rok obrotowy 2023.
- 7) Przyjęcie sprawozdania z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023, a także wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty powstałej w roku obrotowym 2023.
- 8) Przyjęcie sprawozdania z wyników oceny sprawozdania skonsolidowanego finansowego grupy kapitałowej Rank Progress S.A. za rok obrotowy 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Rank Progress S.A. w roku obrotowym 2023.
- 9) Przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023.

- 10) Przyjęcie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2023.

## **OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2024**

Rada Nadzorcza dokonała badania i oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okres sprawozdawczy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. obejmuje:

1. Sprawozdania z sytuacji finansowej (bilans) sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **757.401.334,37 zł** (słownie złotych: siedemset pięćdziesiąt siedem milionów czterysta jeden tysięcy trzysta trzydzieści cztery złotych 37/100).
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazującego zysk netto w kwocie: **78.808.892,06 zł** (słownie złotych: siedemdziesiąt osiem milionów osiemset osiem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dwa złote 06/100).
3. Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym (zestawienie zmian w kapitale własnym) za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **78.808.892,06 zł** (słownie złotych: siedemdziesiąt osiem milionów osiemset osiem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dwa złote 06/100).
4. Sprawozdania z przepływów pieniężnych (rachunek przepływów pieniężnych) za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **6.985.968,78 zł** (słownie złotych: sześć milionów dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt osiem złotych 78/100).
5. Dodatkowych informacji i objaśnień.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do wyżej wymienionego dokumentu. Z uwagi na powyższy fakt oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania Biegłego Rewidenta B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, badającego jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. 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,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki,
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,

wobec czego Rada Nadzorcza zwraca się z rekomendacją do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 trwający od dnia 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r.

## **OCENA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2024**

Rada Nadzorcza dokonała badania i oceny sprawozdania zarządu z działalności Spółki w okresie sprawozdawczym od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do wyżej wymienionego dokumentu. Z uwagi na powyższy fakt oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania Biegłego Rewidenta B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2024:

- a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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,
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

wobec czego Rada Nadzorcza zwraca się z rekomendacją do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2024 oraz udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2024.

## **OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY 2024**

Rada Nadzorcza dokonała badania i oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rank Progress S.A. za okres sprawozdawczy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. obejmuje:

1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **853.207 tys zł** (słownie złotych: osiemset pięćdziesiąt trzy miliony dwieście siedem tysięcy złotych).
2. Skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazujące dochód netto w kwocie: **40.550 tys zł** (słownie: czterdzieści milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych).
3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **40.550 tys zł** (słownie: czterdzieści milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych).
4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego 2024 o kwotę: **4.987 tys zł** (słownie: cztery miliony dziewięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy złotych).
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do wyżej wymienionego dokumentu. Z uwagi na powyższy fakt oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania Biegłego Rewidenta B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, badającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Rank Progress S.A., Rada Nadzorcza ocenia, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych 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,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem Rank Progress S.A.,

wobec czego Rada Nadzorcza zwraca się z rekomendacją do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Rank Progress S.A. za rok obrotowy 2024 trwający od dnia 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r.

## **OCENA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROKU OBROTOWYM 2024**

Rada Nadzorcza dokonała badania i oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Rank Progress S.A. w okresie sprawozdawczym od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do wyżej wymienionego dokumentu. Z uwagi na powyższy fakt oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania Biegłego Rewidenta B-think Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2024:

- a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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,
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

wobec czego Rada Nadzorcza zwraca się z rekomendacją do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Rank Progress S.A. w roku obrotowym 2024.

#### **OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2024**

Rada Nadzorcza – po zapoznaniu się z pisemnym wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2024 trwający od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. nie wnosi zastrzeżeń co do propozycji przeznaczenia zysku netto w kwocie **757.401.334,37 zł** zgodnie z wnioskiem, tj. na pokrycie straty z lat ubiegłych.

#### **INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO 2024 W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382<sup>1</sup> KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH**

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały, o której mowa w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym Spółka nie poniosła żadnych wydatków, o których mowa w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych.

#### **WNIOSKI KOŃCOWE**

Rada Nadzorcza Spółki w roku obrotowym 2024 działa w sposób efektywny i gwarantujący odpowiedni nadzór nad działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza w myśl art. 382 Kodeksu spółek handlowych przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do rozpatrzenia, rekomendując jednocześnie podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie jego zatwierdzenia oraz udzielenie Członkom Rady Nadzorczej Spółki Rank Progress S.A. absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.