



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
MAGNA POLONIA S.A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 31 GRUDNIA 2025 ROKU**

**OBEJMUJĄCE SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY:
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI MAGNA POLONIA,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MAGNA POLONIA ORAZ
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI W PRZEDMIOCIE PRZEZNACZENIA ZYSKU ZA 2025 ROK**

I. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. („MP”, „Spółka”,) funkcjonowała w składzie pięcioosobowym. Na dzień 1 stycznia 2025 r. w składzie Rady Nadzorczej były następujące osoby:

Imię i nazwisko	Funkcja
Bogusław Piwowar	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Mirosław Skrycki	Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Wipler	Członek Rady Nadzorczej
Krystian Szostak	Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Wielec	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 26 czerwca 2025 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało Radę Nadzorczą na kolejną trzyletnią kadencję w składzie:

1. Pan Łukasz Wielec
2. Pan Bogusław Piwowar
3. Pan Mirosław Skrycki
4. Pan Krystian Szostak
5. Pan Przemysław Wipler

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. na dzień 28 maja 2026 roku skład Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A. pozostaje ten sam.

Posiedzenia Rady Nadzorczej Magna Polonia S.A.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza wykonywała nadzór nad działalnością Spółki oraz sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zgodnie z przepisami ustawy Kodeks Spółek Handlowych, Statutem Magna Polonia S.A. oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Działała zgodnie z przyjętymi do stosowania przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”. Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. brała aktywny udział w procesach oceny kluczowych inicjatyw realizowanych przez Zarząd Spółki, mając na względzie budowę wartości ekonomicznej Spółki oraz Grupy Kapitałowej dla akcjonariuszy.

Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbyła w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku 5 posiedzeń, w trakcie których podjęła szereg uchwał oraz zajmowała stanowiska w sprawach objętych porządkiem obrad. Posiedzenia odbyły się w terminach: 26 marca 2025 r., 23 kwietnia 2025 r., 11 czerwca 2025 r., 16 września 2025 r. oraz 27 listopada 2025 r.

Porządek posiedzeń oraz podjęte uchwały dotyczyły w szczególności:

1. Omówienia bieżącej sytuacji Spółki.
2. Omówienie przez Prezesa Zarządu rocznych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia SA za 2024 rok a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2024 rok oraz przedstawienie projektów sprawozdań biegłego rewidenta z wyników badania ww. sprawozdań rocznych.
3. Przedstawienie przez Przewodniczącego Komitetu Audytu informacji o przebiegu i wynikach badania rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce.
4. Omówienia, oceny i zatwierdzenia:
 - sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia sporządzonych na dzień 31 grudnia 2024 roku
 - sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 01.01.2024 - 31.12.2024;
 - sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2024 roku;
5. Przyjęcia oświadczenia dotyczącego funkcjonowania Komitetu Audytu w Spółce;
6. Przyjęcia oświadczenia dotyczącego wyboru firmy audytorskiej zgodnie z przepisami;
7. Przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za 2024 rok.
8. Oceny wniosku Zarządu Magna Polonia w przedmiocie przeznaczenia zysku za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2024 roku.
9. Rekomendacji udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Magna Polonia S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku.
10. Wyrażenia opinii w sprawach mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.
11. Wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej
12. Wyboru członków Komitetu Audytu.
13. Wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksów do umów pożyczek z akcjonariuszem RG Ventures Sp. z o.o. wydłużających terminy spłat.
14. Przyznania premii uznaniowej Prezesowi Zarządu Mirosławowi Janisiewiczowi.

Rada Nadzorcza Magna Polonia SA przy udziale Komitetu Audytu wykonywała stały nadzór nad działalnością Magna Polonia i Grupy Kapitałowej oraz pracą Zarządu Spółki, poprzez:

- analizę i ocenę informacji i materiałów otrzymywanych od Zarządu,,
- uzyskanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu Magna Polonia S.A. w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. dokonywała analizy bieżących wyników finansowych, w szczególności w zakresie:

- przychodów Spółki,
- poziomu kosztów ponoszonych przez Spółkę,
- kształtowania się wyniku finansowego,
- stanu należności i zobowiązań, gospodarki środkami finansowymi oraz utrzymywania płynności finansowej,
- realizacji strategii Magna Polonia S.A i rozwoju Grupy Kapitałowej.

W roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. rzetelnie prowadziła stały nadzór nad działalnością Spółki, należycie wykonywała swoje obowiązki odbywając regularnie posiedzenia, podczas których zajmowała się wszystkimi sprawami w ramach swoich kompetencji zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Magna Polonia i Regulaminem Rady Nadzorczej. Z udziałem Komitetu Audytu Rada Nadzorcza systematycznie monitorowała rzetelność informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę oraz proces jej sprawozdawczości.

II. Informacja o składzie i funkcjonowaniu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Magna Polonia SA

Do dnia 26 czerwca 2025 roku Komitetu Audytu działał w składzie:

- Łukasz Wielec – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bogusław Piwowar – Członek Komitetu Audytu
- Cezary Gregorczyk – Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza Magna Polonia S.A. w dniu 16 września 2025 r. na pierwszym posiedzeniu w nowej kadencji powołała w skład Komitetu Audytu następujące osoby:

- Łukasza Wielec – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bogusława Piwowara – Członek Komitetu Audytu
- Krystiana Szostaka – Członek Komitetu Audytu

Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pozostał niezmienny.

W Spółce przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Każdy z trzech członków Komitetu Audytu w tym jego Przewodniczący spełnia wymogi ustawy odnośnie niezależności, jeden Członek Komitetu spełniał kryterium w zakresie posiadania wiedzy i umiejętności dotyczącej rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz dwóch Członków Komitetu spełniało kryterium posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym prace Komitetu Audytu związane były przede wszystkim z monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce i jej Grupie Kapitałowej, monitorowaniem skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz monitorowaniem wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdań rocznych.

Ponadto Komitet dokonał weryfikacji jego składu pod kątem spełniania wymogów prawnych w zakresie niezależności oraz posiadania stosownych kompetencji przez jego członków. Członkowie Komitetu realizowali swoje zadania podczas posiedzeń Komitetu, jak i przy okazji posiedzeń Rady Nadzorczej. W 2025r. odbyły się trzy posiedzenia Komitetu Audytu.

III. Zwięzła ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia

Rada Nadzorcza Magna Polonia SA przeanalizowała sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia, jak również w dniu 23 kwietnia 2026 r. dokonała na podstawie § 73 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, oceny Sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia SA, sprawozdania finansowego Magna Polonia SA oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Rada Nadzorcza Magna Polonia SA oceniła, iż sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia oraz sprawozdanie finansowe Magna Polonia SA i sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Przedstawiona ocena sytuacji Magna Polonia S.A. oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia została przygotowana przez Radę Nadzorczą Spółki w oparciu o wyniki finansowe osiągnięte w roku 2025 oraz na podstawie informacji uzyskanych przez Radę Nadzorczą w trakcie wypełniania przez nią obowiązków statutowych.

ISTOTNE WYDARZENIA W GRUPIE KAPITAŁOWEJ W ROKU OBROTOWYM 2025:

Do najistotniejszych wydarzeń w Grupie Kapitałowej w 2025 roku należy połączenie się spółek Emapa SA i Telematics Technologies Sp. z o.o. oraz zaangażowanie po stronie Emitenta w nowy projekt inwestycyjny w funduszu Aneli Venture Capital Fund KÜB z siedzibą w Wilnie poprzez spółkę Magna Inwestycje Sp. z o.o. SKA.

WYNIKI FINANSOWE

Spółka Magna Polonia S.A. zakończyła rok obrotowy 2025 zyskiem netto w wysokości 1 581 tys. PLN w porównaniu do zysku netto w wysokości 1 212 tys. PLN za rok 2024.

Na wynik Magna Polonia SA w bieżącym okresie wpłynęły przede wszystkim odsetki od udzielonych pożyczek jednostkom powiązanim oraz obcym oraz odsetki od nabytych obligacji. Łączna kwota naliczonych w 2025 roku odsetek wynosi 5 549 tys. PLN, co stanowi prawie 60% całości przychodów. Spółka w 2025 roku dokonała sprzedaży aktywów finansowych w postaci akcji. Ponadto Fundusze Inwestycyjne odkupiły od Emitenta jednostki uczestnictwa. Wygenerowany zysk z powyższych transakcji to 2 898 tys. PLN.

Grupa zakończyła rok bieżący zyskiem netto w wysokości 4 969 tys. PLN, przy czym zysk przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego wynosi 4 057 tys. PLN

W 2025 roku Grupa Kapitałowa Optigis wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Magna Polonia osiągnęła skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży na poziomie 20 823 tys. PLN., a skonsolidowana suma bilansowa na 31 grudnia 2025 r. wyniosła 29 292 tys. PLN. Na osiągnięty zysk Grupy Kapitałowej duży wpływ miało zdarzenie jednorazowe w postaci zawarcia ugody z TUIR Allianz Polska S.A. W 2025 r. Optigis SA sukcesem zakończyła, trwające od 2017 r., dochodzenie od TUIR Allianz Polska S.A. zapłaty odszkodowania w związku z wystąpieniem szkód majątkowych mających źródło w Nieprawidłowych Zachowaniach Osoby Ubezpieczonej (byłego Prezesa Zarządu Optigis SA). W rezultacie zawartej ugody sądowej Optigis SA otrzymała 8 mln zł tytułem rekompensaty.

Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki jak i sytuację Grupy Kapitałowej jako bardzo dobrą. Spółka wypracowała zysk w 2025 roku.

IV. Ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny dokumentów przedstawionych przez Zarząd Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku. Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej były:

1. Sprawozdanie finansowe Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r. obejmujące:
 - (a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r., który wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę równą 122 347 969,96 zł (sto dwadzieścia dwa miliony trzysta czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dziewięć złote i dziewięćdziesiąt sześć groszy);
 - (b) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. wykazujący zysk netto w wysokości 1 581 384,97 zł (jeden milion pięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery złote i dziewięćdziesiąt siedem groszy);
 - (c) zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki wykazujące zwiększenie kapitałów o kwotę 1 581 384,97 zł (jeden milion pięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy trzysta osiemdziesiąt cztery złote i dziewięćdziesiąt siedem groszy);
 - (d) rachunek z przepływu środków pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. o kwotę 1 902 256,11 zł (jeden milion dziewięćset dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt sześć złotych i jedenaście groszy);
 - (e) informację dodatkową.
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r. obejmujące:
 - (a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 114 295 359,40 zł (sto czternaście milionów dwieście dziewięćdziesiąt pięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt dziewięć złotych i czterdzieści groszy);
 - (b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. wykazujące zysk netto w kwocie 4 967 796,85 zł (cztery miliony dziewięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt sześć złotych i osiemdziesiąt pięć groszy);
 - (c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4 967 796,85 zł (cztery miliony dziewięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt sześć złotych i osiemdziesiąt pięć groszy);
 - (d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 353 655,65 zł (trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset pięćdziesiąt pięć złotych i sześćdziesiąt pięć groszy);
 - (e) informację dodatkową.
3. Sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia za 2025 rok.

Zgodnie z art. 24 pkt. 3a i 3d Statutu Magna Polonia i obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 19 czerwca 2024 r. dokonała wyboru Biegłego Rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia powierzone zostało podmiotowi Mistery Audytor Adviser Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wpisanemu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów pod nr 3704.

Sprawozdanie finansowe Magna Polonia S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r. jak również Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r., uzyskały opinię Biegłego Rewidenta z zastrzeżeniem o treści:

Jednostka dominująca prezentuje w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym obligacje o wartości 6 923 tys. zł, które powstały w wyniku konwersji pożyczki udzielonej w 2025 roku. Wartość obligacji została ustalona w zamortyzowanym koszcie. Warunki obligacji przewidują m.in. zmienną premię wykupu uzależnioną od momentu spłaty oraz dodatkowe uprawnienia o charakterze opcyjnym. W naszej ocenie powoduje to, że umowne przepływy pieniężne z tych instrumentów nie spełniają kryterium wyłącznie spłaty kapitału i odsetek, o którym mowa w MSSF 9. W konsekwencji wskazane aktywa finansowe powinny być klasyfikowane i wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, zgodnie z wymogami MSSF 9, z zastosowaniem zasad określonych w MSSF 13. Spółka nie dokonała wyceny tych instrumentów w wartości godziwej ani nie przedstawiła wystarczających danych umożliwiających jej wiarygodne oszacowanie. W związku z brakiem wystarczających i odpowiednich dowodów badania wyceny tych aktywów finansowych, nie byliśmy w stanie ustalić czy niezbędne byłyby korekty tej kwoty."

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się na posiedzeniu w dniu 29 kwietnia 2026 r. ze stanowiskiem Zarządu, wydała „Opinię do stanowiska Zarządu Magna Polonia SA w sprawie zastrzeżenia wyrażonego przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych w Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2025 r.”, w której podzieliła stanowisko Zarządu w kwestii ww. zastrzeżenia.

W trakcie przeprowadzania oceny Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2025r., sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Magna Polonia za rok zakończony 31 grudnia 2025 r., sprawozdaniem dodatkowym Biegłego Rewidenta dla Komitetu Audytu z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r. oraz informacjami uzyskanymi od Zarządu Spółki.

Na podstawie przeprowadzonej analizy, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Magna Polonia, a także sprawozdanie z działalności Magna Polonia SA i Grupy Kapitałowej Magna Polonia za 2025 rok zostały:

- sporządzone zgodnie z obowiązującymi w spółkach Grupy Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- są zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawiają informacje istotne dla oceny wyniku finansowego oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej Magna Polonia na dzień 31 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę oraz pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu co do przeznaczenia zysku Spółki za 2025 rok.

V. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Każdy podmiot, w tym również oceniana Spółka, narażony jest na ryzyko. Niezbędne jest zatem zarządzanie ryzykiem, a zwłaszcza identyfikowanie czynników ryzyka, szacowanie jego poziomu i ustalenie sposobów zapobiegania. Polityka zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki obejmuje następujące obszary: ryzyko stopy procentowej, ryzyko kredytowe, ryzyko związane z płynnością portfela inwestycyjnego, ryzyko związane z pogorszeniem koniunktury na rynku kapitałowym, ryzyko zmian w przepisach, ryzyko związane z rozwojem spółek portfelowych.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego audytora. Audytorem Spółki w roku 2025 była spółka Mistery Audytor Adviser Sp. z o.o., która dokonała przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego oraz badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i skutecznie nimi zarządza co pozwala na prawidłowe i rzetelne prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości oraz ograniczenie ewentualnego ryzyka.

Jednocześnie zgodnie z zasadą 3.2 „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021” w ocenie Rady Nadzorczej z uwagi na rozmiar Emitenta oraz charakter prowadzonej działalności nie ma potrzeby wydzielenia specjalnych jednostek odpowiedzialnych za zadania poszczególnych systemów lub funkcji dotyczących zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego.

VI. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Spółka publikuje raport dotyczący stosowania i niestosowania zasad określonych w zbiorze pt. „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2021”, tym samym wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób należyty wypełnia swoje obowiązki informacyjne oraz stosuje się do zaleceń i zasad wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021”, zgodnie z raportem EBI nr 1/2021 z dnia 31 lipca 2021 r. stanowiącym informację o stanie stosowania Dobrych Praktyk.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje przekazywane przez Zarząd Spółki raporty bieżące i okresowe jak nadzoruje działalność Spółki we wszelkich jej aspektach i nie ma zastrzeżeń co do sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

VII. Podsumowanie

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Magna Polonia SA oraz Grupy Kapitałowej Magna Polonia w 2025 roku oraz wnioski Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2025 rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 r. wszystkim osobom wchodzącym w skład Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania z jej działalności.

Warszawa, 28 maja 2026 r.

Bogusław Piwowar
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Przemysław Wipler
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Wielec
Członek Rady Nadzorczej

Mirosław Skrycki
Członek Rady Nadzorczej

Krystian Szostak
Członek Rady Nadzorczej
