

## SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ NEXITY GLOBAL S.A. ZA 2025 R.

### I. Skład Rady Nadzorczej i jej działalność

Rada Nadzorcza NEXITY GLOBAL S.A. (dalej: „Spółka”) działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2025 oraz na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania przedstawiał się następująco:

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 15 lipca 2025 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Olejnik – Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Ząbek – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 15 lipca 2025 r. dwóch członków Rady Nadzorczej – Pan Sławomir Olejnik oraz Pan Paweł Ząbek – złożyło rezygnację z pełnionych funkcji.

W dniu 16 lipca 2025 r., w związku z ujednoczeniem wspólnej kadencji Rady Nadzorczej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do składu Rady Nadzorczej Tomasza Wykurza, Romana Tworzydło, Macieja Fersztorowskiego, Piotra Grzebinogę oraz Annę Elżbietę Papużyńską.

W okresie od 16 lipca 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Grzebinoga – Członek Rady Nadzorczej
- Anna Elżbieta Papużyńska – Członek Rady Nadzorczej

Po zakończeniu roku obrotowego 2025 doszło do zmian w składzie Rady Nadzorczej. W dniu 24 kwietnia 2026 r. Pan Maciej Fersztorowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. W dniu 27 kwietnia 2026 r. Rada Nadzorcza powołała w drodze kooptacji Pana Marka Siemońskiego. W dniu 12 maja 2026 r. Pan Roman Tworzydło złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej, a w dniu 15 maja 2026 r. Rada Nadzorcza powołała w drodze kooptacji Panią Dorotę Semenowicz.

Na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Grzebinoga – Członek Rady Nadzorczej
- Marek Siemoński – Członek Rady Nadzorczej
- Anna Elżbieta Papużyńska – Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Semenowicz – Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz podejmowała uchwały w trybie przewidzianym przez przepisy prawa i dokumenty korporacyjne Spółki. Posiedzenia odbywały się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej w 2025 roku były w szczególności następujące kwestie:

- bieżąca ocena sytuacji finansowej i prawnej Spółki;
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok;

- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024;
- ocena sytuacji Spółki za rok 2024;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2024;
- zmiany w składzie Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu;
- wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę umów pożyczek z akcjonariuszem Spółki;
- przeprowadzenie procedury wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki

## **II. Komitet Audytu i jego działalność**

W Spółce, stosownie do postanowień ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, funkcjonuje Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu wykonywał zadania przewidziane przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi Spółki. Skład Komitetu Audytu był dostosowywany do zmian w składzie Rady Nadzorczej na podstawie uchwał Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu monitorował w szczególności:

- proces sprawozdawczości finansowej;
- skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- wykonywanie czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzanie przez firmę audytorską badania i przeglądów sprawozdań finansowych;
- niezależność biegłego rewidenta oraz firmy audytorskiej.

## **III. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2025 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2025 r.**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., obejmującego:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 r.;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej jednostki;
- sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych;
- informacje ogólne, wskazanie podstaw sporządzenia sprawozdania finansowego oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto ze sprawozdaniem firmy audytorskiej WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3685, z badania jednostkowego sprawozdania finansowego NEXITY GLOBAL S.A. za rok obrotowy 2025.

Zgodnie z przedstawionym przez Spółkę sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2025:

1. strata netto wynosi 251.282,00 zł;
2. suma aktywów i pasywów wynosi 310.944,00 zł;
3. kapitał własny wynosi -1.282.456,00 zł;
4. środki pieniężne wynoszą 2.342,00 zł.

#### **IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki**

Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2025 roku. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie to prawidłowo opisuje zakres działalności prowadzonej przez Spółkę w 2025 roku oraz istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację Spółki.

#### **V. Wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2025**

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2025 w wysokości 251.282,00 zł w ten sposób, że strata zostanie pokryta w całości z kapitału zapasowego Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje powyższy wniosek i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego przyjęcie.

#### **VI. Ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności, wraz z oceną wniosku co do pokrycia straty**

W wyniku przeprowadzonej analizy sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok 2025, mając na uwadze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, że:

1. sprawozdanie finansowe za rok 2025 zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz postanowieniami Statutu Spółki;
2. badane dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.;
3. sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025 potwierdza rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego Spółki;
4. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki prawidłowo oddaje zakres działalności prowadzonej przez Spółkę w 2025 roku;
5. Zarząd przedstawił wniosek w sprawie pokrycia straty za rok 2025 w sposób zgodny z przepisami prawa i dokumentami korporacyjnymi Spółki;
6. przedłożone dokumenty są wystarczające do przedstawienia ich Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

Rada Nadzorcza NEXITY GLOBAL S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok oraz wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty, rekomendując Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

#### **VII. Ocena pracy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza stwierdza, że w roku 2025 wykonywała swoje funkcje w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub z jego upoważnienia, a także poprzez podejmowanie uchwał w trybach przewidzianych prawem. W czasie posiedzeń istniało kworum wymagane przepisami prawa i dokumentami korporacyjnymi Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej posiadali kompetencje odpowiednie do pełnienia swoich funkcji i aktywnie uczestniczyli w pracach Rady Nadzorczej. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza omawiała sytuację bieżącą Spółki, sytuację rynkową, przewidywany rozwój Spółki oraz działania podejmowane przez Zarząd. W ramach ustawowych i statutowych uprawnień Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, że działania podejmowane przez nią w roku 2025 pozwalały na wykonywanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki.

#### **VIII. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego**

Każdy podmiot gospodarczy, w tym Spółka, narażony jest na ryzyka związane z prowadzoną działalnością. Niezbędne jest zatem identyfikowanie czynników ryzyka, szacowanie ich poziomu oraz ustalanie sposobów zapobiegania lub ograniczania skutków ich materializacji.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają odpowiednio badaniu oraz przeglądowi przez niezależną firmę audytorską. Firmą audytorską wybraną do badania jednostkowych sprawozdań finansowych NEXITY GLOBAL S.A. za lata obrotowe 2025 i 2026 oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych była WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3685.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i podejmuje działania służące ich ograniczeniu. Pozwala to na prawidłowe i rzetelne prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości oraz ograniczenie ewentualnych ryzyk operacyjnych i prawnych.

Zgodnie z zasadą 3.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, w ocenie Rady Nadzorczej, z uwagi na skalę działalności Spółki, nie ma potrzeby wyodrębniania odrębnych jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem, compliance i audyt wewnętrzny. Funkcje te są wykonywane w zakresie adekwatnym do rozmiaru i profilu działalności Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki jako stabilną, z zastrzeżeniem ryzyk wskazanych przez Zarząd w dokumentach sprawozdawczych za rok 2025. Spółka ogranicza koszty funkcjonowania oraz prowadzi działania mające na celu dalszą transformację i rozwój działalności.

Rada Nadzorcza nie podejmowała uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę Rady Nadzorczej, w związku z czym z tego tytułu nie zostało wypłacone żadne wynagrodzenie.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd prawidłowo wywiązuje się z obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej wynikających z art. 380<sup>1</sup> k.s.h., a także przedstawia Radzie Nadzorczej wymagane wyjaśnienia, informacje i dokumenty.

## **IX. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych**

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób należyty wypełnia swoje obowiązki informacyjne oraz stosuje zasady ładu korporacyjnego w zakresie wskazanym w raportach publikowanych przez Spółkę.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje raporty bieżące i okresowe przekazywane przez Zarząd Spółki oraz nadzoruje działalność Spółki w jej istotnych aspektach. Rada Nadzorcza nie zgłasza zastrzeżeń co do sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2025.

---

Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

---

Piotr Grzebinoga – Członek Rady Nadzorczej

---

Marek Siemoński – Członek Rady Nadzorczej

---

Anna Elżbieta Papużyńska – Członek Rady Nadzorczej

---

Dorota Semenowicz – Członek Rady Nadzorczej