

Załącznik do

**Uchwała nr 5/06/2024 rady nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rady nadzorczej w roku 2023**

Sprawozdanie rady nadzorczej

Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. za rok 2023

1. Przedmiot i przeznaczenie sprawozdania

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone i przyjęte przez radę nadzorczą spółki w ramach wykonywania jej szczególnych obowiązków określonych w kodeksie spółek handlowych (sprawozdanie rady nadzorczej).

Sprawozdanie rady nadzorczej jest przeznaczone do przedłożenia walnemu zgromadzeniu spółki wraz z zawartymi w nim wnioskami rady nadzorczej.

Podstawa prawna: art. 382 § 3 i 3¹ ustawy kodeks spółek handlowych (ksh).

2. Skład rady nadzorczej

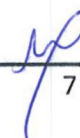
W roku 2023 w skład rady nadzorczej wchodził następujący członek:

Imię i nazwisko	początek kadencji	koniec kadencji
Andrzej Głowacki	29 czerwca 2022	29 czerwca 2025
Piotr Góralewski	28 czerwca 2021	31 grudnia 2024
Michał Górski	1 stycznia 2024	31 grudnia 2026
Jacek Grzywacz	29 czerwca 2022	31 grudnia 2025
Piotr Szczeszek - przewodniczący	29 czerwca 2022	31 grudnia 2025

3. Ogólna charakterystyka czynności rady nadzorczej

W roku 2023, rada nadzorcza podejmowała uchwały na posiedzeniach oraz w trybie z § 14 ust. 4 statutu spółki (obiegowo). Rada nadzorcza dyskutowała zagadnienia w zakresie sytuacji finansowej spółki, jej planów i perspektyw, wykonywała czynności w zakresie nadzoru nad pracami zarządu. Rada nadzorcza opiniowała wnioski zarządu oraz konsultowała z zarządem kwestie pozostające w kompetencji jej członków.

W roku 2023, rada nadzorcza odbyła następujące posiedzenia i/lub podjęła następujące uchwały:



7

- Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z dnia 10 lutego 2023 r.

Uchwała nr 1/02/2023 r. Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z siedzibą w Katowicach z dnia 10 lutego 2023 r. w sprawie odnowienia kadencji Prezesa Zarządu

- Protokół potwierdzający podjęcie w trybie pisemnym uchwał przez Radę Nadzorczą spółki Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w dniu 23 maja 2023 roku

Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w dniu 23 maja 2023 roku w sprawie zgody na zawarcie umowy z Prezesem Zarządu oraz wyznaczenia członka Rady Nadzorczej do jej podpisania

- Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w dniu 30 maja 2023 roku

Uchwała nr 1/05/2023 z dnia 30 maja 2023 r. Rady nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w sprawie oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki za rok 2022

Uchwała nr 2/05/2023 z dnia 30 maja 2023 r. Rady nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w sprawie oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania z działalności Grupy kapitałowej za rok 2022

Uchwała nr 3/05/2023 z dnia 30 maja 2023 r. Rady nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w sprawie oceny wniosku zarządu spółki co do podziału zysku za rok 2022

Uchwała nr 4/05/2023 z dnia 30 maja 2023 r. Rady nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w sprawie przyjęcia sprawozdania rady nadzorczej w roku 2022

Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. w dniu 17 listopada 2023 roku – nie podjęto żadnych uchwał

Rada nadzorcza wykonała też obowiązki wynikające z art. 382 ksh, w tym dokonała też oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 oraz wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku spółki za rok obrotowy 2023.

4. Wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki.

Dnia 13 lutego 2024 r. Rada Nadzorcza PTWP podjęła uchwałę nr 1/02/2024 w sprawie wyboru biegłego rewidenta, który dokona zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 r., dokonując wyboru biegłego rewidenta z firmy PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie (ul. Orzycka 6/1B, 02-695 Warszawa) wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 477, z zastrzeżeniem

poniesienia z tego tytułu uzasadnionych kosztów odpowiadającym stawkom rynkowym nie większych niż 121 400,00 zł netto (łącznie za zbadanie sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za 2023 i 2024 r.), w tym 60 700,00 zł netto za rok 2023 oraz 60 700,00 zł netto za rok 2024.

Następnie dnia 13 czerwca 2024 r. Rada Nadzorcza PTWP podjęła uchwałę nr 1/06/2024 w sprawie zmiany uchwały nr 1/02/2024 r. z dnia 13 lutego 2024 r. Rady Nadzorczej Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z siedzibą w Katowicach w sprawie wyboru biegłego rewidenta który dokona zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 r., poprzez nadanie jej następującej treści:

„Rada Nadzorcza spółki Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z siedzibą w Katowicach na wniosek Zarządu Spółki i na podstawie § 14 ust. 1 pkt. 1.3. statutu Spółki, wybiera niniejszym na biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 rok, biegłego rewidenta z firmy PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie (ul. Orzycka 6/1B, 02-695 Warszawa) wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 477.”.

Przedstawione sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości, ksh oraz statutem spółki.

Biegły rewident wydał pozytywną opinię, co do prawidłowości i rzetelności sprawozdań finansowych spółki za rok obrotowy 2023.

5. Ocena sprawozdania finansowego.

Rada nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego spółki, zarówno jednostkowego jak i skonsolidowanego. Jeżeli z poniższego nie wynika nic innego, stwierdzenia i wnioski dotyczące sprawozdania finansowego spółki dotyczą zarówno sprawozdania jednostkowego jak i skonsolidowanego.

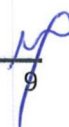
Po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta, z której wynika, że dane ze sprawozdania przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego, działalności gospodarczej, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej spółki oraz, że zostały sporządzone prawidłowo, rada nadzorcza nie wnosi swoich uwag oraz zastrzeżeń co do treści sprawozdań finansowych oraz co do przedstawionych w nich danych finansowych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe spółki i wnioskuje walnemu zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego spółki.

6. Ocena sprawozdania zarządu z działalności

Rada nadzorcza dokonała oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki w roku obrotowym 2023.

W wyniku analizy ww. dokumentu, rada nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przepisami i stanem faktycznym oraz, że nie zostały pominięte żadne istotne zdarzenia wpływające na sytuację finansową spółki.



Rada nadzorcza wnioskuje walnemu zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki w roku 2023.

7. Ocena wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku

Biorąc pod uwagę osiągnięte przez spółkę wyniki, rada nadzorcza pozytywnie ocenia i przychyliła się do wniosku zarządu co do sposobu przeznaczenia zysku.

8. Absolutorium członkom zarządu i rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wnioskuje walnemu zgromadzeniu:

- a) udzielenie Prezesowi zarządu Panu Wojciechowi Kuśpikowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- b) udzielenie członkowi zarządu Pani Renacie Nieradzik absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w roku obrotowym 2023,
- c) udzielenie członkowi zarządu Panu Tomaszowi Ruszkowskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- d) udzielenie członkowi rady nadzorczej Panu Andrzejowi Głowackiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- e) udzielenie członkowi rady nadzorczej Panu Piotrowi Góralewskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- f) udzielenie członkowi rady nadzorczej Panu Michałowi Górskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- g) udzielenie członkowi rady nadzorczej Panu Jackowi Grzywaczowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023,
- h) udzielenie członkowi rady nadzorczej Panu Piotrowi Szczeszkwowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023.

9. Ocena sytuacji spółki

Rada nadzorcza ocenia pozytywnie sytuację spółki. W ocenie rada nadzorcza uwzględniła przedstawione dane finansowe w kontekście sytuacji rynkowej i makroekonomicznej w roku 2023.

Ocena pozytywna wynika również z tego, że spółka stosuje adekwatne i skuteczne środki i procedury kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Zgodność działalności z normami i praktykami zapewniana jest w ramach odpowiedniego podziału zadań i odpowiedzialności poszczególnych działów i osób. Ocena ryzyka i zgodność z normami monitorowana jest jako audyt wewnętrzny i konsultowana jest z ekspertami w danych

dziejdzinach, w szczególności z doradcami prawnymi lub finansowymi. Monitoring i audyt wewnętrzny jw. wynika w szczególności ze statusu spółki jako spółki publicznej, której instrumenty finansowe notowane są w ramach alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect. Wiąże się z tym wiele obowiązków raportowych, w tym podawania do publicznej wiadomości raportów okresowych, identyfikowania informacji poufnych oraz kwestie zgodności z dobrymi praktykami spółek notowanych na NewConnect.

Poziom monitoring i audytu wewnętrznego stanie się jeszcze wyższy z uwagi na planowany przez Spółkę debiut na Runku głównym GPW.

10. Ocena realizacji przez zarząd obowiązków informacyjnych

Zarząd wypełniał właściwie obowiązki informacyjne, o których mowa art. 380¹ ksh.

11. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania informacji w trybie art. 382 § 4 ksh

Rada nadzorcza nie wniosowała w 2023 r. do zarządu o przekazanie informacji, dokumentów i wyjaśnień w trybie z art. 382 § 4 ksh. Zarząd przekazywał radzie wszystkie potrzebne informacje, odpowiadał na pytania lub udzielał wyjaśnień podczas posiedzeń rady nadzorczej.

12. Informacje o wynagrodzeniu z tytułu badań zleconych przez radę nadzorczą

W roku 2023, rada nadzorcza nie zlecała badań doradcy rady nadzorczej w trybie z art. 382¹ ksh.

Warszawa, 12 czerwca 2024 r.

