Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej spółki MARKA S.A. w 2025 r. oraz ocena sytuacji spółki MARKA S.A. i Grupy Kapitałowej

I. Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku 2025 oraz pełnione funkcje.

Od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. Rada Nadzorcza Spółki pracowała w składzie:
Piotr Zimnoch – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dariusz Kowalczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Łuczaj – Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Wiesław Jaszczuk – Członek Rady Nadzorczej
Piotr Hubert Bołtuć – Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień bilansowy, jak też na dzień przygotowania niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej MARKA S.A. przedstawia się następująco:

Piotr Zimnoch – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dariusz Kowalczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Łuczaj – Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Wiesław Jaszczuk – Członek Rady Nadzorczej
Piotr Hubert Bołtuć – Członek Rady Nadzorczej.

II. Zasady i tryb działania Rady Nadzorczej MARKA S.A.

Rada Nadzorcza Spółki MARKA S.A. jest stałym organem nadzoru Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.
Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż 5 (pięciu) członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie. W 2025 r. Rada Nadzorcza liczyła 5 członków.
Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na wspólną kadencję, która trwa 5 lat.
Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązujących, Statutu MARKA S.A. i Regulaminu Rady Nadzorczej MARKA S.A.
Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością spółki i realizowała swoje zadania w szczególności w oparciu o kompetencje określone w § 25 Statuty spółki i § 5 Regulaminu Rady Nadzorczej.

III. Zakres działania Rady Nadzorczej MARKA S.A.

Rada Nadzorcza wykonywała swoje zadania na zwoływanych w tym celu posiedzeniach Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza MARKA S.A. odbyła 5 posiedzeń, w trakcie, których omawiana była problematyka związana z bieżącą działalnością operacyjną Spółki, jak również kwestie o znaczeniu strategicznym.
Frekwencja na posiedzeniach Rady była bardzo wysoka, co do zasady wynosiła 84%.
W 2025 r. Rada podjęła 14 uchwał.

Posiedzenia Rady odbywały się z udziałem Członków Zarządu Spółki oraz pozostałych osób zaproszonych, referujących zagadnienia, za które merytorycznie odpowiadają.
W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór i kontrolę nad całokształtem działalności Spółki oraz pełniła funkcje doradcze wobec jej Zarządu. Rada na każdym posiedzeniu zapoznawała się z bieżącą działalnością Spółki i planami jej dalszej działalności.

Najważniejszymi tematami podejmowanymi na posiedzeniach Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku były między innymi następujące kwestie:

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025.
2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2025.
3. Dokonanie oceny sytuacji Spółki za rok 2025.
4. Monitorowanie wykonywania przyjętego budżetu na rok 2025.
5. Monitorowanie bieżącej sytuacji finansowej i operacyjnej Spółki.
6. Monitorowanie realizacji zmienionego układu z obligatariuszami Spółki.
7. Omawianie kierunków rozwoju i planów operacyjnych MARKA S.A.

IV. Ocena sytuacji spółki MARKA S.A. za rok 2025

Po zapoznaniu się z Jednostkowym Sprawozdaniem Finansowym Spółki za rok obrotowy 2025 oraz Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025, mając na uwadze sporządzoną przez audytora Spółki opinię z zastrzeżeniami, Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdania Finansowe za 2025 r. zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz są zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa tj.: ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. (Dz. U. 2010 r. Nr 33 poz. 259 ze zmianami).
Sprawozdania finansowe są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym Spółki i Grupy Kapitałowej, odzwierciedlają jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową podmiotu i spółki zależnej na dzień 31.12.2025 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w 2025 r. opierającą się na skutecznych działaniach w obszarze operacyjnym i strategicznym Spółki, a zmierzających do odzyskania rentowności Spółki, przede wszystkim dzięki zmianie układu przyjętego na Zgromadzeniu Wierzycieli Spółki będącymi obligatariuszami Spółki, który zakłada redukcję kapitału o 75%, redukcję odsetek o 100% oraz rozłożenie na raty.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż współpraca z Zarządem Spółki w 2025 r. przebiegała prawidłowo oraz, że Zarząd Spółki pozostawał w stałym kontakcie z Radą Nadzorczą i na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sytuacji Spółki i podejmowanych na jej rzecz działaniach.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza zatwierdza czynności podjęte przez Spółkę w roku 2025 i wnioskuje o udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków za rok 2025.

W opinii Rady Nadzorczej sytuacja finansowa Spółki i Grupy Kapitałowej pozostaje stosowna do etapu rozwoju, na którym aktualnie znajduje się Spółka.

Spółka stosuje systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, które zapewniają rzetelne i jasne przedstawienie jej sytuacji majątkowej i finansowej.
Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Spółki i Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej jest poddawane badaniu przez podmiot uprawniony wybrany uchwałą Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza wspólnie z Zarządem Spółki na bieżąco analizuje otoczenie rynkowe i czynniki ryzyka, na które narażona jest Spółka. Nowe projekty, w szczególności dotyczące windykacji należności, są analizowane oraz wyceniane, zarówno przychodowo, jak i kosztowo. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem funkcjonujący w Spółce.

Zbadane przez Radę Nadzorczą księgi i dokumenty Spółki oraz Grupy Kapitałowej dowodzą, że wynik finansowy odbiega od założeń planu restrukturyzacji w zatwierdzonym przyspieszonym postępowaniu układowym. Z uwagi na mniejszą wartość przychodów z działalności operacyjnej celowe wydaje się podjęcie działań zmierzających do zwiększenia poziomu sprzedaży przy optymalnym wykorzystaniu obecnej struktury sprzedażowej i tym samym wzrostu przychodów Spółki. Zalecane jest kontynuowanie stałego monitoringu działań windykacyjnych.

Rada Nadzorcza MARKA S.A.:

Białystok, 29 maja 2026 r.