

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

**APANET S.A.**

za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

Wrocław, czerwiec 2025 r.

## INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki miała następujący skład osobowy:

- Pan Henryk Gardiasz Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Paulina Kalinowicz, Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Anna Gardiasz, Członkini Rady Nadzorczej,
- Pan Robert Krasnodębski, Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Rydzy, Członek Rady Nadzorczej.

Od dnia 26 sierpnia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki miała następujący skład osobowy:

- Pan Krzysztof Dąbrowski Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Iwona Parkitny, Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Anna Gardiasz, Członkini Rady Nadzorczej,
- Pan Robert Krasnodębski, Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Rydzy, Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 25.03.2025 r. pani Iwona Parkitny złożyła rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej.

W dniu 2.06.2025 r. w drodze kooptacji, na podstawie § 16 ust. 6 Statutu w drodze kooptacji Rada Nadzorcza powołała nowego członka Rady Nadzorczej - *JANA LISA*

Od dnia 2 czerwca 2025 r. skład Rady Nadzorczej jest następujący:

- Pan Krzysztof Dąbrowski Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani/Pan *JAN LIS - WICEPRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ*
- Pani Anna Gardiasz, Członkini Rady Nadzorczej,
- Pan Robert Krasnodębski, Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Rydzy, Członek Rady Nadzorczej.

### 1.2. Prace Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza APANET S.A. w roku obrotowym 2024, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W 2024 r. Przewodniczący Rady Nadzorczej dwukrotnie zarządził pisemne głosowanie – w dniach 14-16.05.2024 r. oraz w dniach 13-19 sierpnia 2024 r. Odbyły się również dwa stacjonarne posiedzenia Rady Nadzorczej: w dniu 26.08.2024 r. oraz w dniu 10.10.2024 r.

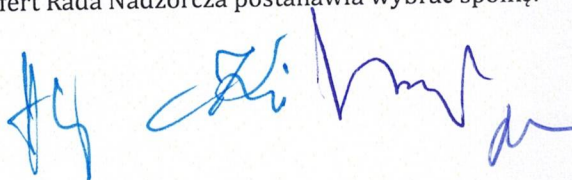
Poza uchwałami w sprawie przyjęcia porządku obrad oraz innymi o charakterze porządkowym Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały merytoryczne:

#### I. Uchwały Rady Nadzorcze podjęte na podstawie Zarządzenia Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej w sprawie zarządzenia pisemnego głosowania w okresie 14-16 maja 2024 r.

Uchwała nr 1/05/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A. z siedzibą we Wrocławiu

##### § 1.

Na podstawie przedstawionych przez Zarząd ofert Rada Nadzorcza postanawia wybrać spółkę:  
Biegly.pl sp. z o.o.,



siedziba: ul. Wysloucha 42, 52-433 Wrocław  
tel.:606666747, NIP: 8943137455, REGON: 382430552, KRS 0000768860,  
e- mail:biegly@biegly.pl

jako podmiot uprawniony do przeprowadzenia badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 i 2024 rok obrotowy.

§ 2.

Rada Nadzorcza wykonanie uchwały powierza Zarządowi

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **II. Uchwały Rady Nadzorczej podjęte na podstawie Zarządzenia Przewodniczącego Rady Nadzorczej z dnia 13.08.2024 r. w sprawie zarządzenia pisemnego głosowania w dniach 13-19.08.2024 r.**

Uchwała nr 1/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023

§ 1.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 19 ust. 2 pkt a) Statutu Spółki, po rozpatrzeniu przedłożonego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, jak również po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, Rada Nadzorcza postanawia:

1. Przyjąć jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023, jako zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, statutem Apanet S.A. i stanem faktycznym oraz sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

2. Rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie powołanego w pkt 1 sprawozdania.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała nr 2/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APANET S.A. za rok obrotowy 2023

§ 1.

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt e) Statutu Spółki, po rozpatrzeniu przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej APANET S.A. za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, jak również po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, Rada Nadzorcza postanawia:

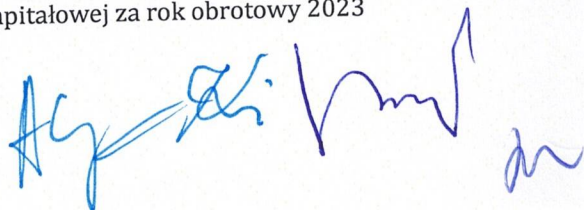
1. Przyjąć skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej APANET S.A. za rok obrotowy 2023 jako zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa, statutem Apanet S.A. i stanem faktycznym oraz sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

2. Rekomendować Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie powołanego w pkt 1 sprawozdania

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Uchwała nr 3/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności zarządu Apanet S.A. oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2023



§ 1

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt e) Statutu Spółki, po rozpatrzeniu przedłożonego Radzie Jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności zarządu Apanet S.A. oraz Grupy Kapitałowej w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, Rada Nadzorcza postanawia:

1. Przyjąć Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie z działalności zarządu Apanet S.A. oraz Grupy Kapitałowej jako zgodne ze stanem faktycznych, obowiązującymi przepisami prawa i statutem Spółki Apanet S.A.
2. Rekomendować Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie powołanego w pkt 1 sprawozdania.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uchwała nr 4/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie rekomendacji Walnemu Zgromadzeniu udzielenia  
absolutorium Andrzejowi Lisowi za rok obrotowy 2023

§ 1

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt d) Statutu Spółki, po dokonaniu oceny Jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności zarządu Apanet S.A. oraz Grupy Kapitałowej w roku 2023 oraz jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, Rada Nadzorcza postanawia rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Andrzejowi Lisowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Prezesa Zarządu za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uchwała nr 5/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie rekomendacji Zarządu kierowanej do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie  
pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2023

§ 1

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt a) Statutu Spółki, po dokonaniu oceny propozycji Zarządu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2023 Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia propozycję Zarządu przeznaczenia pokrycia straty za rok obrotowy 2023 w całości z zysku w przyszłych latach.

§ 2

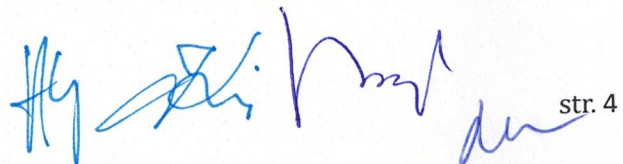
Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uchwała nr 6/08/2024 Rady Nadzorczej APANET S.A.  
z siedzibą we Wrocławiu  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok  
2023

§ 1

Na podstawie § 19 ust. 2 pkt a) Statutu Spółki Rada Nadzorcza postanawia zatwierdzić i przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok 2023 obejmujące:

- a) informacje ogólne,
- b) ocenę Jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania z działalności zarządu Apanet S.A. oraz Grupy Kapitałowej,
- c) ocenę jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Apanet S.A.,
- d) ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Apanet S.A.,
- e) wnioski i rekomendacje,



§ 2

Sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok 2023 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**III. Podczas posiedzenia z dnia 26.08.2024 r. nie zostały podjęte uchwały**

**IV. Uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą na posiedzeniu w dniu 10.10.2024 r.**

Uchwała nr 2/10/2024

Rady Nadzorczej Apanet S.A. z/s we Wrocławiu  
z dnia 10 października 2024 r.  
w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej

§ 1

Rada Nadzorcza APANET S.A. postanawia wybrać pana Krzysztofa Dąbrowskiego (PESEL: 77051203850) na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Apanet S.A.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uchwała nr 3/10/2024

Rady Nadzorczej Apanet S.A. z/s we Wrocławiu  
z dnia 10 października 2024 r.  
w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej

§ 1

Rada Nadzorcza APANET S.A. postanawia wybrać panią Iwonę Parkitny (PESEL: 71121307767) na Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej Apanet S.A.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uchwała nr 4/10/2024

Rady Nadzorczej Apanet S.A. z/s we Wrocławiu  
z dnia 10 października 2024 r.  
w sprawie wyboru Prezesa Zarządu Apanet S.A.

§ 1

Rada Nadzorcza APANET S.A. postanawia powołać pana Andrzeja Lisa (PESEL: 74071712377) do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Apanet S.A. na kolejną trzyletnią kadencję, która rozpocznie się od 16 listopada 2024 r.

§ 2

Uchwała wchodzi z dniem podjęcia, ze skutkiem na dzień 16 listopada 2024 r. – rozpoczęcia nowej kadencji zarządu Apanet S.A.

Uchwała nr 5/10/2024

Rady Nadzorczej Apanet S.A. z/s we Wrocławiu  
z dnia 10 października 2024 r.  
w sprawie zobowiązania Prezesa Zarządu do podjęcia działań

§ 1

Rada Nadzorcza APANET S.A. postanawia zobowiązać pana Andrzeja Lisa – Prezesa Zarządu Apanet S.A. do:

- 1) zweryfikowania czy Spółka ma nieuregulowane zobowiązania względem obecnych i byłych członków Rady Nadzorczej z tytułu wynagrodzenia za udział w posiedzeniach i udział w głosowaniu obiegowym,



- 2) niezwłocznego uregulowania zaległych należności względem byłych i obecnych członków Rady Nadzorczej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

## OCENA SPRAWOZDAŃ SPÓŁKI

Raport roczny Spółek w ramach Grupy Kapitałowej Apanet za 2024 r. został upubliczniony na stronie internetowej Emitenta oraz w raporcie EBI nr 7/2025 w dniu 30.05.2025 r.

### Ocena sprawozdań jednostkowych Spółki i Grupy Kapitałowej APANET S.A.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza za okres od stycznia 2024 r. do 31.12.2024 r. dokonała oceny: skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK Apanet S.A., sprawozdania finansowego jednostki Apanet S.A., jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania Zarządu z działalności Apanet S.A., a także zapoznała się ze opiniami niezależnego biegłego rewidenta Pana Andrzeja Piotra Waśków z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Apanet S.A.. Rada Nadzorcza Spółki oceniła ponadto dane bilansowe Spółki według stanu na 31 grudnia 2024 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024.

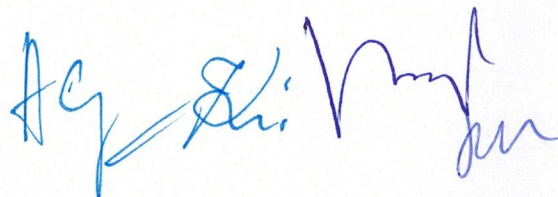
Biegły rewident działał w imieniu Biegly.pl Sp. z o.o. z/s we Wrocławiu, przy ul. Wysołoucha 42 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4240, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Rada Nadzorcza w oparciu o sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Apanet S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Apanet S.A. r. uznała, że przedstawione skonsolidowane sprawozdanie finansowe GK Apanet S.A., sprawozdanie finansowe jednostki Apanet S.A., jednostkowe i skonsolidowane Sprawozdanie Zarządu z działalności Apanet S.A. są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, a także przedstawiają faktyczną sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki oceniła sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2024 r. jako trudną. Członkowie RN dostrzegają ryzyko kontynuacji działalności w ciągu najbliższych 12 miesięcy wobec trudnej sytuacji finansowej Spółki zależnej. Sytuacja jest znana członkom RN i znajduje odzwierciedlenie w dokumentach księgowych obu Spółek. Informacje o posiadanych portfelach zamówień spółki zależnej oraz plany pozyskania źródła finansowania poprzez zwiększenie oferty sprzedażowej spółki zależnej, a w końcu plany pozyskania dodatkowego źródła finansowania m.in. poprzez emisję akcji pozwalają twierdzić, że w 2025 r. sytuacja spółek w Grupie Kapitałowej się ustabilizuje.

Od początku 2025 r. Rada Nadzorcza szczegółowo nadzoruje i analizuje sytuację finansową obu Spółek. W kolejnych kwartałach zamierza szczególnie nadzorować i analizować realizację nowej strategii przyjętej przez Zarząd i oferowanie nowego produktu. Rada Nadzorcza dostrzega potencjał Spółki i uważa za zasadne kontynuowanie działalności mimo wspomnianych ograniczeń.

## WNIOSKI I REKOMENDACJE



Wnioski i rekomendacje dotyczące sprawozdań jednostkowych Spółki i skonsolidowanych Grupy Kapitałowej:

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

1. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki Apanet S.A.
2. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Apanet S.A.
3. Zatwierdzenie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Apanet S.A. za rok obrotowy 2024


Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia propozycję Zarządu pokrycia straty za 2024 r. zyskiem z lat przyszłych.

Stanowisko Rady Nadzorczej w powyższych sprawach zostało zawarte w uchwałach Rady Nadzorczej.


Sprawozdanie zostało zatwierdzone Uchwałą Rady Nadzorczej.

Podpis Członków Rady Nadzorczej:

Przewodniczący Pan Krzysztof Dąbrowski

..... 

Wiceprzewodniczący Pan Jan Lis

..... 

Członek RN Pani Anna Gardiasz

..... 

Członek RN Pan Tomasz Rydzy

..... 