



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
PGF POLSKA GRUPA FOTOWOLTAICZNA
SPÓŁKA AKCYJNA
W ROKU OBROTOWYM 2024**

Warszawa, 02 lipca 2025 r.

I SKŁAD RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2024

Rada Nadzorcza PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. rozpoczęła pełnienie swoich funkcji w roku 2024 w następującym składzie:

- Błażej Wasielewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Stożek - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Maciej Szostek - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Sławomir Jakszuk - Członek Rady Nadzorczej,
- Sufian Al Souse - Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia 31.12.2024 roku skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie. W dniu 28 stycznia 2025 roku odwołany ze składu Rady Nadzorczej został Pan Sufian Al Souse. Jednocześnie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 28 stycznia 2025 roku do składu Rady Nadzorczej został powołany Pan Jacek Malinowski.

II DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2024

W 2024 roku Rada Nadzorcza PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. działała zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz w oparciu o inne obowiązujące przepisy prawa.

Prace Rady Nadzorczej w 2024 roku przebiegały sprawnie przy współudziale wszystkich Członków. Posiedzenia Rady Nadzorczej PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. odbywały się zgodnie z zasadami Regulaminu Rady Nadzorczej. W roku 2024 Rada Nadzorcza wykonywała ciążące na niej obowiązki w zakresie kontroli i nadzoru działalności PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. Współpraca z Zarządem PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. układała się prawidłowo, w poszanowaniu uprawnień obu organów PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. Zarząd Spółki na bieżąco składał Radzie Nadzorczej niezbędne informacje, opracowania lub wyjaśnienia, szczególnie dotyczące bieżącej działalności i sytuacji finansowej. Zarząd Spółki uczestniczył również w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi podczas posiedzeń Rady Nadzorczej od Zarządu w Spółce stosowane są systemy kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu

sporządzania sprawozdań finansowych, zapewniają one kompletność ujęcia wszystkich składników objętych sprawozdaniem i rzetelność zawartych w sprawozdaniu informacji. Działania prowadzące do sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce są także poddawane kontroli funkcjonalnej w zakresie uzgodnień rachunkowych i rzetelności informacyjnej, bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za sporządzenie sprawozdań. W 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki konsekwentnie zalecała Zarządowi Spółki wprowadzenie standaryzacji sprawozdań finansowych w poszczególnych spółkach, w szczególności w zakresie ujawnień i wzoru sprawozdania finansowego na potrzeby konsolidacji. Proces ten w 2024 roku był coraz bardziej zaawansowany i zaczął przynosić oczekiwane korzyści.

W roku 2024 roku Rada Nadzorcza PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. spotkała się siedmiokrotnie, podejmując uchwały w trybie zwykłym i obiegowych. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki odbyły się w dniach 02.02.2024 r., 27.03.2024 r., 25.04.2024 r., 28.05.2024 r., 23.09.2024 r., 02.10.2024 r. i 28.11.2024 r. Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej Spółki były w szczególności bieżąca sytuacja finansowa Spółki i podmiotów zależnych, kwestie związane ze sprawozdawczością finansową Grupy, przegląd najważniejszych transakcji i umów zawieranych przez Spółkę oraz kwestie związane z korespondencją z KNF-em.

W trakcie pracy w 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonywała podczas posiedzeń i spotkań z Zarządem Spółki okresowej weryfikacji realizacji planów rozwojowych PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. i podejmowała dyskusję z Zarządem w przedmiocie działań niezbędnych do podjęcia w celu osiągnięcia zamierzonych celów.

III Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Sprawozdania Finansowego PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. i Sprawozdania Zarządu z działalności PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. za 2024 rok oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za 2024 rok.

Sprawozdanie finansowe PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. za rok obrotowy 2024 zostało poddane badaniu przez firmę audytorską Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, wpisaną do rejestru PANA pod numerem 3872. Wyboru firmy audytorskiej dokonała Rada Nadzorcza Spółki na podstawie uchwały nr 1/2024 z dnia 10 grudnia 2024 roku. Emitent dotąd nie korzystał z usług wybranej firmy audytorskiej.

Ocena Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2024

Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z danymi i informacjami wchodzącymi w zakres sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024 stwierdza, iż roczne sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024, są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym i wnosi o ich zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Podstawą dla wydania przez Radę Nadzorczą Spółki powyższej oceny, były informacje i dane uzyskane przez Radę Nadzorczą z następujących źródeł:

- dokumentacja księgowa Spółki za rok obrotowy 2024,
- sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024,
- informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki,
- informacje przekazane Radzie Nadzorczej oraz Komitetowi Audytu przez biegłego rewidenta Spółki,
- informacje przekazane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach Spółki, w tym rekomendacji Komitetu Audytu w sprawie pozytywnego zaopiniowania sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2024 oraz zbadanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024.

Wniosek Zarządu PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2024

Rada Nadzorcza PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. zaopiniowała pozytywnie wniosek Zarządu Spółki, co do pokrycia straty netto za rok 2024 w całości z zysków przyszłych okresów.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o uchwalenie sposobu pokrycia straty netto za 2024 rok zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.

IV Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. za 2024 rok.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. za rok obrotowy 2024 zostało poddane badaniu przez firmę audytorską Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, wpisaną do rejestru PANA pod numerem 3872. Spółka nie zawierała innych umów z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych w roku obrotowym 2024.

Ocena Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za rok obrotowy 2024

Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z danymi i informacjami wchodzącymi w zakres skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy za rok obrotowy 2024 stwierdza, iż roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy za rok obrotowy 2024, są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym i wnosi o ich zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Podstawą dla wydania przez Radę Nadzorczą Spółki powyższej oceny, były informacje i dane uzyskane przez Radę Nadzorczą z następujących źródeł:

- dokumentacja księgowa Spółki i podmiotów zależnych za rok obrotowy 2024,
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy za rok obrotowy 2024,
- informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki,
- informacje przekazane Radzie Nadzorczej przez biegłego rewidenta Spółki,
- stanowisko Zarządu Spółki w sprawie odmowy wydania opinii przez biegłego rewidenta.

V OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH WOBEC RADY NADZORCZEJ

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki Zarząd PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A. prawidłowo realizował obowiązki informacyjne wobec Rady Nadzorczej, o których mowa w art. 380[1] KSH. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej przekazywał informacje o decyzjach Zarządu, aktualnej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej oraz rozwoju działalności Spółki. Dodatkowo Zarząd na bieżąco informował Radę Nadzorczą o planowanych istotnych transakcjach i zdarzeniach jak również prosił Radę Nadzorczą o opinię w tych kwestiach.

VI OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJASNIENÍ

W 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki na każde żądanie otrzymywała niezwłocznie od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce dodatkowe informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia.

VII INFORMACJE O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382[1]

W 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki nie korzystała z uprawnienia do zlecenia badań na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku oraz przygotowania określonych analiz i opinii.

Przewodniczący Rady Nadzorczej PGF Polska Grupa Fotowoltaiczna S.A.:

.....

Błażej Wasielewski