

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
GEOTRANS SPÓŁKA AKCYJNA
(„SPÓŁKA”)
ZA ROK 2025**

I. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 31 GRUDNIA 2025 ROKU

Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku („**Sprawozdanie z działalności**”), Rada Nadzorcza uznała, że zostało ono sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym i zawiera niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie sprawozdawczym.

II. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 31 GRUDNIA 2025 ROKU I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY GEOTRANS S.A.

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku („**Sprawozdanie Finansowe**”) oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Geotrans S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku („**Sprawozdanie Skonsolidowane**”).

W ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Finansowe i Sprawozdanie Skonsolidowane zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny Sprawozdania Finansowego i Sprawozdania Skonsolidowanego na podstawie analizy:

- 1) Sprawozdania Finansowego sporządzonego przez Zarząd Spółki,
- 2) Sprawozdania Skonsolidowanego sporządzonego przez Zarząd Spółki,
- 3) ksiąg rachunkowych,
- 4) sprawozdania z badania Sprawozdania Finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta,
- 5) sprawozdania z badania Sprawozdania Skonsolidowanego przez niezależnego biegłego rewidenta,
- 6) wyników dodatkowych czynności weryfikacyjnych wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

III. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 31 GRUDNIA 2025 ROKU

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała przedstawioną przez Zarząd propozycję, aby zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2025, tj. za okres od 01 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. w kwocie 918.456,06 zł (dziewięćset osiemnaście tysięcy czterysta pięćdziesiąt sześć złotych 06/100) przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy Spółki.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ

Bazując na Sprawozdaniu Finansowym, Sprawozdaniu Skonsolidowanym, Sprawozdaniu z działalności, a także sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania

Sprawozdania Finansowego, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ogólną sytuację Spółki i jej Grupy Kapitałowej oraz podejmowane przez Zarząd Spółki działania.

Przychody ze sprzedaży Spółki w roku 2025 wyniosły 18.658.585,19 zł względem 20.460.587,45 zł przychodów ze sprzedaży odnotowanych w roku 2024. W wyniku powyższego Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 918.456,06 zł wobec 4.960.090,95 zł zysku netto w roku poprzednim. Skonsolidowany zysk netto Grupy Kapitałowej Spółki wyniósł 597.567,47 zł (pięćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset sześćdziesiąt siedem złotych 47/100).

V. SKŁAD RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2025

W okresie od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

Michał Gajos – od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025;

Jolanta Maślanka – od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025;

Małgorzata Weremczuk – od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025;

Andrzej Knigawka – od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025;

Adrian Grzesiak – od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Michał Gajos

Jolanta Maślanka

Małgorzata Weremczuk

Andrzej Knigawka

Adrian Grzesiak

W Radzie Nadzorczej nie funkcjonują żadne komitety.

VI. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2025

Rada Nadzorcza Spółki w roku obrotowym 2025 sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności zgodnie z przepisami prawa w odniesieniu do spółek kapitałowych, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją Spółki i opiniowała bieżące oraz planowane działania.

Rada Nadzorcza wypełniając swoje obowiązki pozyskiwała niezbędne informacje na podstawie dokumentów, prezentacji oraz wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach z posiedzeń i głosowań Rady Nadzorczej, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2025 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

VII. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

W 2025 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie ze swoim regulaminem, Statutem Spółki, obowiązującymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę i doświadczenie zawodowe, dzięki czemu Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.

Rada Nadzorcza dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w roku obrotowym 2025.

VIII. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

W Spółce funkcjonuje system monitorowania istotnych czynników ryzyka dla działalności Spółki, w celu ich identyfikacji, zapobiegania i ograniczania skutków ich wystąpienia. W tym celu Spółka stosuje opisane niżej mechanizmy.

Na system kontroli wewnętrznej w Spółce składa się szereg przyjętych mechanizmów, które wspierają rzetelność prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz jakość generowanych danych finansowych, m.in:

- 1) polityka rachunkowości oraz plan kont, zgodne z przepisami o rachunkowości;
- 2) procedury kontrolne ograniczające ryzyko wynikające ze specyfiki działalności Spółki, w których badana jest zgodność wykonywanych czynności z regulacjami i mechanizmami wewnętrznymi;
- 3) działania kontrolne realizowane przez liderów poszczególnych komórek organizacyjnych w zakresie zgodności z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi, standardami rynkowymi i etycznymi.

Do stosowanych przez Emitenta podstawowych rodzajów mechanizmów kontrolnych zalicza się m.in.: (i) procedury, (ii) podział obowiązków, (iii) autoryzację, w tym operacji finansowych i gospodarczych, (iv) kontrolę dostępu, (v) ewidencję operacji finansowych i gospodarczych. Wszystkie komórki organizacyjne Spółki są zobowiązane do współpracy z Radą Nadzorczą, w szczególności w zakresie zapewnienia dostępu do wszelkich systemów, pomieszczeń, materiałów i informacji uzyskiwanych od pracowników opinii i wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia czynności nadzorczych. Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo do wglądu do wszelkich akt i dokumentów, odpisów lub wyciągów oraz dokonywania oględzin, przeliczeń w zakresie koniecznym do wykonywania nadzoru. Ponadto, każdy pracownik jest zobowiązany do przestrzegania przepisów prawa, obowiązujących procedur, reguł etyki biznesowej i standardów rynkowych oraz do niezwłocznego zgłaszania wszelkich przypadków ich naruszenia lub niezgodności.

W 2025 roku Spółka nie wyodrębniła komórki audytu wewnętrznego ani funkcji zapewnienia zgodności (przy czym funkcja ta częściowo realizowana jest przez zewnętrznych doradców prawnych), co wynika z obecnej struktury organizacyjnej i rozmiaru Spółki.

Rada Nadzorcza, monitoruje skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, działalności operacyjnej, w oparciu m.in. o informacje okresowo dostarczane bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za poszczególne komórki organizacyjne oraz Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza ma bezpośrednią możliwość uzyskania od osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem oraz kontrolę w Spółce stosownych wyjaśnień, co przyczynia się do zapewnienia efektywnego monitorowania systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w Spółce.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych mechanizmów kontrolnych jest okresowa weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta, a w szczególności badanie sprawozdania rocznego.

Mając powyższe na uwadze, a także w związku z rozmiarem Spółki i skalą jej działalności w ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie tych Systemów.

IX. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

Zarząd Spółki pozostaje w stałym, bezpośrednim kontakcie z członkami Rady Nadzorczej i na bieżąco udziela wszelkich informacji o podejmowanych i zakładanych działaniach, sytuacji Spółki i postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju, a także o transakcjach i innych zdarzeniach, które istotnie wpływają na sytuację Spółki.

Wszystkie zmiany informacji uprzednio przekazanych Radzie Nadzorczej są niezwłocznie komunikowane jej członkom.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację obowiązków informacyjnych Zarządu wobec Rady Nadzorczej.

X. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

Wszelkie informacje i dokumenty są niezwłocznie i na bieżąco przekazywane Radzie Nadzorczej. Zarząd Spółki zapewnia bezpośrednią komunikację członków Rady Nadzorczej z członkami kluczowego personelu Spółki w poszczególnych obszarach jej działalności, a także wystarczający dla potrzeb Rady Nadzorczej, stały dostęp do dokumentów i informacji dotyczących Spółki i jej działalności.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu w zakresie przekazywania informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych przez Radę Nadzorczą.

XI. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

XII. ZAKOŃCZENIE

Sprawozdanie niniejsze zostało sporządzone stosownie do wymogów art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych.

Sprawozdanie niniejsze zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Przedstawiając powyższe sprawozdanie Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o:

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania z działalności;
- 2) zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego;

- 3) zatwierdzenie Sprawozdania Skonsolidowanego;
- 4) podjęcie uchwały w sprawie sposobu podziału zysku zgodnie z wnioskiem Zarządu;
- 5) udzielenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok zakończony od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte mocą uchwały nr 1/05/2026 z dnia 15 maja 2026 roku i stanowi załącznik do tej uchwały.