

**LC**  
**Spółka Akcyjna**

-  
**Sprawozdanie**  
**Rady Nadzorczej**  
**LC S.A.**

**za rok obrotowy 2024**  
**obejmujące:**

- sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2024r. w tym, oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> k.s.h.

*Rada Nadzorcza LC S.A. (wcześniej działającej pod firmą AMPLI S.A.) stosownie do regulacji na podstawie art. 382 § 3 pkt 3 ) kodeksu spółek handlowych oraz § 22 podpunkty a) i b) Statutu Spółki niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu LC S.A. Sprawozdanie Rady Nadzorczej, zawierające wyniki, oceny i informacje wskazane w art. 382 § 3<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych, o treści przyjętej uchwałą nr 12 Rady Nadzorczej LC S.A. z dnia 14.05.2025r.*

## **I. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024.**

### **1. Opinia w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024**

W dniu 14.05.2025 roku Rada Nadzorcza LC S.A. przeprowadziła badanie przekazanych przez Zarząd Spółki:

- a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024,
- b) sporządzonego przez Zarząd sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024, obejmującego m.in.:
  - bilans Spółki sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 10.758 tys. zł,
  - rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2024r. do 31.12.2024r., który wykazuje zysk netto w kwocie 1.155 tys. zł,
  - informację dodatkową

Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się również z opinią podmiotu badającego te sprawozdania tj. Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03, nr KRS 0000145852, nr NIP 6760076992, nr REGON 001331839, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, pod numerem 529, wybranej do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2024 przez Radę Nadzorczą AMPLI S.A. uchwałą z dnia 21 czerwca 2024r.

Rada Nadzorcza uzyskała także pozytywną rekomendację jej Komitetu Audytu, dotyczącą ww. sprawozdań oraz opinii biegłego rewidenta, zawartą w uchwale Komitetu z dnia 13.05.2025r.

Rada Nadzorcza postanowiła uznać wyżej wymienione sprawozdania za zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie, co do treści i formy, z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg. Przedstawiają one jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku, jak również sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2024 roku.

Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok 2024, która zostanie potwierdzona uchwałą Rady Nadzorczej, stanowić będzie część raportu rocznego za rok 2024, dołączoną do tego raportu w drodze jego korekty.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

**„Uchwała nr 1**  
**Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu**  
**14.05.2025r.**  
**w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki**  
**oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024**

***Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za 2024r., Rada Nadzorcza ocenia, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2024, a także sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024 zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym Spółki.***

***Obydwa wyżej wymienione sprawozdania zostały bowiem przygotowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i innych dokumentów Spółki, w związku z czym odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny, jasny i zgodny księgami, dokumentami i stanem faktycznym sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, według stanu na dzień 31.12.2024 roku.***

***Wobec powyższego, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając ww. sprawozdania wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy LC S.A. rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, za rok 2024, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku.”***

## **2. Opinia w sprawie sposobu przeznaczenia zysku wypracowanego przez Spółkę w roku 2024.**

Rada Nadzorcza na posiedzeniu z dnia 14.05.2025r. została poinformowana przez Wiceprezesa Zarządu Spółki Pana Artura Kostyrzewskiego, że Zarząd będzie wnioskował do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o uchwalenie, by zysk wypracowany przez Spółkę w 2024r., którego dokładna wysokość wynosi 1.154.431,68 złotych netto przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki. Wiceprezes Zarządu wskazał przy tym, iż Spółka nie może sobie pozwolić na przeznaczenie nawet części tego zysku na wypłatę dywidendy, z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków potrzebnych na zakończenie realizacji układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022r. Przede wszystkim jednak Spółka planuje dalsze zwiększenie stanów magazynowych towarów. Odpowiednio duże zapasy magazynowe są konieczne nie tylko z uwagi na planowany dalszy rozwój sieci sprzedaży i zwiększanie zatrudnienia, ale przede wszystkim w celu zabezpieczenia dostępu do towarów oferowanych przez Spółkę w sytuacji przedłużającego się okresu niepewności w światowej gospodarce, spowodowanej ostatnimi działaniami władz USA oraz aktualną sytuacją geopolityczną. Poza tym, Prezes Zarządu zaznaczył też, że duża część zysku wypracowanego w roku 2024 pochodzi z dokonanej w roku 2024 sprzedaży nieruchomości należącej do Spółki, z której środki powinny być przeznaczone na rozwój przedsiębiorstwa, nie zaś na podział między akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza, po wysłuchaniu Wiceprezesa Zarządu, postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o uchwalenie, by zysk wypracowany przez Spółkę w 2024 r., którego dokładna wysokość wynosi 1.154.431,68 złotych netto przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

***Uchwała nr 2***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.*

*w przedmiocie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2024r.*

***Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie sposobu przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2024 poprzez przeznaczenie całości tego zysku w kwocie 1.154.431,68 złotych netto na kapitał zapasowy Spółki.”***

**3. Opinia w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2024 roku.**

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając działania Zarządu w 2024r, w skład którego wchodził przez cały ten rok Pan Waldemar Madura – jako Prezes Zarządu oraz Pan Artur Kostyrzewski – jako Wiceprezes Zarządu w okresie od 04.03.2024 do 31.12.2024r., wnioskuję o udzielenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki absolutorium obydwu członkom Zarządu.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwały o treści:

***„Uchwała nr 3***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.*

*w przedmiocie wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki*

***Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2024 i wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o udzielenie Panu Waldemarowi Madura – Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2024.”***

***„Uchwała nr 4***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.*

*w przedmiocie wniosku o udzielenie absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki*

***Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2024 i wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o udzielenie Panu Arturowi Kostyrzewskiemu – Wiceprezesowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2024.”***

## **II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2024r., w tym oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> k.s.h.**

### **1. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów.**

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało za rok obrotowy 2024, który był ostatnim rokiem pracy IX kadencji Rady Nadzorczej, powołanej uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 14 czerwca 2019 roku oraz pierwszym rokiem pracy nowej X kadencji tej Rady, powołanej uchwałą Walnego Zgromadzenia LC S.A. z dnia 21.06.2024r.

W okresie od 1.01.2024r. do 15.01.2024r. w skład Rady Nadzorczej LC S.A. wchodziły jedynie 3 osoby tj.:

- 1) Pani Małgorzata Kostyrzewska,
- 2) Pani Monika Ogorzelec,
- 3) Pan Paweł Drwał

Związane to było z rezygnacją z członkostwa w Radzie dwóch jej członków pod koniec grudnia 2023r. i oczekiwaniem na odbycie się Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zwołanego na 16.01.2024r., na którym wybrano dwóch członków Rady Nadzorczej, w miejsce tych, którzy ustąpili tj. Panią Paulinę Kostyrzewską i Pana Michał Mrówkę.

W okresie od 16.01.2024r. do 31.12.2024r. w skład Rady Nadzorczej LC S.A. wchodziły następujące osoby:

- 1) Pan Paweł Drwał,
- 2) Pani Małgorzata Kostyrzewska,
- 3) Pani Monika Ogorzelec,
- 4) Pani Paulina Kostyrzewska,
- 5) Pan Michał Mrówka

Należy przy tym zaznaczyć, że w tym roku w okresie do dnia 21.06.2024r., w którym odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie LC S.A. funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej pełniła Pani Małgorzata Kostyrzewska. Podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21.06.2024r. w skład Rady Nadzorczej kolejnej X kadencji powołane zostały te same osoby, które były członkami Rady w dniu odbycia się tego Walnego Zgromadzenia, przy czym Rada Nadzorcza, w tym samym dniu, wybrała na swojego Przewodniczącego Pana Pawła Drwala, który pełnił tę funkcję do końca roku 2024r.

W okresie od dnia 01.01.2024r. do dnia 31.12.2024r. w ramach wewnętrznej struktury Rady Nadzorczej Spółki, działał odrębny komitet audytu, powołany zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W roku 2024 w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Pani Moniki Ogorzelec - jako Przewodnicząca Komitetu Audytu,
- Pan Paweł Drwal – jako Członka Komitetu Audytu,
- Pan Michał Mrówka - jako Członka Komitetu Audytu.

Zarówno Przewodniczący Komitetu Audytu tj. Pani Monika Ogorzelec, jak również jeden z jego członków tj. Pan Michał Mrówka są osobami niezależnymi od Spółki, w rozumieniu art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W związku z tym, według oceny Rady Nadzorczej, w roku 2024, 2 członków Rady Nadzorczej tj. Pani Monika Ogorzelec oraz Pan Michał Mrówka spełniało kryterium niezależności w rozumieniu art. 129 ww. ustawy.

Rada Nadzorcza wskazuje również, iż według jej oceny, w okresie roku 2024, 2 członków Rady Nadzorczej tj. Pani Monika Ogorzelec i Pan Michał Mrówka nie mieli rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów.

Rada Nadzorcza informuje też, że w roku 2024, 60 % jej składu stanowiły kobiety a 40 % mężczyźni, w wieku od 30 do 64 lat. Wszystkie 5 osób wchodzących w tym okresie w skład RN miało wykształcenie wyższe, w tym trzy ekonomiczne, jedna prawnicze i jedna politechniczne (Wydział Elektroniczny). Jeden z członków RN posiada doświadczenie zawodowe w branży elektrotechnicznej, w której działa Spółka, dwoje miało doświadczenie zawodowe w zakresie usług księgowych, jeden w zakresie zarządzania nieruchomościami, a jeden doświadczenie w zakresie bankowości i finansów.

## **2. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetu audytu, zawierające zestawienie podjętych uchwał.**

Podstawą działania Rady Nadzorczej jest Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej uchwalony na podstawie § 21 Statutu Spółki przez samą Radę. Rada Nadzorcza w roku 2024 uczestniczyła w rozpatrywaniu ważnych dla Spółki spraw związanych z jej działalnością, a Zarząd Spółki podczas posiedzeń Rady informował ją o stanie Spółki i podejmowanych działaniach.

Rada Nadzorcza na bieżąco kontrolowała sytuację finansową Spółki, zapoznając się z dokumentami finansowymi, w szczególności okresowymi i rocznymi sprawozdaniami finansowymi Spółki.

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku członkowie Rady Nadzorczej regularnie spotykali się ze sobą (w tym w ramach komitetu audytu) oraz z przedstawicielami Spółki, przy czym odbyło się 7 formalnych posiedzeń Rady Nadzorczej w pełnym składzie, a na pięciu z nich odebrane zostały następujące uchwały:

**\* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 16 stycznia 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

***Uchwała nr 1***  
***Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w Tarnowie***  
***podjęta w dniu 16.01.2024r.***

**Na podstawie § 2 ust. 3 zdanie 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Rada postanowiła powołać:**  
**- Panią Małgorzatę Kostyrzewską do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej AMPLI S.A.**

**Uchwała nr 2**  
Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. z siedzibą w Tarnowie  
podjęta w dniu 16.01.2024r.

**W skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. IX kadencji, w miejsce Pana Artura Kostyrzewskiego, powołany zostaje:**  
**- Pan Michał Mrówka - jako Członek Komitetu Audytu.**

**\* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 4 marca 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

**„Uchwała nr 1**  
Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

1. **Na podstawie § 22 punktu d) Statutu Spółki Rada Nadzorcza postanowiła wybrać do Zarządu LC Spółka Akcyjna Pana Artura Kostyrzewskiego.**
2. **Rada Nadzorcza postanawia powołać Pana Artura Kostyrzewskiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu LC Spółka Akcyjna**
3. **Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.**

**„Uchwała nr 2**  
Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

**Rada Nadzorcza AMPLI S.A. w postanawia, że**

- 1) **Jedyną podstawą ustalania i wypłaty wynagrodzenia dla osób będących członkami Zarządu LC S.A. będzie stosunek powołania do pełnienia obowiązków członka Zarządu Spółki na czas sprawowania tej funkcji, przy czym:**
  - a) **Panu Waldemarowi Madurze pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu LC S.A., nadal będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w dotychczasowej wysokości tj. w kwocie 12.075 zł brutto, która została ustalona przy uwzględnieniu sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. sprawozdaniu finansowym za rok 2022, aktualnej sytuacji Spółki, a także nakładu pracy, szerokiego zakresu obowiązków i odpowiedzialności związanych z wykonywaniem funkcji Prezesa Zarządu oraz biorąc pod uwagę wysokie kompetencje i wieloletnie doświadczenie zawodowe Pana Waldemara Madury, pełniącego aktualnie tą funkcję.**
  - b) **Panu Arturowi Kostyrzewskiemu – nowemu członkowi Zarządu LC S.A., który ma też pełnić funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki, będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w wysokości 12.075 zł brutto, która została ustalona przy uwzględnieniu sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 aktualnej sytuacji finansowej Spółki, a także przewidywanemu zakresowi jego obowiązków i nakładu pracy, który będzie**

- związany z ich wykonywaniem, przy czym za miesiąc marzec zostanie mu wypłacona pełna kwota miesięcznego wynagrodzenia.
- 2) Wynagrodzenie stałe (podstawowe) będzie wypłacane osobom wchodzącym w skład Zarządu z dołu, nie później niż do 10 – tego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za które przysługuje.
  - 3) Z uwagi na nadal trudną sytuację prawną i finansową Spółki, członkowie Zarządu nadal nie będą otrzymywać żadnych innych niż wynagrodzenie stałe składników wynagrodzenia, w szczególności wynagrodzenia zmiennego.
  - 4) Wynagrodzenie zmienne może zostać przyznane członkom Zarządu nie wcześniej niż po zbadaniu przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, przy czym warunkiem przyznania tego składnika wynagrodzenia będzie osiągnięcie zysku przez Spółkę za ten rok obrotowy.

**„Uchwała nr 3**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

Zgodnie z zasadą nr 5.5 zawartą w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza LC S.A., po dokonaniu stosownej oceny, uznaje, iż nie ma potrzeby zaciągnięcia opinii podmiotu zewnętrznego w celu przeprowadzenia wyceny oraz skutków ekonomicznych transakcji sprzedaży nieruchomości objętej KW nr TR1T/00064114/4, a także umowy najmu przeważającej części tej nieruchomości na czas nieokreślony, które to transakcje mają zostać zawarte z LC Spółka z o.o., będącą podmiotem powiązaniem ze Spółką, szczególnie uwzględniając fakt, iż szacunkowa wartość rynkowa tej nieruchomości, wskazana została przez niezależny podmiot tj. rzeczoznawcę majątkowego w operacie sporządzonym w listopadzie 2023r., w którym to operacie biegły wskazał też jakie są aktualne rynkowe stawki czynszu pomieszczeń magazynowych. Poza tym, zawarcie, w najbliższym czasie, ww. transakcji sprzedaży jest potrzebne do pozyskania środków umożliwiających kontynuowanie realizacji zatwierdzonego układu z wierzycielami, bez zakłócania płynności finansowej Spółki i ograniczania zakresu jej bieżącej działalności, zaś podpisanie umowy najmu na czas nieokreślony, której przedmiotem będzie niemal cała sprzedawana nieruchomość zapewni LC S.A. możliwość dalszego korzystania z niej, co pozwoli uniknąć zakłóceń i kosztów związanych z przenoszeniem magazynu Spółki do innej lokalizacji. Należy też zaznaczyć, że do miarodajnego ustalenia aktualnych stawek rynkowych czynszu najmu pomieszczeń magazynowych znajdujących się w Tarnowie nie jest konieczne zaciąganie opinii podmiotu zewnętrznego, ponieważ można to zrobić samodzielnie poprzez analizę stosunkowo licznych i łatwo dostępnych ofert najmu pomieszczeń magazynowych.

**„Uchwała nr 4**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

Stosownie do zapisów § 22 pkt f. Statutu LC Spółki Akcyjnej, a także regulacji art. 90i ust. 3 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005r. Rada Nadzorcza wyraża zgodę na:

- sprzedaż przez Spółkę swojej nieruchomości położonej w miejscowości Tarnów przy ul. Przemysłowej 29, składającej się z działek nr 35/19 i 35/30 (obręb 294) oraz działek nr 36/40 i 36/41 (obręb 295), o łącznej powierzchni 0,3624 ha, objętej księgą wieczystą nr TR1T/00064114/4, która to nieruchomość zabudowana jest dwoma budynkami

*magazynowymi, jednokondygnacyjnymi w zabudowie wolnostojącej, o łącznej powierzchni użytkowej 1445 m<sup>2</sup>, tj. prawa użytkowania wieczystego nieruchomości objętej ww. księgą wieczystą wraz z prawem własności położonych na niej budynków i budowli - za cenę 2.521,500 zł brutto, z terminem jej płatności nie później niż do końca miesiąca, w którym nastąpi podpisanie umowy sprzedaży,*

*- zawarcie umowy sprzedaży wskazanej wyżej nieruchomości objętej TR1T/00064114/4 z LC Spółką z o.o., będącą podmiotem powiązaniem z LC S.A., a tym samym na zawarcie istotnej transakcji w rozumieniu art. 90h ust. 1 pkt 1) ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005r.*

*Przy udzieleniu powyższej zgody Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę, iż:*

- oferta złożona przez LC Spółka z o.o. była najlepsza cenowo spośród ofert złożonych w odpowiedzi na ogłoszenie o przetargu na sprzedaż ww. nieruchomości przeprowadzonym przez Spółkę,*
- oferowana cena odpowiada aktualnej wartości rynkowej tej nieruchomości i jest zbliżona do jej wartości wskazanej w operacie szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego w listopadzie 2023r.,*
- sprzedaż, w najbliższym czasie, ww. nieruchomości, wynika z potrzeby pozyskania środków umożliwiających kontynuowanie realizacji zatwierdzonego układu z wierzycielami, bez zakłócania płynności finansowej Spółki i ograniczania zakresu jej bieżącej działalności, a przy tym, z uwagi na osobę nabywcy, zapewniona będzie możliwość dalszego korzystania przez LC S.A. ze sprzedawanej nieruchomości.*

*W związku z powyższym, zdaniem Rady Nadzorczej sprzedaż ww. nieruchomości na rzecz LC Spółka z o.o. będzie transakcją zawartą na warunkach rynkowych, bez wykorzystywania przez podmiot powiązany swojej pozycji, a przy tym jej zawarcie jest jak najbardziej uzasadnione interesem LC S.A. i wszystkich jej akcjonariuszy, bo zapewni i ułatwi wykonanie przez Spółkę postanowień układu z wierzycielami.*

#### **„Uchwała nr 5**

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.*

*Stosownie do regulacji art. 90i ust. 3 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005r. Rada Nadzorcza wyraża zgodę na:*

*- zawarcie przez Spółkę umowy najmu na czas nieokreślony, której przedmiotem będzie najem części nieruchomości położonej w miejscowości Tarnów przy ul. Przemysłowej 29, objętej księgą wieczystą nr TR1T/00064114/4 tj. pomieszczeń magazynowych i socjalnych w 2 budynkach położonych na tej nieruchomości o łącznej powierzchni 1330 m<sup>2</sup> wraz z prawem do korzystania z placu manewrowego i parkingu znajdującego się na tej nieruchomości w zamian za zapłatę czynszu w wysokości 22 zł netto miesięcznie za każdy metr kwadratowy najmowanych pomieszczeń i odpowiednio 29.260 zł netto miesięcznie za cały przedmiot najmu, który to czynsz będzie jedyną należnością, jaką LC S.A. będzie zobowiązana płacić za korzystanie z przedmiotu najmu*

*z LC Spółką z o.o., będącą podmiotem powiązaniem z LC S.A., a tym samym na zawarcie istotnej transakcji w rozumieniu art. 90h ust. 1 pkt 1) ustawy o ofercie publicznej i*

*warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005r.*

*Przy udzieleniu powyższej zgody Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę, iż:*

- uzgodniona stawka czynszu odpowiada rynkowym stawkom czynszu najmu pomieszczeń podobnych do pomieszczeń, które mają być najmowane przez Spółkę, podawanym w aktualnych ofertach najmu budynków magazynowych zlokalizowanych na terenie Tarnowa, a także wskazanym w operacie szacunkowym określającym wartość nieruchomości, będącej przedmiotem najmu, sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego w listopadzie 2023r.*
- zawarcie ww. umowy najmu pozwoli na dalsze korzystanie przez LC S.A. z pomieszczeń, w których zlokalizowany jest magazyn Spółki, dzięki czemu będzie można uniknąć zakłóceń w jej bieżącej działalności i ponoszenia kosztów związanych z przenoszeniem magazynu do innej lokalizacji.*

*Dlatego też, zdaniem Rady Nadzorczej opisana wyżej umowa najmu, jaka ma zostać podpisana z LC Spółka z o.o., będzie transakcją zawartą na warunkach rynkowych, bez wykorzystywania przez podmiot powiązany swojej pozycji, a przy tym jej zawarcie jest jak najbardziej uzasadnione interesem LC S.A. i wszystkich jej akcjonariuszy, bo umożliwi dalsze korzystanie z nieruchomości, na której zlokalizowany jest magazyn Spółki mimo sprzedaży tej nieruchomości, co pozwoli na uniknięcie zakłóceń w funkcjonowaniu Spółki i kosztów związanych z przenoszeniem magazynu, w zamian za zapłatę stawki czynszu, która nie odbiega od aktualnych stawek rynkowych.*

**„Uchwała nr 6**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

*Rada Nadzorcza LC S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej, której powierzono przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01.2023r. do 31.12.2023r. tj. Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, przy czym:*

- a) wybrana firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniają warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,*
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,*
- c) LC S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.*

**„Uchwała nr 7**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.

*Rada Nadzorcza LC S.A. oświadcza, iż:*

- w LC S.A. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności*

*oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, - powołany przez Radę Nadzorczą LC S.A. Komitet Audytu, w okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.*

***Uchwała nr 8***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 04.03.2024r.*

*Rada Nadzorcza LC S.A., dokonując okresowej oceny transakcji zawartych przez Spółkę z Podmiotami Powiązanymi Spółki, postanawia uznać, że wszystkie transakcje wymienione w przygotowanym przez Zarząd Spółki zestawieniu obejmującym transakcje Spółki z jej Podmiotami Powiązanymi z okresu od 01.01.2023r. do 31.12.2023r., zostały zawarte na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki.*

**\* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 24 kwietnia 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o następującej treści:**

***Uchwała***

*Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie  
podjęta w dniu 24.04.2024r.*

- 1. Rada Nadzorcza postanawia przyjąć opracowane przez Radę: **SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LC S.A ZA ROK 2023** - o treści wskazanej w Załączniku do niniejszej uchwały.*
- 2. Uchwała obowiązuje od dnia jej przyjęcia.*

*Załącznik do uchwały Rady Nadzorczej LC S.A. z dnia 24.04.2024r. :*

*- „**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LC S.A ZA ROK 2023**”*

**\* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 24 maja 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

***„Uchwała nr 1***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki  
oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023*

*Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za 2023r., Rada Nadzorcza ocenia, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023, a także sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym Spółki.*

*Obydwa wyżej wymienione sprawozdania zostały bowiem przygotowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i innych dokumentów Spółki, w związku z czym odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny, jasny i zgodny z księgami, dokumentami i stanem faktycznym sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, według stanu na dzień 31.12.2023 roku.*

*Wobec powyższego, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając ww. sprawozdania wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy LC S.A. rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, za rok 2023, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku.”*

#### ***Uchwała nr 2***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.*

*w przedmiocie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2023r.*

*Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie sposobu przeznaczenia zysku osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2023 poprzez przeznaczenie całości tego zysku w kwocie 352 471,28 złotych netto na kapitał zapasowy Spółki.”*

#### ***„Uchwała nr 3***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.*

*w przedmiocie wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki*

*Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2023 i wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o udzielenie Panu Waldemarowi Madura – Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023.”*

#### ***„Uchwała nr 4***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.*

*w przedmiocie oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2023*

*Rada Nadzorcza LC S.A. przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2023, w tym ocenę systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.” o następującej treści:*

*Rok 2023 był kolejnym rokiem realizacji postanowień układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022r. i zatwierdzonego postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie z dnia 20.05.2022r., polegającej na wypłacie 2 kolejnych rat układowych (w czerwcu i w grudniu) w łącznej wysokości ponad 1.041 tys. zł.*

*Pomimo tego obciążenia, Spółce udało się wypracować zysk bilansowy w kwocie 352 tys. zł.*

*Oczywiście zysku tego nie można porównywać z zyskiem osiągniętym w roku 2022r., który wyniósł ponad 12,5 mln. zł, ale w przeważającej mierze wynikał on z zawarcia i*

*zatwierdzenia układu z wierzycielami oraz uwzględnienia wynikających z tego umorzeń części wierzytelności układowych.*

*Bardziej miarodajnym wydaje się porównanie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągniętych w roku 2023 i w roku 2022r. Jeśli chodzi o ten wskaźnik to doszło do bardzo znaczącego jego spadku z 12.262 tys. zł (w 2022r.) do 7.590 tys. zł (w 2023r.), tj. o 4.672 tys. zł (a więc o prawie 39 %).*

*Było to wynikiem pogorszenia się, szczególnie od II kwartału 2023 roku, sytuacji na rynku towarów oferowanych przez Spółkę, co przejawiało się głównie drastycznym zmniejszeniu się zamówień z branży budowlanej i OZE.*

*Jednocześnie jednak poprawie uległ inny istotny wskaźnik tj. marża ze sprzedaży, która zauważalnie wzrosła z poziomu 18,49 % w roku 2022 do 22,73 % w roku 2023 (tj. o ponad 4,2 %).*

*Jak już wyżej zaznaczono, zawarcie i zatwierdzenie układu z wierzycielami, które spowodowało wyjście LC S.A. ze stanu upadłości oraz umorzenie znacznej części wierzytelności objętych układem, ogromnie poprawiło sytuację finansową i prawną Spółki (m.in. poprzez zlikwidowanie ujemnych kapitałów własnych i zaksięgowanie na kapitał zapasowy ponad 3,5 mln zł) oraz perspektywę jej rozwoju w przyszłości.*

*Wydaje się, że tendencji tej nie powinny zmienić zdecydowanie gorsze wyniki sprzedaży w roku 2023, zwłaszcza że od początku roku 2024 można zaobserwować symptomy pewnej poprawy sytuacji na rynku towarów oferowanych przez LC S.A.*

*Dlatego, mimo ciągłego występowania na rynkach krajowym i międzynarodowych dużej ilości niekorzystnych czynników takich jak nadal dosyć wysoka inflacja, perturbacje związane z wojną na Ukrainie i niepokojami na Bliskim Wschodzie, wahania wartości złotówki, dalszy wzrost cen energii, potencjalne problemy z transportem z Chin, oraz coraz większa, nie zawsze uczciwa konkurencja itp., które to czynniki były przyczyną m.in. spadku przychodów ze sprzedaży, rok 2023, choć na pewno zdecydowanie gorszy niż wyjątkowy rok 2022, można jednak uznać umiarkowanie udany dla LC S.A.*

*Według Rady Nadzorczej, wypracowanie w takich warunkach całkiem solidnego zysku świadczy o tym, że Zarząd kontynuuje i rozwija działania zapewniające prawidłową realizację układu z wierzycielami, utrzymanie dobrej sytuacji Spółki oraz dalszy jej rozwój.*

*Dlatego też, Rada Nadzorcza, postanowiła pozytywnie ocenić działania Zarządu LC S.A. w roku 2023.*

*Oceniając system kontroli wewnętrznej Spółki oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, przy uwzględnieniu adekwatności i skuteczności tych stosowanych w spółce systemów, a także audytu wewnętrznego wskazać należy, co następuje.*

*Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, w szczególności w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych realizowana jest w oparciu o wypracowane w Spółce procedury sporządzania, zatwierdzania i publikacji raportów okresowych, umożliwiające rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi emitenta, co zapewnia poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych jak i raportach okresowych.*

*Sprawozdania finansowe za rok 2023 sporządzane były przez służby finansowo – księgowo pod kontrolą osoby pełniącej funkcję Głównego Księgowego Spółki, przy czym ostateczna ich treść zatwierdzana była przez Zarząd Spółki.*

*Sprawozdania finansowe Spółki, począwszy od rocznego sprawozdania za rok 2008, są sporządzane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej („MSR”).*

*W przypadku sprawozdań finansowych półrocznych oraz sprawozdań rocznych zatwierdzone przez Zarząd sprawozdania są weryfikowane przez niezależny podmiot uprawniony do dokonywania przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych, wybierany przez Radę Nadzorczą.*

*Rada dokonuje oceny audytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. Wyniki oceny Rada Nadzorcza zamieszcza w swoim sprawozdaniu rocznym.*

*Roczne sprawozdania finansowe Spółki są przedstawiane Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu LC S.A. w celu ich zatwierdzenia.*

*Należy również zaznaczyć, że od dnia 18.10.2017r. do chwili obecnej w Spółce działa odrębny komitet audytu, powołany zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, który wspiera Radę Nadzorczą m.in. poprzez monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej oraz skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego oraz kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej dokonujących przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych.*

*Rada Nadzorcza nadal pozytywnie, choć z pewnymi zastrzeżeniami, ocenia stosowany w Spółce system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, który zdaniem Rady zapewnia wystarczający i adekwatny, do nadal stosunkowo niewielkiego rozmiaru i struktury Spółki, nadzór nad prawidłowością działań organów Spółki i wszystkich jej jednostek organizacyjnych, w szczególności służb finansowo – księgowych, a także zewnętrznej firmy, która prowadzi rachunkowość Spółki.*

*Pamiętając o niedawno zakończonym postępowaniu upadłościowym dotyczącym Spółki, można by rozważyć opracowanie i wdrożenie dodatkowych systemów kontroli, mających na celu zabezpieczenie przed powtórzeniem się sytuacji, w której lawinowy wzrost wartości tzw. „złych długów” doprowadził do utraty płynności finansowej przez Spółkę, skutkującej koniecznością ogłoszenia jej upadłości.*

*Biorąc pod uwagę nadal bardzo zredukowaną strukturę organizacyjną Spółki, liczebność i skład jej organów, ilość pracowników oraz rozmiar prowadzonej przez nią działalności, według Rady Nadzorczej, wciąż niecelowym wydaje się jednak organizacyjne wydzielenie w Spółce funkcji audytu wewnętrznego czy też wdrożenie systemu compliance lub wprowadzenie sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem.*

*Dlatego też, aktualnie stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem zdaniem Rady Nadzorczej, wydają się być adekwatne i wystraczająco skuteczne, z uwagi na potrzeby LC S.A.*

*Rada Nadzorcza, w celu dokonania niniejszej oceny, szczegółowo przeanalizowała treść wszystkich raportów okresowych sporządzanych przez LC S.A. za rok 2023 roku (tj. raportów kwartalnych za I i III kwartał, raportu śródrocznego oraz raportu rocznego), a także treść sprawozdań biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego oraz badania rocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za 2023r. Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się też z odpowiednią dokumentacją finansowo - księgową Spółki. Uczestniczyli oni również w kilku spotkaniach z Zarządem Spółki, a także z przedstawicielami firmy prowadzącej rachunkowość Spółki oraz z przedstawicielami firmy audytorskiej, która badała sprawozdania okresowe. Na spotkaniach tych Członkowie Rady Nadzorczej uzyskali dodatkowe wyjaśnienia, a także odpowiedzi na zadane przez nich pytania dotyczące sytuacji finansowej Spółki oraz stosowanych w Spółce mechanizmów kontrolnych.”*

**„Uchwała nr 5**

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie oceny stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego*

*Stosownie do regulacji § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie LC S.A. , w całym roku sprawozdawczym 2023 powinna stosować „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Giełdy z dnia 29 marca 2021r.*

*Zbiór tych nowych zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na oficjalnej stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych pod adresem:  
[https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/dobre\\_praktyki/DPSN21\\_BROSZURA\\_wersja\\_do\\_druku.pdf](https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/dobre_praktyki/DPSN21_BROSZURA_wersja_do_druku.pdf)*

*LC S.A. nie stosowała żadnych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym.*

*Raportem bieżącym EBI/1/2021 z dnia 06.08.2021r. Spółka przekazała do publicznej wiadomości informację o zasadach ładu korporacyjnego, których Emitent nie stosuje lub nie będzie stosował w całości lub w części*

*W okresie od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r. nie wystąpił żaden przypadek naruszenia przez Spółkę zasady/zasad ładu korporacyjnego, zawartych w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, co do których Spółka nie poinformowała, iż nie będą one przez nią stosowane w całości lub części lub, których stosowanie będzie ograniczone.*

*Stosownie do odpowiednich regulacji prawnych wynikających z Regulaminu Giełdy oraz, obowiązujących w chwili publikacji raportu rocznego za rok 2023, przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 70 ust. 6 pkt 5) Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. , zakres, w jakim Spółka odstąpiła – w sposób trwały - od stosowania zasad określonych w „Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, wskazany*

został w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część raportu rocznego za rok 2023.

Rada Nadzorcza przeanalizowała treść wskazanych wyżej przepisów, zbiorów zasad ładu korporacyjnego oraz raportów oraz wysłuchała szczegółowych wyjaśnień Zarządu Spółki dotyczących stosowania przez LC S.A. zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2023. Prezes Zarządu odpowiedział też na kilka pytań członków Rady Nadzorczej dotyczących tej kwestii.

Uzyskane w ten sposób informacje zostały skonfrontowane z danymi pochodzącymi z innych dokumentów Spółki, w szczególności z dokumentacją finansowo – księgową oraz dokumentami dotyczącymi organów spółki, a także z treścią internetowej strony spółki.

Po przeprowadzeniu powyższych działań, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić stosowanie przez LC S.A. zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2023, uznając, że obowiązujące Spółkę zasady ładu korporacyjnego były stosowane w prawidłowy i rzetelny sposób, podobnie jak wykonywanie obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania tych zasad.”

**„Uchwała nr 6**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.

w przedmiocie oceny realizacji obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> k.s.h.

„Ocena realizacji przez Zarząd LC S. A. obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych – za rok 2023.”

Stosownie do regulacji z art. 380<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych, od dnia 13.10.2022r. Zarząd spółki akcyjnej ma obowiązek udzielenia Radzie Nadzorczej, na każdym jej posiedzeniu, lub niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności, bez dodatkowego wezwania, pisemnych informacji o:

- 1) uchwałach zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępowaniu w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki.

Uchwałą z dnia 5 grudnia 2022r. Rada Nadzorcza postanowiła jednak ograniczyć zakres i sposób realizacji przez Zarząd ww. obowiązków, ustalając, że:

- informacje, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> § 1 pkt 1-3 kodeksu spółek handlowych, Zarząd może przekazywać zarówno na posiedzeniach Rady Nadzorczej jak i poza tymi posiedzeniami, przy czym przekazanie takie powinno nastąpić nie później niż do końca miesiąca, następującego po każdym półroczu kalendarzowym, z zastrzeżeniem że informacje

dotyczące roku 2022 powinny być przekazane razem z informacjami za pierwsze półrocze 2023.

- informacje, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> § 1 i § 2 mogą być przedstawiane Radzie Nadzorczej, w każdej formie, w tym w formie ustnej, przy czym w razie przekazywania tych informacji poza posiedzeniami Rady Nadzorczej powinny one być przedstawiane Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, który zawiadomi o nich pozostałych członków Rady.

Jednakże, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2023r. podjęło uchwałę nr 15 o zmianie Statutu Spółki, na mocy której w paragrafie 24 Statutu Spółki dodany został ust. 5 o następującej treści: „W całości wyłączone zostają obowiązki informacyjne Zarządu dotyczące udzielania Radzie Nadzorczej informacji, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.”

Tym samym, zgodnie z regulacją art. 380<sup>1</sup> § 5 kodeksu spółek handlowych, Zarząd został zwolniony z realizacji obowiązków informacyjnych o których mowa w § 1 i 2 ww. przepisu. Dlatego też Radzie Nadzorczej nie były przedstawiane przez Zarząd żadne pisemne, sformalizowane informacje dotyczące roku 2023 obejmujące okoliczności wskazane w art. 380<sup>1</sup> § 1 kodeksu spółek handlowych.

Pomimo, tego Prezes Zarządu, na bieżąco, choć tylko w ustnej formie informował Radę Nadzorczą lub jej Przewodniczącą o okolicznościach wskazanych w art. 380<sup>1</sup> § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić realizację przez Zarząd LC S.A. w roku 2023 obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych.”

„Uchwała nr 7

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie oceny, o której mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) k.s.h.

„Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd LC S.A. informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych – za rok 2023.”

Stosownie do regulacji z art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) kodeksu spółek handlowych, od dnia 13.10.2022r. Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku. Przedmiotem żądania Rady Nadzorczej mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązaną informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

Ponieważ Zarząd LC S.A. niezwłocznie przekazywał Radzie Nadzorczej, na każde jej wezwanie, a także z własnej inicjatywy, wszelkie żądane informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące Spółki, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić sposób sporządzania i przekazywania przez Zarząd rodzaju dokumentów i danych.”

**„Uchwała nr 8**  
Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie informacji, o której mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 5) k.s.h.

**„Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku 2023 w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych”**

**Rada Nadzorcza LC S.A. informuje, iż w roku obrotowym 2023 nie zlecała żadnych badań w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych, a w związku z tym nie wystąpiło wynagrodzenie należne od Spółki z tytułu takich badań”**

**„Uchwała nr 9**  
Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie wniosku do WZA Spółki o zaopiniowanie  
Sprawozdania o wynagrodzeniach członków organów LC S.A. za rok 2023

**Rada Nadzorcza LC S.A., zwraca się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o pozytywne zaopiniowanie w drodze uchwały lub dyskusji Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2023 opracowanego i przyjętego przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 24.04.2024r.”**

**„Uchwała nr 10**  
Rady Nadzorczej LC S.A., podjęta w dniu 24.05.2024r.  
w przedmiocie przyjęcia treści Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2023 i  
przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz wniosku o  
udzielenie absolutorium wszystkim członkom Rady

**Rada Nadzorcza, stosownie do regulacji art. 382 § 3 pkt 3) kodeksu spółek handlowych przyjmuje i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy LC S.A. Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za rok obrotowy 2023, zawierające sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz sprawozdanie z działalności Rady w roku 2023 obejmujące m.in. oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych w tym ocenę sytuacji Spółki w roku 2023, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli, a także ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2023 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały oraz wnosi się o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2023r. – to jest:**

- Panu Arturowi Kostyrzewskiemu,**
- Pani Małgorzacie Kostyrzewskiej,**
- Pani Katarzynie Madura,**
- Pani Monice Ogorzelec,**
- Panu Piotrowi Stuchły,**
- Panu Pawłowi Drwalowi**

**absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2023 roku”**

**Załącznik do uchwały RN nr 10 z dnia 24.05.2024r. – „Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za rok obrotowy 2023”.**

**„Uchwała nr 11**

**Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 24.05.2024r.**

**w przedmiocie zmiany podstawy prawnej i wysokości wynagrodzenia wypłacanego członkom Zarządu Spółki**

**Rada Nadzorcza LC S.A. postanawia, że począwszy od dnia 1 czerwca 2024r.**

- 1) Jedyłą podstawą prawną ustalania i wypłaty wynagrodzenia dla osób będących członkami Zarządu LC S.A. z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie będzie umowa o pracę zawarta na czas nieokreślony, przy czym:**
  - Panu Waldemarowi Madurze pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu LC S.A., na podstawie umowy o pracę, będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w dotychczasowej wysokości tj. w kwocie 12.075 zł brutto, która została ustalona przy uwzględnieniu:**
    - sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. sprawozdaniu finansowym za rok 2022 oraz w zbadanym już przez Radę Nadzorczą rocznym sprawozdaniu za rok 2023, jak również aktualnej sytuacji prawnej Spółki,**
    - nakładu pracy, szerokiego zakresu obowiązków i odpowiedzialności związanych z wykonywaniem funkcji Prezesa Zarządu, a także wysokich kompetencji i wieloletniego doświadczenia zawodowego Pana Waldemara Madury, pełniącego aktualnie tą funkcję.**
  - Panu Arturowi Kostyrzewskiemu – pełniącemu funkcje Wiceprezesa Zarządu Spółki, na podstawie umowy o pracę będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w wysokości 12.075 zł brutto, która została ustalona przy uwzględnieniu:**
    - sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 oraz w zbadanym już przez Radę Nadzorczą rocznym sprawozdaniu za rok 2023, jak również aktualnej sytuacji Spółki,**
    - przewidywanemu zakresowi jego obowiązków i nakładu pracy, który będzie związany z ich wykonywaniem.**
- 2) Wynagrodzenie stałe (podstawowe) będzie wypłacane osobom wchodzącym w skład Zarządu z dołu, nie później niż do 10 – tego dnia miesiąca następującego po miesiącu, za które przysługuje.**
- 3) Z uwagi na nadal trudną sytuację prawną i finansową Spółki, członkowie Zarządu nadal nie będą otrzymywać żadnych innych niż wynagrodzenie stałe składników wynagrodzenia, w szczególności wynagrodzenia zmiennego.**
- 4) Pomimo, iż sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 wykazuje zysk, Rada Nadzorcza nie przewiduje wypłaty na rzecz członków Zarządu wynagrodzenia zmiennego przynajmniej do czasu zakończenia realizacji układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022r.**

**„Uchwała nr 12**

**Rady Nadzorczej LC S.A. w podjęta w dniu 24.05.2024r**

**w przedmiocie wyznaczenia członka Rady Nadzorczej, który w imieniu Rady podpisze umowy o pracę z członkami Zarządu LC S.A.**

*W związku z zapisami art.379 § 1 k.s.h. oraz § 22 pkt c) Statutu Spółki Rada Nadzorcza upoważnia i deleguje Członka Rady Nadzorczej Pana Pawła Drwala do podpisania – jako przedstawiciel Rady Nadzorczej LC S.A.: – umowy o pracę z Panem Waldemarem Madurą – Prezesem Zarządu LC S.A.  
– umowy o pracę z Panem Arturem Kostyrzewskim – Wiceprezesem Zarządu LC S.A. na warunkach określonych w uchwale nr 11 Rady Nadzorczej LC S.A. podjętej w dniu 24.05.2024r.*

**\* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 21 czerwca 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

***Uchwała nr 1***

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 21.06.2024r.***

***Rada Nadzorcza LC S.A. postanawia powołać Pana Pawła Drwala do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej LC S.A. X kadencji.***

***Uchwała nr 2***

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 21.06.2024r.***

***W skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. X kadencji powołane zostają następujące osoby:***

- Pani Monika Ogorzelec – jako Przewodnicząca Komitetu Audytu,***
- Pan Paweł Drwal – jako Członek Komitetu Audytu,***
- Pan Michał Mrówka – jako Członek Komitetu Audytu.***

***Uchwała nr 3***

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 21.06.2024r.***

***Na podstawie § 22 podpunktu d) Statutu Spółki Rada Nadzorcza postanowiła wybrać do Zarządu LC S.A. na kolejną pięcioletnią kadencję Pana Waldemara Madurę – powołując go jednocześnie do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.***

***Uchwała nr 4***

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 21.06.2024r.***

***Na podstawie § 22 podpunktu d) Statutu Spółki Rada Nadzorcza postanowiła wybrać do Zarządu LC S.A. na kolejną pięcioletnią kadencję Pana Artura Kostyrzewskiego – powołując go jednocześnie do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu.***

***Uchwała nr 5***

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 21.06.2024r.***

***Na podstawie § 22 podpunktu h) Statutu Spółki, po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza LC S.A. wybiera ofertę Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03, nr KRS 0000145852, nr NIP 6760076992, nr REGON 001331839, wpisanej na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego, pod numerem 529 – jako podmiotu, z którym zawarta zostanie umowa o przeprowadzenie:***

- przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego LC S.A za okres od 01.01.2024r. do 30.06.2024r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego LC S.A. za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
- przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za okres od 01.01.2025r. do 30.06.2025r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego LC S.A. za okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.

Na posiedzeniach, które odbyły się w dniu 30 września 2024r. i w dniu 2 grudnia 2024r., Rada Nadzorcza nie podjęła żadnych uchwał.

**Ponadto, wskazać należy, że w okresie od dnia 01.01.2024r. do dnia 31.12.2024r. odbyły się dwa posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A.**

\* Na posiedzeniu z dnia 22.05.2024r., Komitet Audytu podjął uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1  
Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.  
podjęta w dniu 22.05.2024r.**

*Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. postanawia zarekomendować Radzie Nadzorczej, by pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2023 oraz zawniosowała do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie tych sprawozdań.*

**Zdaniem Komitetu Audytu:**

- *sprawozdanie finansowe LC S.A. we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową Spółki w roku 2023;*
- *sprawozdanie Zarządu z działalności LC S.A. obrazuje prawdziwy i rzetelny stan Spółki w roku 2023;*
- *nie zgłaszając zastrzeżeń do sposobu sporządzenia sprawozdania za 2023 rok Komitet Audytu zwraca uwagę na ryzyka, w tym opisane w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego;*

**Uchwała nr 2  
Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.  
podjęta w dniu 22.05.2024r.**

*Według oceny Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A., biorąc pod uwagę bardzo zredukowaną strukturę organizacyjną Spółki, liczebność i skład jej organów, ilość pracowników oraz rozmiar prowadzonej przez nią działalności, nadal niecelowym wydaje się organizacyjne wydzielenie w Spółce funkcji audytu wewnętrznego.”*

**Uchwała nr 3**  
**Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.**  
**podjęta w dniu 22.05.2024r.**

*Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. postanowił wprowadzić zmiany do dokumentu: „Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej oraz polityka świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci w Spółce AMPLI S.A. w upadłości układowej” (zwany dalej „Polityką”), który został przyjęty uchwałą Komitetu Audytu Spółki nr 1/2017 z dnia 20.10.2017r., polegające na zastąpieniu zawartego w Polityce, wcześniejszego oznaczenia firmy Spółki tj. „AMPLI S.A. w upadłości układowej”, aktualnym oznaczeniem firmy tj.: „LC S.A.”.*

**Uchwała nr 4**  
**Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.**  
**podjęta w dniu 22.05.2024r.**

*„1. Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. ustala tekst jednolity dokumentu: „Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej oraz polityka świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci w Spółce LC S.A.”, uwzględniający zmiany tego dokumentu uchwalone na dzisiejszym posiedzeniu Audytu.*

*2. Treść tekstu jednolitego dokumentu, o którym mowa w pkt 1 stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.”*

*Załącznik do uchwały – Tekst jednolity „Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz polityki świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci w Spółce LC S.A.”*

*\* Na posiedzeniu z dnia 11.06.2024r., Komitet Audytu nie podjął żadnej uchwały.*

**Uchwała**  
**Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.**  
**podjęta w dniu 11 czerwca 2024r.**

*Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A, stosownie do regulacji art. 130 ust. 2 i ust. 3 pkt 1) 1 pkt 5), 6) i 7) ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym przedstawia Radzie Nadzorczej następującą rekomendację, co do wyboru firmy audytorskiej, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2024 i 2025r.:*

1. Komitet Audytu proponuje, by na firmę audytorską, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2024 i 2025r. Rada Nadzorcza wybrała:

- Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która badała jednostkowe sprawozdanie finansowe AMPLI S.A. w upadłości układowej oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej AMPLI S.A. za rok 2014. oraz ostatnie sześć rocznych sprawozdań finansowych Spółki tj. sprawozdań za lata 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 i 2023.

Na uzasadnienie takiej rekomendacji, Komitet Audytu wskazuje, iż po zapoznaniu się i przeanalizowaniu wszystkich dostępnych cenników i ofert firm audytorskich, oferta ww. firmy uznana została za najkorzystniejszą z uwagi na kompetencje i doświadczenie osób, które miałyby zajmować się przeprowadzeniem badań i przeglądów sprawozdań finansowych Spółki, a także ze względu na proponowane przez tą firmę ceny oferowanych usług.

Niniejsza rekomendacja ogranicza się jedynie do jednej firmy tj. Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o., ponieważ w razie wybrania tej firmy, powierzenie jej przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych za rok 2024 i 2025 oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań za rok 2024 i 2025 nastąpi w trybie przedłużenia umowy, która została podpisana przez Spółkę z tą firmą audytorską w odniesieniu do sprawozdań m.in. za lata 2022 i 2023.

Firma Audytorska INTERFIN Sp. z o.o. niewątpliwie daje rękojmię, że przeprowadzi przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2024r. i 2025r. oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za lata 2024 i 2025 w sposób staranny, rzetelny, bezstronny i terminowy, na co wskazuje wcześniejsza współpraca z tą firmą.

Poza tym ww. firma audytorska w związku z wcześniejszą współpracą ze Spółką, w szczególności związaną z badaniem ostatnich sześciu sprawozdań rocznych (za lata 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 i 2023) oraz przeglądu ostatnich sześciu sprawozdań śródrocznych (za lata 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 i 2023) bardzo dobrze poznała specyfikę sytuacji prawnej i działalności LC S.A. oraz wykazała się oraz znajomością zagadnień związanych z badaniem sprawozdań finansowych spółek, które znajdowały się w stanie upadłości układowej i są w trakcie realizacji układu zawartego z wierzycielami.

Co istotne ceny usług audytorskich świadczonych przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o. są konkurencyjne w stosunku do ofert innych firm audytorskich.

Należy również zaznaczyć, wybranie tej firmy nie naruszy też zasady rotacji firmy audytorskiej, wynikającej z „Polityki w zakresie wyboru firmy audytorskiej”, w aktualnie obowiązującym brzmieniu (przy uwzględnieniu zmiany wprowadzonej do tej polityki uchwałą Komitetu Audytu nr 3 z dnia 12 maja 2022r.), zgodnie z którą ta sama firma audytorska może nieprzerwanie przeprowadzać ustawowe badania sprawozdań finansowych przez okres 10 lat.

Warto też podkreślić, że INTERFIN Sp. z o.o. współpracuje z wieloma biegłymi rewidentami, dzięki czemu nie będzie problemów ze spełnieniem, wynikającego z ww. Polityki w zakresie wyboru firmy audytorskiej, a także z przepisów ww. ustawy z dnia 11 maja 2017r., wymogu rotacji, co 5 lat, kluczowego biegłego rewidenta.

Dlatego też Komitet Audytu rekomenduje wybór Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. na firmę, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2024 i 2025r.

**2. Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. oświadcza, że niniejsza rekomendacja jest wolna od wpływu osób trzecich.**

**3. Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. stwierdza, że LC S.A. nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości**

### **3. Ocena sytuacji Spółki w roku 2024, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.**

Rada Nadzorcza, stosownie do zapisów art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 2) kodeksu spółek handlowych oraz zasady nr 2.11.3 zawartej w Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, przy uwzględnieniu zakresu, w jakim Spółka zadeklarowała stosowanie tego zapisu, postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2024r, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

**„Uchwała nr 5**  
*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.*  
w przedmiocie oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2024

**Rada Nadzorcza LC S.A. przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2024, w tym ocenę systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.” o następującej treści:**

***W roku 2024 nadal kontynuowana była realizacja postanowień układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022r. i zatwierdzonego postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie z dnia 20.05.2022r., co polegało na wypłacie 2 kolejnych rat układowych (w czerwcu i w grudniu) w łącznej wysokości ponad 1.041 tys. zł.***

***Nie przeszkodziło to jednak Spółce w osiągnięciu pokaźnego zysku bilansowego wynoszącego 1.155 tys. zł netto. Warto podkreślić, że kwota tego zysku jest ponad 3 razy większa niż kwota zysku wypracowanego przez Spółkę rok wcześniej (352,5 tys. zł). Dokładnie rzecz biorąc zysk netto LC S.A. w roku 2024 wzrósł aż o 327,66 % w porównaniu z zyskiem netto w roku 2023.***

***Niewątpliwie wzrost zysku wynikał m.in. ze znaczącego zwiększenia się przychodów ze sprzedaży.***

***Po dosyć dużym spadku przychodów ze sprzedaży, jaki odnotowała Spółka w roku 2023 (prawie 39 % w porównaniu do roku 2022), kolejny rok przyniósł wyraźny wzrost tego wskaźnika. Przychód netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w roku 2024 wyniósł bowiem 9.715 tys. zł i był wyższy o 28 %, w porównaniu z tym przychodem osiągniętym przez LC S.A. w roku 2023 (7.590 tys. zł).***

***Wydaje się jednak, że o skali wzrostu zysku Spółki osiągniętego w roku 2024 najbardziej zdecydowało duże zwiększenie się innego istotnego wskaźnika tj. zrealizowanej***

*marży ze sprzedaży, która wzrosła ponad dwukrotnie z poziomu 22,73 % w roku 2023 do 49,26 % w roku 2024 (tj. o ponad 26,5 %).*

*Poza tym, na uzyskanie dobrego wyniku finansowego w roku 2024, na pewno istotny wpływ miała też dokonana przez Spółkę w tym roku obrotowym transakcja sprzedaży należącej do LC S.A. nieruchomości przy ul. Przemysłowej 29 w Tarnowie.*

*Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym LC S.A. za rok 2024r. potwierdzają, że diametralna poprawa kondycji finansowej Spółki i ustabilizowanie jej sytuacji prawnej wynikające z zawarcia i zatwierdzenia układu z wierzycielami, zostały odpowiednio wykorzystane, o czym świadczy rosnący z roku na rok zysk Spółki, mimo obciążeń związanych z realizacją układu.*

*Co istotne, Spółce udało się powrócić na ścieżkę wzrostu przychodów ze sprzedaży, co w połączeniu ze zwielokrotnieniem wskaźnika marży ze sprzedaży daje dobre perspektywy na dalszy rozwój działalności Spółki w przyszłości.*

*Mimo utrzymywania się na rynkach krajowym i międzynarodowych sporej ilości niekorzystnych czynników takich jak ciągle wysoka inflacja, spadek inwestycji oraz produkcji mieszkaniowej, utrzymujące się wysokie ceny energii, niepewna sytuacja geopolityczna, mająca wpływ na handel międzynarodowy, związana z wojną na Ukrainie i konfliktem na Bliskim Wschodzie, niestabilne kursy walut, problemy z transportem morskim, rok 2024 można uznać za całkiem udany dla LC S.A.*

*Zdaniem Rady Nadzorczej, wypracowanie w takich okolicznościach zysku w wysokości ponad 1.15 mln. zł, potwierdza wyraźnie, że Zarząd kontynuuje i rozwija działania, które doprowadzą do zakończenia w roku 2025 realizacji układu zawartego z wierzycielami, a także zapewnią utrzymanie dobrej sytuacji finansowej Spółki oraz dalszy jej rozwój w przyszłości.*

*Dlatego też, Rada Nadzorcza, postanowiła pozytywnie ocenić działania Zarządu LC S.A. w roku 2024.*

*Oceniając system kontroli wewnętrznej Spółki oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, przy uwzględnieniu adekwatności i skuteczności tych stosowanych w Spółce systemów, a także audytu wewnętrznego wskazać należy, co następuje.*

*Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, w szczególności w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych realizowana jest w oparciu o wypracowane w Spółce procedury sporządzania, zatwierdzania i publikacji raportów okresowych, umożliwiające rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi emitenta, co zapewnia poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych jak i raportach okresowych.*

*Sprawozdania finansowe za rok 2024 sporządzane były przez służby finansowo – księgowe pod kontrolą osoby pełniącej funkcję Głównego Księgowego Spółki, przy czym ostateczna ich treść zatwierdzana była przez Zarząd Spółki.*

*Sprawozdania finansowe Spółki, począwszy od rocznego sprawozdania za rok 2008, są sporządzane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodo-*

wymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej („MSR”).

*W przypadku sprawozdań finansowych półrocznych oraz sprawozdań rocznych zatwierdzone przez Zarząd sprawozdania są weryfikowane przez niezależny podmiot uprawniony do dokonywania przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych, wybierany przez Radę Nadzorczą.*

*Rada dokonuje oceny audytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. Wyniki oceny Rada Nadzorczą zamieszcza w swoim sprawozdaniu rocznym.*

*Roczne sprawozdania finansowe Spółki są przedstawiane Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu LC S.A. w celu ich zatwierdzenia.*

*Należy również zaznaczyć, że od dnia 18.10.2017r. do chwili obecnej w Spółce działa odrębny komitet audytu, powołany zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, który wspiera Radę Nadzorczą m.in. poprzez monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej oraz skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego oraz kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej dokonujących przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych.*

*Rada Nadzorczą nadal pozytywnie, choć z pewnymi, analogicznymi jak w poprzednich latach zastrzeżeniami, ocenia stosowany w Spółce system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, który zdaniem Rady zapewnia wystarczający i adekwatny, do nadal stosunkowo niewielkiego rozmiaru i struktury Spółki, nadzór nad prawidłowością działań organów Spółki i wszystkich jej jednostek organizacyjnych, w szczególności służb finansowo – księgowych, a także zewnętrznej firmy, która prowadzi rachunkowość Spółki.*

*Mając na uwadze, nie tak dawne zakończenie postępowania upadłościowego dotyczącego Spółki, warto rozważyć opracowanie i wdrożenie dodatkowych systemów kontroli, mających na celu zabezpieczenie przed powtórzeniem się sytuacji, w której lawinowy wzrost wartości tzw. „złych długów” doprowadził do utraty płynności finansowej przez Spółkę, skutkującej koniecznością ogłoszenia jej upadłości.*

*Uwzględniając wciąż dosyć ograniczoną strukturę organizacyjną Spółki, liczebność i skład jej organów, ilość pracowników oraz rozmiar prowadzonej przez nią działalności, według Rady Nadzorczej, nadal niecelowym wydaje się jednak organizacyjne wydzielenie w Spółce funkcji audytu wewnętrznego czy też wdrożenie systemu compliance lub wprowadzenie sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem.*

*Dlatego też, aktualnie stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem zdaniem Rady Nadzorczej, wydają się być adekwatne i wystarczająco skuteczne, z uwagi na potrzeby LC S.A.*

*Rada Nadzorczą, w celu dokonania niniejszej oceny, szczegółowo przeanalizowała treść wszystkich raportów okresowych sporządzanych przez LC S.A. za rok 2024 roku (tj. raportów kwartalnych za I i III kwartał, raportu śródrocznego oraz raportu rocznego), a także treść sprawozdań biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego oraz badania rocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za 2024r. Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się też z odpowiednią dokumentacją finansowo - księgową Spółki. Uczestniczyli oni również w*

*kilku spotkaniach z Zarządem Spółki, a także z przedstawicielami firmy prowadzącej rachunkowość Spółki oraz z przedstawicielami firmy audytorskiej, która badała sprawozdania okresowe. Na spotkaniach tych Członkowie Rady Nadzorczej uzyskali dodatkowe wyjaśnienia, a także odpowiedzi na zadane przez nich pytania dotyczące sytuacji finansowej Spółki oraz stosowanych w Spółce mechanizmów kontrolnych.”*

#### **4. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania tych zasad – za rok 2024.**

Rada Nadzorcza, stosownie do zasady nr 2.11.4 zawartej w Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, a także w związku z regulacją zawartą w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 2) kodeksu spółek handlowych, postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „*Ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, dotyczących ich stosowania – za rok 2024.*”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

##### ***Uchwała nr 6***

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.  
w przedmiocie oceny stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego*

*Stosownie do regulacji § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie LC S.A. , w całym roku sprawozdawczym 2024 powinna stosować „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Giełdy z dnia 29 marca 2021r.*

*Zbiór tych nowych zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na oficjalnej stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych pod adresem:  
[https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/dobre\\_praktyki/DPSN21\\_BROSZURA\\_wersja\\_do\\_druku.pdf](https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/dobre_praktyki/DPSN21_BROSZURA_wersja_do_druku.pdf)*

*LC S.A. nie stosowała żadnych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym.*

*Raportem bieżącym EBI/1/2021 z dnia 06.08.2021r. Spółka przekazała do publicznej wiadomości informację o zasadach ładu korporacyjnego, których Emitent nie stosuje lub nie będzie stosował w całości lub w części*

*W okresie od dnia 01.01.2024r. do dnia 31.12.2024r. nie wystąpił żaden przypadek naruszenia przez Spółkę zasady/zasad ładu korporacyjnego, zawartych w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, co do których Spółka nie poinformowała, iż nie będą one przez nią stosowane w całości lub części lub, których stosowanie będzie ograniczone.*

*Stosownie do odpowiednich regulacji prawnych wynikających z Regulaminu Giełdy oraz, obowiązujących w chwili publikacji raportu rocznego za rok 2024, przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 70 ust. 6 pkt 5) Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów*

*papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. , zakres, w jakim Spółka odstąpiła – w sposób trwały - od stosowania zasad określonych w „Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, wskazany został w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część raportu rocznego za rok 2024.*

*Rada Nadzorcza przeanalizowała treść wskazanych wyżej przepisów, zbiorów zasad ładu korporacyjnego oraz raportów oraz wysłuchała szczegółowych wyjaśnień Zarządu Spółki dotyczących stosowania przez LC S.A. zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2024. Wiceprezes Zarządu odpowiedział też na kilka pytań członków Rady Nadzorczej dotyczących tej kwestii.*

*Uzyskane w ten sposób informacje zostały skonfrontowane z danymi pochodzącymi z innych dokumentów Spółki, w szczególności z dokumentacją finansowo – księgową oraz dokumentami dotyczącymi organów spółki, a także z treścią internetowej strony spółki.*

*Po przeprowadzeniu powyższych działań, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić stosowanie przez LC S.A. zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania w roku 2024, uznając, że obowiązujące Spółkę zasady ładu korporacyjnego były stosowane w prawidłowy i rzetelny sposób, podobnie jak wykonywanie obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania tych zasad.”*

## **5. Ocena realizacji przez Zarząd LC S.A. obowiązków, o których mowa w [art. 380<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2024**

Stosownie do regulacji z art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „Ocenę realizacji przez Zarząd LC S.A. obowiązków, o których mowa w [art. 380<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2024”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę o treści:

**„Uchwała nr 7**  
*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.*  
*w przedmiocie oceny realizacji obowiązków, o których mowa w [art. 380<sup>1</sup>](#) k.s.h.*

**„Ocena realizacji przez Zarząd LC S. A. obowiązków, o których mowa w [art. 380<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2024.”**

*Stosownie do regulacji z art. 380<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych, od dnia 13.10.2022r. Zarząd spółki akcyjnej ma obowiązek udzielenia Radzie Nadzorczej, na każdym jej posiedzeniu, lub niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności, bez dodatkowego wezwania, pisemnych informacji o:*

**1) uchwałach zarządu i ich przedmiocie;**

- 2) sytuacji spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki.

Jednakże, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 23 czerwca 2023r. podjęło uchwałę nr 15 o zmianie Statutu Spółki, na mocy której w paragrafie 24 Statutu Spółki dodany został ust. 5 o następującej treści: „W całości wyłączone zostają obowiązki informacyjne Zarządu dotyczące udzielania Radzie Nadzorczej informacji, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.”

Tym samym, zgodnie z regulacją art. 380<sup>1</sup> § 5 kodeksu spółek handlowych, Zarząd jest zwolniony z realizacji obowiązków informacyjnych o których mowa w § 1 i 2 ww. przepisu. Dlatego też Radzie Nadzorczej nie były przedstawiane przez Zarząd żadne pisemne, sformalizowane informacje dotyczące roku 2024 obejmujące okoliczności wskazane w art. 380<sup>1</sup> § 1 kodeksu spółek handlowych.

Pomimo, tego Prezes Zarządu, na bieżąco, choć tylko w ustnej formie informował Radę Nadzorczą lub jej Przewodniczącego o okolicznościach wskazanych w art. 380<sup>1</sup> § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić realizację przez Zarząd LC S.A. w roku 2024 obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych.”

## **6. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd LC S.A. informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych – za rok 2024**

Od dnia 13.10.2022r. Rada Nadzorcza jest zobowiązana dokonywać corocznej oceny, o której mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) kodeksu spółek handlowych.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „Ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez Zarząd LC S.A. informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych – za rok 2024.”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę o treści:

### **„Uchwała nr 8**

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.  
w przedmiocie oceny, o której mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) k.s.h.

**„Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd LC S.A. informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych – za rok 2024.”**

***Stosownie do regulacji z art. 382 § 3<sup>1</sup> pkt 4) kodeksu spółek handlowych, od dnia 13.10.2022r. Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku. Przedmiotem żądania Rady Nadzorczej mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązującą informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.***

**Ponieważ Zarząd LC S.A. niezwłocznie przekazywał Radzie Nadzorczej, na każde jej wezwanie, a także z własnej inicjatywy, wszelkie żądane informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące Spółki, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić sposób sporządzania i przekazywania przez Zarząd rodzaju dokumentów i danych.”**

**7. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku 2024 w trybie określonym w [art. 382<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych**

Zgodnie z przepisami, które weszły w życie 13.10.2022r. Rada Nadzorcza powinna w swoim rocznym sprawozdaniu powinna przedstawić informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku 2024 w trybie określonym w [art. 382<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „*Informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku 2024 w trybie określonym w [art. 382<sup>1</sup>](#) kodeksu spółek handlowych*”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

***„Uchwała nr 9  
Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.  
w przedmiocie informacji, o której mowa w art. 382 § § 3<sup>1</sup> pkt 5) k.s.h.***

***„Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku 2024 w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych”***

***Rada Nadzorcza LC S.A. informuję, iż w roku obrotowym 2024 nie zlecała żadnych badań w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych, a w związku z tym nie wystąpiło wynagrodzenie należne od Spółki z tytułu takich badań.***

## **8. Wniosek do WZA o pozytywne zaopiniowanie w drodze uchwały lub dyskusji Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024.**

Stosownie do zapisów art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej zwanej ustawą o ofercie publicznej) oraz regulacji art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw, a także § 5 ust. 3 Polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce, Rada Nadzorcza opracowała i przyjęła uchwałą nr 1 z dnia 04.04.2025r. Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024, przy czym jego treść w niewielkim zakresie została jeszcze sprostowana uchwałą nr 10 Rady Nadzorczej z dnia 14.05.2025r.

Sprawozdanie to zostało już przekazane do badania biegłemu rewidentowi, do czego zobowiązuje zapis art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej.

Zgodnie z art. 90g ust. 6 i 7 o ofercie publicznej, ww. sprawozdanie o wynagrodzeniach powinno zostać zaopiniowane przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w drodze podjęcia uchwały, a w przypadku spółek, w których wskaźniki w postaci sumy aktywów bilansu, poziomu przychodów ze sprzedaży oraz wysokości średniorocznego zatrudnienia nie są wysokie (tak jak w LC S.A.) poprzez przeprowadzenie dyskusji nad sprawozdaniem o wynagrodzeniach.

W związku z powyższym, Członkowie Rady Nadzorczej, postanowili podjąć uchwałę o następującej treści:

***„Uchwała nr 11***  
***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.***  
***w przedmiocie wniosku do WZA Spółki o zaopiniowanie***  
***Sprawozdania o wynagrodzeniach członków organów LC S.A. za rok 2024***

***Rada Nadzorcza LC S.A., zwraca się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o pozytywne zaopiniowanie w drodze uchwały lub dyskusji Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024, które zostało opracowane i przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 1 z dnia 04.04.2025r., a następnie skorygowane uchwałą nr 10 Rady Nadzorczej z dnia 14.05.2025r., w brzmieniu jak załącznik do uchwały nr 10 Rady Nadzorczej z dnia 14.05.2025r. ”***

## **9. Ocena pracy Rady Nadzorczej w roku 2024 wraz z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy LC S.A. o udzielenie absolutorium Członków Rady Nadzorczej.**

Rada Nadzorcza oceniając pozytywnie swoją pracę w roku 2024, postanowiła przyjąć „Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024”, o którym mowa w art. 382 § 3 pkt 3) kodeksu spółek handlowych, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

***Uchwała nr 12***

***Rady Nadzorczej LC S.A., podjęta w dniu 14.05.2025r.  
w przedmiocie przyjęcia treści Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2024 i  
przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wraz z wnioskiem o  
udzielenie absolutorium wszystkim członkom Rady***

***Rada Nadzorcza, stosownie do regulacji art. 382 § 3 pkt 3) kodeksu spółek handlowych przyjmuje i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy LC S.A. Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za rok obrotowy 2024, zawierające sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2024 oraz sprawozdanie z działalności Rady w roku 2024 obejmujące m.in. oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych w tym ocenę sytuacji Spółki w roku 2024, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli, a także ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2024 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały oraz wnosi o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2024r. – to jest:***

- Pani Małgorzacie Kostyrzewskiej,***
- Pani Monice Ogorzelec,***
- Panu Pawłowi Drwalowi,***
- Pani Paulinie Kostyrzewskiej,***
- Panu Michałowi Mrówce***

***absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2024 roku”***

***Załącznik do uchwały RN nr 12 z dnia 14.05.2025r. – „Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za roku obrotowy 2024”.***

**W imieniu Rady**

**Przewodniczący Rady Nadzorczej**

**Pan Paweł Drwal**