

LC
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie
Rady Nadzorczej
LC S.A.
za rok obrotowy 2025
obejmujące:

- sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2025 r. w tym, oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3¹ k.s.h.

Rada Nadzorcza LC S.A. (wcześniej działającej pod firmą AMPLI S.A.) stosownie do regulacji 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 § 3¹ kodeksu spółek handlowych.

I. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025.

1. Opinia w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025

W dniu 06.05.2025 roku Rada Nadzorcza LC S.A. przeprowadziła badanie przekazanych przez Zarząd Spółki:

- a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2025,
- b) sporządzonego przez Zarząd sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, obejmującego m.in.:
 - bilans Spółki sporządzony na dzień 31.12.2025 r., który wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 11.579 tys. zł,
 - rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2025 r. do 31.12.2025 r., który wykazuje zysk netto w kwocie 1.049 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 2025 przez Radę Nadzorczą LC S.A. uchwałą z dnia 21 czerwca 2024 r.

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025 zostało też przedstawione na dzisiejszym posiedzeniu przez Panią Romanę Pasionecką, będącego kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie w imieniu ww. firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza uzyskała także pozytywną rekomendację jej Komitetu Audytu, dotyczącą ww. sprawozdań oraz opinii biegłego rewidenta, zawartą w uchwale Komitetu z dnia 05.05.2026 r.

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 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku, jak również sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2025 roku.

Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok 2025, która zostanie potwierdzona uchwałą Rady Nadzorczej, stanowić będzie część raportu rocznego za rok 2025, 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
06.05.2026 r.
w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki
oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025

„Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego LC S.A. za 2025 r., Rada Nadzorcza ocenia, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2025, a także sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025 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 31.12.2025 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 2025, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 roku.”

2. Opinia w sprawie sposobu przeznaczenia zysku wypracowanego przez Spółkę w roku 2025.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu z dnia 06.05.2026 r. 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 2025 roku, którego dokładna wysokość wynosi 1.048 826,89 złotych netto przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki. Wiceprezes Zarządu odczytał też Radzie Nadzorczej uchwałę Zarządu z dnia 05.05.2026 r. obejmującą taki wniosek.

Następnie, Wiceprezes Zarządu, powtarzając i rozwijając uzasadnienie powyższego wniosku zawarte w ww. uchwale Zarządu, wskazał, iż Spółka nadal nie może sobie pozwolić na przeznaczenie nawet części zysku osiągniętego w roku 2025 na wypłatę dywidendy, ponieważ jej sytuacja finansowa, po niedawnym zakończeniu realizacji postanowień układu zawartego z wierzycielami w dniu 20.04.2022 r., wciąż nie jest zadowalająca

Przede wszystkim jednak potrzeba pozostawienia jak największej ilości środków pieniężnych w dyspozycji Spółki wynika z konieczności utrzymania wysokiego poziomu zapasów magazynowych, a nawet ich zwiększenia, w celu zabezpieczenia dostępu do towarów znajdujących się w ofercie Spółki w sytuacji potencjalnych i faktycznie już występujących ograniczeń w handlu międzynarodowym, w tym problemów z transportem morskim i lotniczym, spowodowanych m.in. przez konflikt na Bliskim Wschodzie, wojnę pomiędzy Ukrainą a Rosją oraz nieprzewidywalną politykę administracji USA.

Zwrócił on też uwagę, że zapewnienie odpowiednio dużych rezerw pieniężnych pozwoli zwiększyć bezpieczeństwo finansowe Spółki, co jest szczególnie ważne w przedłużającym się okresie niepewności w światowej gospodarce wynikającej z aktualnej sytuacji geopolitycznej.

Zaznaczył przy tym, iż szczególnie niepokojące są tu, spowodowane trwającą ciągle wojną USA i Izraela z Iranem, ograniczenia w dostępie do paliw kopalnych oraz gwałtowna zwyżka cen produktów ropopochodnych, co może doprowadzić do poważnego kryzysu energetycznego i globalnego wzrostu cen towarów i usług, w tym cen urządzeń importowanych przez Spółkę.

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 2025 r., którego dokładna wysokość wynosi 1.048 826,89 zł 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 06.05.2026r.

w przedmiocie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2025 r.

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 2025 poprzez przeznaczenie całości tego zysku w kwocie 1.048 826,89 złotych netto na kapitał zapasowy Spółki.”

3. Opinia w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2025 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając działania Zarządu w 2025r, w skład którego przez cały ten rok wchodził Pan Waldemar Madura – jako Prezes Zarządu oraz Pan Artur Kostyrzewski – jako Wiceprezes Zarządu, wnioskuję o udzielenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki absolutorium obydwu członkom Zarządu.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwały o treści:

LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026r.

w przedmiocie wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając przedłożone przez Zarząd sprawozdania za rok 2025, a także całokształt pracy Zarządu w tym roku obrotowym, 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 2025.”

„Uchwała nr 4

***Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
w przedmiocie wniosku o udzielenie absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki***

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając przedłożone przez Zarząd sprawozdania za rok 2025, a także całokształt pracy Zarządu w tym roku obrotowym, 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 2025.”

II. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku 2025r., w tym oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3¹ k.s.h.

1. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów.

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało za rok obrotowy 2025, który był pierwszym pełnym rokiem pracy X kadencji Rady Nadzorczej, powołanej uchwałą Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21.06.2024 r.

Przez cały ten rok tj. przez okres od 1.01.2025 r. do 15.01.2025 r. w skład Rady Nadzorczej LC S.A. wchodziły następujące osoby:

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

Funkcje Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki w tym okresie pełnił Pan Paweł Drwal.

W okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. 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 2025 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 2025, 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 2025, 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 2025, 60 % jej składu stanowiły kobiety a 40 % mężczyźni, w wieku od 31 do 65 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 2025 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 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku członkowie Rady Nadzorczej regularnie spotykali się ze sobą (w tym w ramach komitetu audytu) oraz z przedstawicielami Spółki, przy czym odbyło się 6 formalnych posiedzeń Rady Nadzorczej w pełnym składzie, na których podjęte zostały następujące uchwały:

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 21 stycznia 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o następującej treści:**

„Uchwała

Rady Nadzorczej LC S.A. w podjęta w dniu 21 stycznia 2025r.

Stosownie do regulacji art 379 § 1 k.s.h. oraz § 22 pkt c) Statutu Spółki Rada Nadzorcza upoważnia i deleguje Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Pawła Drwala do podpisania – jako przedstawiciel Rady Nadzorczej LC S.A. - aneksu do umowy najmu lokalu użytkowego składającego się z pomieszczeń znajdujących się w

budynku położonym w Tarnowie przy ul. Przemysłowej 27 w Tarnowie zawartej w dniu 08.09.2022 ze współwłaścicielami tego budynku tj. Arturem Kostyrzewskim i Waldemarem Madurą – jako współnikami spółki cywilnej KIM Nieruchomości A. Kostyrzewski W. Madura s.c. na mocy którego, począwszy od 01.02.2025r., łączna powierzchnia najmowanych przez LC S.A. pomieszczeń zwiększy się do 226 m², zaś stawka czynszu zwiększy się do kwoty 10.460 zł netto miesięcznie, przy czym stawka ta będzie obejmować również opłaty za wszystkie media oraz za sprzątanie.

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 12 marca 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

**Uchwała nr 1
Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 12.03.2025r.**

Rada Nadzorcza LC S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej, której powierzono przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r. 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 2
Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 12.03.2025r.**

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 01.01.2024r. do 31.12.2024r. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.*

**Uchwała nr 3
Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 12.03.2025r.**

Rada Nadzorcza LC S.A., dokonując okresowej oceny transakcji zawartych przez Spółkę z Podmiotami Powiązаныmi Spółki, postanawia uznać, że wszystkie transakcje wymienione w przygotowanym przez Zarząd Spółki zestawieniu obejmującym transakcje Spółki z jej Podmiotami Powiązаныmi z okresu od 01.01.2024r. do 31.12.2024r., zostały zawarte na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki.

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 4 kwietnia 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

**Uchwała nr 1
Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 04.04.2025r.**

1. *Rada Nadzorcza postanawia przyjąć opracowane przez Radę: SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LC S.A ZA ROK 2024 - o treści wskazanej w Załączniku do niniejszej uchwały.*
2. *Uchwała obowiązuje od dnia jej przyjęcia.*

*Załącznik do uchwały nr 1 Rady Nadzorczej LC S.A. z dnia 04.04.2025r. :
- „SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LC S.A ZA ROK 2024”*

**Uchwała nr 2
Rady Nadzorczej LC S.A. z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 04.04.2025r.**

1. *Rada Nadzorcza, zgodnie z rekomendacją przedstawioną przez Zarząd, uznaje iż aktualnie obowiązującą w LC S.A. Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej odpowiada aktualnym potrzebom i możliwościom Spółki dotyczącym zasad wyliczania i wysokości wynagrodzeń osób wchodzących w skład jej organów i nie wymaga ona istotnych zmian, a jedynie wprowadzenia kilku korekt związanych głównie ze zmianą firmy Spółki.*
2. *Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować przedstawiony przez Zarząd projekt nowej wersji Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej - o treści wskazanej w Załączniku do niniejszej uchwały.*
3. *Uchwała obowiązuje od dnia jej przyjęcia.*

*Załącznik do uchwały nr 2 Rady Nadzorczej LC S.A. z dnia 04.04.2025r. :
- Projekt Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A.*

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 14 maja 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej 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.”

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.”

„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 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 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 wnioskuje 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.”

„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 dość 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 – 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, 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 wystraszająco 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 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.”

„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*

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.”

„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^l](#) k.s.h.**

„Ocena realizacji przez Zarząd LC S. A. obowiązków, o których mowa w [art. 380^l](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2024.”

Stosownie do regulacji z [art. 380^l](#) 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. 380¹ § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.”

Tym samym, zgodnie z regulacją art. 380¹ § 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. 380¹ § 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. 380¹ § 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. 380¹](#) kodeksu spółek handlowych.”

„Uchwała nr 8

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.
w przedmiocie oceny, o której mowa w [art. 382 § 3¹ 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 § 3¹ 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 informację, 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 9

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 14.05.2025r.
w przedmiocie informacji, o której mowa w art. 382 § § 3¹ 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. 382¹ kodeksu spółek handlowych”

Rada Nadzorcza LC S.A. informuje, iż w roku obrotowym 2024 nie zlecała żadnych badań w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych, a w związku z tym nie wystąpiło wynagrodzenie należne od Spółki z tytułu takich badań.”

„Uchwała nr 10

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

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024.

1. Rada Nadzorcza LC S.A., postanawia skorygować treść Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024., stanowiącego załącznik do uchwały nr 1 Rady Nadzorczej LC S.A. z dnia 04.04.2025r. w ten sposób, że kwota: „1 169 tys. zł” podana w drugiej tabeli zamieszczonej w pkt 6 ww. sprawozdania jako zysk Spółki za rok 2024r. zostanie zastąpiona kwotą: „1.155 tys. zł”, zaś podany w tej samej tabeli wskaźnik zmiany tego zysku w okresie 2023-2024 w wysokości „332,10 %” zostanie zastąpiony wskaźnikiem „327,66 %”.

2. W związku z korektą opisaną w pkt 1, Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2024 otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszej uchwały.

Załącznik do uchwały nr 10 RN z dnia 14.05.2025r. - „SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LC S.A ZA ROK 2024”

„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. ”

„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 § 3¹ 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”.

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 30 września 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

„Uchwała nr 1

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 30.09.2025r.

w przedmiocie zmiany wysokości wynagrodzenia wypłacanego członkom Zarządu Spółki

- 1) *Rada Nadzorcza LC S.A. postanawia, że począwszy od dnia 1 października 2025r.*
 - a) *Panu Waldemarowi Madurze pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu LC S.A., na podstawie umowy o pracę, będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w kwocie 16.500,00 zł brutto, która to kwota została ustalona przy uwzględnieniu:*
 - sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. sprawozdaniu finansowym za rok 2024, a także w*

- sprawozdaniu finansowym za I półrocze roku 2025, jak również aktualnej sytuacji Spółki,*
- *dużego 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.*
- b) *Panu Arturowi Kostyrzewskiemu – pełniącemu funkcje Wiceprezesa Zarządu Spółki, na podstawie umowy o pracę będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w kwocie 16.500,00 zł brutto, która to kwota została ustalona przy uwzględnieniu:*
- *sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, a także w sprawozdaniu finansowym za I półrocze roku 2025, jak również aktualnej sytuacji Spółki,*
 - *dużego nakładu pracy, szerokiego zakresu obowiązków i odpowiedzialności związanych z wykonywaniem funkcji Wiceprezesa Zarządu, niemal identycznego z zakresem obowiązków i odpowiedzialnością Prezesa Zarząd, a także wysokich kompetencji i wieloletniego doświadczenia zawodowego Pana Artura Kostrzewskiego, pełniącego aktualnie funkcję Wiceprezesa Zarządu.*
- 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) *Pomimo zakończenia realizacji układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022r. i pomimo, iż ostatnie zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024 wykazuje zysk, sytuacja finansowa spółki ciągle nie jest zadowalająca, w związku z czym członkowie Zarządu nadal nie będą otrzymywać żadnych innych niż wynagrodzenie stałe składników wynagrodzenia, w szczególności wynagrodzenia zmiennego, przynajmniej do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2025.*

„Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej LC S.A. w podjęta w dniu 30.09.2025r

w przedmiocie wyznaczenia członka Rady Nadzorczej, który w imieniu Rady podpisze aneksy do umów o pracę zawartych z członkami Zarządu LC S.A. przewidujące podwyższenie wysokości wynagrodzenia

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.:

- aneksów do umowy o pracę zawartej z Panem Waldemarem Madurą – Prezesem Zarządu LC S.A. oraz do umowy o pracę z Panem Arturem Kostyrzewskim – Wiceprezesem Zarządu LC S.A. przewidujących, że wynagrodzenie Prezesa i Wiceprezesa Zarządu LC S.A., od dnia 01.10.2025r., wzrośnie do kwoty 16.500 zł, zgodnie z uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej LC S.A. podjętą w dniu 30.09.2025r.

*** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 8 grudnia 2025 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:**

„Uchwała nr 1

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 08.12.2025r.

w przedmiocie zmiany wysokości wynagrodzenia wypłacanego członkom Zarządu Spółki

- 4) Rada Nadzorcza LC S.A. postanawia, że począwszy od dnia 1 stycznia 2026r.
- b) Panu Waldemarowi Madurze pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu LC S.A., na podstawie umowy o pracę, będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w kwocie 18.000,00 zł brutto, która to kwota została ustalona przy uwzględnieniu:
- sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. sprawozdaniu finansowym za rok 2024, a także w sprawozdaniu finansowym za III kwartał roku 2025, jak również aktualnej sytuacji Spółki,
 - dużego 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.
- b) Panu Arturowi Kostyrzewskiemu – pełniącemu funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki, na podstawie umowy o pracę będzie wypłacane miesięczne wynagrodzenie stałe (podstawowe) w kwocie 18.000,00 zł brutto, która to kwota została ustalona przy uwzględnieniu:
- sytuacji finansowej Spółki przedstawionej w ostatnim, zatwierdzonym rocznym sprawozdaniu finansowym tj. w sprawozdaniu finansowym za rok 2024, a także w sprawozdaniu finansowym za III kwartał roku 2025, jak również aktualnej sytuacji Spółki,
 - dużego nakładu pracy, szerokiego zakresu obowiązków i odpowiedzialności związanych z wykonywaniem funkcji Wiceprezesa Zarządu, niemal identycznego z zakresem obowiązków i odpowiedzialnością Prezesa Zarząd, a także wysokich kompetencji i wieloletniego doświadczenia zawodowego Pana Artura Kostrzewskiego, pełniącego aktualnie funkcję Wiceprezesa Zarządu.
- 5) 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.

„Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej LC S.A. w podjęta w dniu 08.12.2025r

w przedmiocie wyznaczenia członka Rady Nadzorczej, który w imieniu Rady podpisze aneksy do umów o pracę zawartych z członkami Zarządu LC S.A. przewidujące podwyższenie wysokości wynagrodzenia

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.:

- aneksów do umowy o pracę zawartej z Panem Waldemarem Madurą – Prezesem Zarządu LC S.A. oraz do umowy o pracę z Panem Arturem Kostyrzewskim – Wiceprezesem Zarządu LC S.A. przewidujących, że wynagrodzenie Prezesa i Wiceprezesa Zarządu LC S.A., od dnia 01.01.2026r., wzrośnie do kwoty 18.000 zł, zgodnie z uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej LC S.A. podjętą w dniu 08.12.2025r.

Ponadto, wskazać należy, że w okresie od dnia 01.01.2025 r.. do dnia 31.12.2025 r. odbyły się dwa posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.

* Na posiedzeniu z dnia 13.05.2025 r., Komitet Audytu podjął uchwały o następującej treści:

**Uchwała nr 1
Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LC S.A.
podjęta w dniu 13.05.2025r.**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej LC S.A. postanawia zarekomendować Radzie Nadzorczej, by pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2024 oraz zawnioskowała 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 2024;*
- sprawozdanie Zarządu z działalności LC S.A. obrazuje prawdziwy i rzetelny stan Spółki w roku 2024;*
- nie zgłaszając zastrzeżeń do sposobu sporządzenia sprawozdania za 2024 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 13.05.2025r.**

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.”

* Na posiedzeniu z dnia 05.12.2025 r., Komitet Audytu nie podjął żadnej uchwały.

3. Ocena sytuacji Spółki w roku 2025, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Rada Nadzorcza, stosownie do zapisów art. 382 § 3¹ 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 2025r, 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 06.05.2026 r.
w przedmiocie oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2025

Rada Nadzorcza LC S.A. przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2025, w tym ocenę systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.” o następującej treści:

Rok 2025 był rokiem, w którym Spółce udało się z powodzeniem zakończyć realizację postanowień układu zawartego z wierzycielami w dniu 22.04.2022 r. i zatwierdzonego postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie z dnia 20.05.2022 r. W czerwcu 2025 r. LC S.A. dokonała bowiem wpłat składających się na ostatnią, VI ratę układową w łącznej wysokości prawie 193 tys. zł., zaś we wrześniu 2025 r. Sąd Rejonowy w Tarnowie wydał postanowienie o stwierdzeniu wykonania układu przez Spółkę, które to postanowienie uprawomocniło się w październiku 2025 r.

Pomimo, występującego jeszcze w roku 2025 obciążenia związanego z realizacją ww. układu, Spółka wypracowała w tym roku zysk bilansowy wynoszący 1.049 tys. zł netto.

Zysk ten był co prawda niższy o 106 tys. niż zysk osiągnięty w roku 2024 (1.155 tys. zł), a więc spadł on o prawie 9,2 %. Jednak fakt, że już drugi rok z rzędu kwota zysku netto wyraźnie przekracza 1 mln zł, daje powody do zadowolenia i świadczy o trwałej tendencji wzrostowej, jeśli chodzi o dochodowość Spółki.

Utrzymanie wysokiego zysku w dużej mierze wynikało z bardzo dynamicznego wzrostu przychodów ze sprzedaży jaki wystąpił w roku 2025.

To kolejny rok bardzo istotnego zwiększenia się tego parametru z poziomu 9.715 tys. zł w roku 2024 do poziomu 14 193 tys. zł w roku 2025 tj. o 4.478 tys. zł, co daje ponad 46 procentowy progres. Utrzymana więc została, a nawet znacząco zwiększona, dynamika wzrostu tego wskaźnika, który w porównaniu z rokiem 2023 (7.590 tys. zł) urósł niemal 2 krotnie.

Poważnemu, bo ponad 9 procentowemu, zwiększeniu uległa również marża uzyskana ze sprzedaży (z 49,26 % w 2024 r. do 58,56 % w 2025 r.), co też istotnie wpłynęło na uzyskanie dobrego wyniku finansowego przez Spółkę.

Jak wydać z danych zawartych w sprawozdaniu finansowym LC S.A. za rok 2025 r., ogromna poprawa kondycji finansowej Spółki i potwierdzenie ustabilizowania jej sytuacji prawnej dzięki zawarciu i zatwierdzeniu układu z wierzycielami oraz zakończeniu jego realizacji, zostały należycie wykorzystane, o czym świadczy zysk Spółki, który już od 2 lat osiąga poziom powyżej 1 mln. zł netto, mimo że w latach tych występowały jeszcze obciążenia związanych z realizacją układu.

Utrzymujący się od kilku lat dynamiczny wzrost przychodów ze sprzedaży, a także coraz lepsze wskaźniki marży, pozwalają mieć nadzieję, że Spółka w sposób trwały powróciła na ścieżkę rentowności i rozwoju.

Co warto zaznaczyć, wskazany wyżej całkiem pokaźny zysk za rok 2025, Spółce udało się osiągnąć, choć na rynkach krajowym i międzynarodowych nadal występowało dużo niekorzystnych czynników takich jak stagnacja na rynku OZE, spadki w budownictwie, zwłaszcza mieszkaniowym, utrzymujące się wysokie ceny energii, niepewna sytuacja geopolityczna, związana z wojną na Ukrainie oraz konfliktem na Bliskim Wschodzie, mająca wpływ na handel międzynarodowy, w szczególności na zapewnienie niezakłóconych łańcuchów dostaw.

Dlatego, zdaniem Rady Nadzorczej, wypracowanie w takich okolicznościach zysku w wysokości ponad 1 mln. zł, opartego głównie na sprzedaży towarów, świadczy dobitnie o tym, że kierownictwo Spółki kontynuuje i rozwija działania, które doprowadziły do zakończenia w roku 2025 realizacji układu zawartego z wierzycielami, i które powinny też zapewnić 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 2025.

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 2025 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 18.10.2017 r. 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 wciąż 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, ciągle do rozważenia pozostaje 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. Sądząc z wykazywanego na koniec roku 2025 r. stanu należności pozostałych do uregulowania, nie wymagającego tworzenia odpisów oraz ilości spraw sądowych dotyczących tych należności, wydaje się, że kwestia ta pozostaje pod należytą kontrolą Spółki, w szczególności jej służb windykacyjnych.

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 wystraszająco 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 2025 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 2025 r. Rada Nadzorcza uzyskała także pozytywną rekomendację jej Komitetu Audytu, dotyczącą ww. sprawozdań oraz opinii biegłego rewidenta, zawartą w uchwale Komitetu z dnia 05.05.2026 r. 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 2025.

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 § 3¹ 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 2025.*”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

Uchwała nr 6

*Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
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 2025 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*

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

Raportem bieżącym EBI/1/2021 z dnia 06.08.2021 r. 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 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. nie dochodziło do 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, z wyjątkiem jednego przypadku.

W raporcie bieżącym nr 6/2025/EBI z dnia 12.06.2025 r. Spółka poinformowała bowiem incydentalnym przypadku naruszenia przez Spółkę zasady ładu korporacyjnego zawartej w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” tj. zasady 4.14, co do której Spółka poinformowała w ww. raporcie EBI/1/2021, iż będzie ona przez nią

stosowana. W raporcie z dnia 12.06.2025 r., w szczegółowy sposób wyjaśnione zostały okoliczności i przyczyny tego naruszenia, a także sposób przeciwdziałania wystąpieniu takiemu naruszeniu w przyszłości.

Stosownie do odpowiednich regulacji prawnych wynikających z Regulaminu Giełdy oraz, obowiązujących w chwili publikacji raportu rocznego za rok 2025, przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 72 ust. 7 pkt 5) Rozporządzenia 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 6 czerwca 2025r., zakres, w jakim Spółka odstąpiła – w sposób trwały - od stosowania zasad określonych w „Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, wskazany też został w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część raportu rocznego za rok 2025.

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 2025. 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 2025, uznając, że obowiązujące Spółkę zasady ładu korporacyjnego były stosowane w prawidłowy i rzetelny sposób (z jednym, opisanym wyżej wyjątkiem, który został odpowiednio zgłoszony i wyjaśniony), podobnie jak wykonywanie obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania tych zasad.”

5. Ocena realizacji przez Zarząd LC S.A. obowiązków, o których mowa w [art. 380¹](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2025

Stosownie do regulacji z art. 382 § 3¹ 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. 380¹](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2025”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 7

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
w przedmiocie oceny realizacji obowiązków, o których mowa w [art. 380¹](#) k.s.h.

„Ocena realizacji przez Zarząd LC S. A. obowiązków, o których mowa w [art. 380¹](#) kodeksu spółek handlowych – za rok 2025.”

Stosownie do regulacji z art. 380¹ 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) postępowaniach 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 2023 r. 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. 380¹ § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.”

Tym samym, zgodnie z regulacją art. 380¹ § 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 2025 obejmujące okoliczności wskazane w art. 380¹ § 1 kodeksu spółek handlowych.

Pomimo, tego Członkowie Zarządu, na bieżąco, choć zwykle tylko w ustnej formie informowali Radę Nadzorczą lub jej Przewodniczącego o okolicznościach wskazanych w art. 380¹ § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić realizację przez Zarząd LC S.A. w roku 2025 obowiązków, o których mowa w [art. 380¹](#) 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 2025

Od dnia 13.10.2022 r. Rada Nadzorcza jest zobowiązana dokonywać corocznej oceny, o której mowa w art. 382 § 3¹ 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 2025.”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 8

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
w przedmiocie oceny, o której mowa w art. 382 § 3¹ 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 2025.”

Stosownie do regulacji z art. 382 § 3¹ pkt 4) kodeksu spółek handlowych, od dnia 13.10.2022 r. 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.”

7. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku 2025 w trybie określonym w [art. 382¹](#) kodeksu spółek handlowych

Zgodnie z przepisami, które weszły w życie 13.10.2022 r. 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. 382¹](#) 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 2025 w trybie określonym w [art. 382¹](#) kodeksu spółek handlowych”

Wobec powyższego Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała nr 9

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
w przedmiocie informacji, o której mowa w art. 382 § § 3¹ pkt 5) k.s.h.

„Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku 2025 w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych”

Rada Nadzorcza LC S.A. informuję, iż w roku obrotowym 2025 nie zlecała żadnych badań w trybie określonym w art. 382¹ 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 2025.

Stosując się 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. 2 i 3 Polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce, Rada Nadzorcza opracowała i przyjęła uchwałą nr 1 z dnia 20.04.2026r. Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2025.

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 10

Rady Nadzorczej LC S.A. podjęta w dniu 06.05.2026 r.
w przedmiocie wniosku do WZA Spółki o zaopiniowanie
Sprawozdania o wynagrodzeniach członków organów LC S.A. za rok 2025

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 2025 opracowanego i przyjętego przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 20.04.2026 r.”

9. Ocena pracy Rady Nadzorczej w roku 2025 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 2025, postanowiła przyjąć „Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za rok 2025”, 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 11

Rady Nadzorczej LC S.A., podjęta w dniu 06.05.2026 r.

w przedmiocie przyjęcia treści Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2025 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 2025, zawierające sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025 oraz sprawozdanie z działalności Rady w roku 2025 obejmujące m.in. oceny i informacje, o których mowa w art. 382 § 3^l kodeksu spółek handlowych w tym ocenę sytuacji Spółki w roku 2025, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli, a także ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2025 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 2025r. – to jest:

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

absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2025 roku”

Załącznik do uchwały RN nr 11 z dnia 06.05.2026 r. – „Sprawozdanie Rady Nadzorczej LC S.A. za roku obrotowy 2025”.

W imieniu Rady

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Paweł Drwał