

## SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ FARM INNOVATIONS S.A.

--- 2023 R. ---

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej: „Rada Nadzorcza”) Farm Innovations S.A. wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0001009538 (dalej: „Spółka”) zostało sporządzone zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 i art. 382 § 3<sup>1</sup> ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (z późn. zm.) (dalej: „KSH”). Sprawozdanie dotyczy roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2023 r.

### 1. Wyniki ocen, o których mowa w art. 382 § 3 pkt 1 i 2 KSH

Rada Nadzorcza zapoznała się z dokumentami Spółki dotyczącymi roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2023 r. obejmującymi:

- sprawozdanie z działalności,
- sprawozdanie finansowe,
- sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego,
- wniosek Zarządu dotyczący proponowanego sposobu podziału zysku.

Według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej:

- roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy,
- sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka,
- wyżej wskazane sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie z Zarządu z działalności oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również wniosek Zarządu, aby osiągnięty w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 r. zysk w wysokości 952.204,60 zł został przeznaczony na kapitał zapasowy.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 r.,
- podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia całego zysku Spółki osiągniętego w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 r. w kwocie 952.204,60 zł na kapitał zapasowy Spółki.

### 2. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki. Swoją ocenę Rada Nadzorcza opiera głównie na sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023 (przy czym sprawozdanie z działalności obejmuje opis zdarzeń i okoliczności również w 2024 r., do dnia jego sporządzenia). Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również kierunek rozwoju Spółki, przy czym przyszłych efektów Rada Nadzorcza nie jest w stanie precyzyjnie oszacować. Rozwojowi temu towarzyszy zbiór ryzyk – zostały one opisane przez Zarząd w sprawozdaniu z działalności. W ocenie Rady Nadzorczej analiza czynników ryzyka została przygotowana rzetelnie. Spółka prowadzi działalność w sposób optymalny pod kątem zarządzania ryzykiem, przy czym należy mieć na uwadze, że wczesny etap jej rozwoju wciąż wymaga podejmowania ryzyk większych niż w przypadku rozwiniętego podmiotu o ustabilizowanej bazie kontrahentów i stałych przychodach pozwalających osiągać regularne zyski.

W Spółce nie wyodrębniono jednostek odpowiedzialnych za audyt wewnętrzny, compliance, ład korporacyjny ani też nie zostały przyjęte dokumenty dedykowane tym obszarom. W ocenie Rady Nadzorczej nie jest to wymagane dla Spółki ze względu na jej wielkość i skalę działalności. Sprawy Spółki prowadzi doświadczony i kompetentny Prezes Zarządu, a określony w powszechnie obowiązujących przepisach nadzór prowadzi Rada Nadzorcza.

**3. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> KSH**

Zarząd wywiązuje się (i wywiązywał w całym 2023 r.) z obowiązków, o których mowa art. 380<sup>1</sup> KSH, mając na uwadze art. 380<sup>1</sup> § 5 KSH w związku z § 19 ust. 4 statutu Spółki, który brzmi następująco: „Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, na każde wezwanie Rady Nadzorczej, udzielić Radzie Nadzorczej wszelkich informacji w zakresie przewidzianym w powszechnie obowiązujących przepisach. Wyłącza się obowiązki Zarządu do udzielania Radzie Nadzorczej informacji bez dodatkowego wezwania”. W związku z tym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd wskazanych obowiązków.

**4. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH**

Na każdy wniosek / każde pytanie Rady Nadzorczej Zarząd niezwłocznie udziela szczegółowych odpowiedzi i informacji. Rada Nadzorcza nie ma w tym obszarze żadnych zastrzeżeń i pozytywnie ocenia wypełnianie przez Zarząd obowiązków wynikających z art. 382 § 4 KSH.

**5. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> KSH**

Rada Nadzorcza nie zlecała badań, o których mowa w art. 382<sup>1</sup> KSH.

---

*Krzysztof Kłysz*  
*Przewodniczący Rady Nadzorczej*  
*Farm Innovations S.A.*