

Uchwała Nr 22/2025

Rady Nadzorczej
„MERCOR” Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku
(dalej: „Spółka”)
z dnia 30 lipca 2025 r.

w sprawie: oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., zawierającego sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r.

§ 1

1. Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 1) w zw. z art. 395 § 2 k.s.h, § 12 ust. 2 lit. c)-d) Statutu Spółki oraz § 72 ust. 1 pkt 16) i § 71 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 r., w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 755) – (dalej: „**Rozporządzenie**”), Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z:
 - a) jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki,
 - b) skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.,
 - c) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., zawierającym sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.,
 - d) sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki,
 - e) sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A.,
 - f) sprawozdaniem biegłego rewidenta z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. –za rok obrotowy zakończony w dniu 31 marca 2025 r., stwierdza, że w jej ocenie jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., zawierające sprawozdanie zrównoważonego rozwoju – za wskazany okres, zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, oraz że dane te przedstawiają rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej oraz finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., w tym wyniku finansowego za wskazany rok obrotowy, ponadto są zgodne z wpływającymi na formę oraz treść przepisami prawa, które regulują sporządzanie sprawozdań, jak również zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

2. W związku z ust. 1 powyżej, Rada Nadzorcza ocenia, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r., są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.
3. Uznaje się, że informacje przedstawione w sprawozdaniu zrównoważonego rozwoju są kompletne, zrozumiałe i przedstawione w sposób rzetelny, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym dyrektywą CSRD i Rozporządzeniem delegowanym Komisji Europejskiej.
4. Rada Nadzorcza dokonała stwierdzenia oraz oceny, o których mowa powyżej, na podstawie danych i informacji objętych rocznymi sprawozdaniami finansowymi (jednostkowym i skonsolidowanym) oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., zawierającym sprawozdanie zrównoważonego rozwoju – za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r., jak również na podstawie danych i informacji przekazanych przez Zarząd Spółki oraz przedstawicieli firmy audytorskiej (Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie), w tym kluczowego biegłego rewidenta oraz pozytywnej Rekomendacji Komitetu Audytu z dnia 30 lipca 2025 r. dotyczącej oceny rocznych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. – za rok obrotowy zakończony w dniu 31 marca 2025 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.