

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ FARM INNOVATIONS S.A.

--- 2024 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 § 3¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (z późn. zm.) (**dalej: „KSH”**). Sprawozdanie dotyczy roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2024 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 2024 r. obejmującymi:

- sprawozdanie z działalności,
- sprawozdanie finansowe,
- sprawozdanie firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego,
- wniosek Zarządu w zakresie proponowanego sposobu pokrycia straty.

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 2024 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również wniosek Zarządu, aby osiągnięta w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r. strata w wysokości -1.655.846,43 zł została w całości pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

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

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r.,
- podjęcie uchwały w sprawie pokrycia całej straty osiągniętej przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 r. w kwocie -1.655.846,43 zł z kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza zwraca się również do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu i wszystkim członkom Rady Nadzorczej pełniącym swoje funkcje w 2024 r.

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

W 2024 r. Spółka osiągnęła stratę netto, jednak wysokość kapitału zapasowego pozwala na pełne jej pokrycie. W ocenie Rady Nadzorczej potencjał rozwoju Spółki i poprawy jej wyników finansowych jest duży, co zostało zaprezentowane w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki. Na lipiec 2025 r. planowane jest Walne Zgromadzenie Spółki, które ma podjąć m.in. uchwałę o emisji nie więcej niż 212.500 akcji serii C (aktualnie na kapitał zakładowy Spółki, bez akcji serii C, składa się 1.251.280 akcji), które mają być oferowane potencjalnym inwestorom we współpracy z dwoma podmiotami posiadającymi wysokie kompetencje i doświadczenie na rynku kapitałowym, w tym z firmą inwestycyjną (domem

maklerskim). Cena emisyjna akcji serii C nie jest znana na moment przyjęcia niniejszego sprawozdania – do jej ustalenia ma zostać upoważniony Zarząd Spółki. Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki oraz przede wszystkim kierunek i potencjał jej rozwoju, przy czym przyszłych efektów Rada Nadzorcza nie jest w stanie precyzyjnie oszacować. Rozwojowi 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 znajduje się ona na etapie rozwoju, w którym wciąż wymagane jest podejmowanie 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, który w razie potrzeby współpracuje z kompetentną kancelarią prawną, a określony w powszechnie obowiązujących przepisach nadzór prowadzi Rada Nadzorcza.

3. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH

Zarząd wywiązuje się (i wywiązywał w całym 2024 r.) z obowiązków, o których mowa art. 380¹ KSH, mając na uwadze art. 380¹ § 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”. 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. 382¹ KSH

Rada Nadzorcza nie zlecała badań, o których mowa w art. 382¹ KSH.

Mariusz Muszyński
Przewodniczący Rady Nadzorczej
Farm Innovations S.A.