

Rada Nadzorcza Relpol S.A.

OCENA RADY NADZORCZEJ DOTYCZĄCA JEDNOSTKOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2025 ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ RELPOL W 2025 ROKU, W ZAKRESIE ICH ZGODNOŚCI KSIĘGAMI RACHUNKOWYMI, DOKUMENTAMI, JAK I ZE STANEM FAKTYCZNYM.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Relpol S.A. oświadcza, że w ramach wykonywania swoich obowiązków i w zakresie swoich kompetencji nadzorowała proces sporządzania sprawozdań finansowych za rok obrotowy zakończony 31.12.2025 r., a w szczególności:

- Jednostkowego sprawozdania finansowego Relpol S.A.,
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Relpol,
- Sprawozdania Zarządu z działalności Relpol S.A. i Grupy kapitałowej Relpol.

W ocenie Rady Nadzorczej powyższe sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Są one zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz stanem faktycznym i rzetelnie przedstawiają wszystkie istotne informacje niezbędne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy kapitałowej Relpol na dzień 31.12.2025 r.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny informacji zawartych w sprawozdaniu zrównoważonego rozwoju pod kątem ich zgodności z wymogami właściwych przepisów.

Powyższej oceny Rada Nadzorcza dokonała na podstawie:

1. Własnej analizy sporządzonych przez Zarząd Jednostkowego sprawozdania finansowego Relpol S.A. i Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Relpol za rok 2025 obejmujących:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej Relpol S.A. na dzień 31.12.2025 r.,
 - b) rachunek zysków i strat Relpol S.A. za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - c) sprawozdanie z całkowitych dochodów Relpol S.A. za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Relpol S.A. za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - e) sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych Relpol S.A. za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - f) przyjęte zasady rachunkowości i informacje objaśniające do sprawozdania finansowego Relpol S.A.,
 - g) sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy kapitałowej Relpol na dzień 31.12.2025 r.,
 - h) rachunek zysków i strat Grupy kapitałowej Relpol za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - i) sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy kapitałowej Relpol za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - j) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy kapitałowej Relpol za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - k) sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych Grupy kapitałowej Relpol za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
 - l) przyjęte zasady rachunkowości i informacje objaśniające do Sprawozdania finansowego Grupy kapitałowej Relpol,
2. Własnej analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Relpol S.A. i Grupy kapitałowej Relpol za rok 2025, wraz ze Sprawozdawczością zrównoważonego rozwoju za rok 2025.

3. Rekomendacji Komitetu Audytu.
4. Sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu oraz informacji uzyskanych od audytora.
5. Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Relpol S.A. i sprawozdania skonsolidowanego Grupy kapitałowej Relpol za rok 2025.
6. Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Relpol S.A. i Grupy kapitałowej Relpol za rok 2025.
7. Dodatkowych informacji uzyskanych od audytorów, Zarządu i przedstawicieli Spółki.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

1. Adam Ambroziak
2. Agnieszka Trompka
3. Ewa Górską
4. Piotr Osiński
5. Zbigniew Derdziuk