

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej**  
**GOBARTO S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**za rok 2024**

[podstawa prawna: art. 382 § 3 pkt. 3) oraz § 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, pkt. 2.11. zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”]

**I. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2024**

W okresie od dnia 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Andrzej Goździkowski	<u>Przewodniczący Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 7/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Włodzimierz Bartkowski	<u>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 8/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Robert Bednarski	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 12/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku. Członek niezależny*.
Aleksander Koźlakiewicz	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 9/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Andrzej Śliwiński	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 10/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Ryszard Ceranowicz	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 11/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Zbigniew Natkański	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 27/26/05/2021 z dnia 26 maja 2021 roku. Członek niezależny*.

*\*członek niezależny - członek Rady Nadzorczej spełniający kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz nie mający rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.*

Działania Rady Nadzorczej wspomagane były przez kolegialny organ doradczy i opiniotwórczy, powołany spośród jej członków w postaci Komitetu Audytu. W roku 2024 nie funkcjonowały inne komitety.

W roku 2024 Komitet Audytu funkcjonował w następującym składzie:

1. **Robert Bednarski** – Przewodniczący Komitetu, spełniający kryteria niezależności, posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości zdobyte podczas studiów w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie, licznych szkoleniach oraz pracy zawodowej w spółkach kapitałowych na stanowiskach odpowiedzialnych za obszar ekonomiczno – finansowy;
2. **Włodzimierz Bartkowski** – Członek Komitetu, posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, zdobyte podczas wieloletniej pracy w branży związanej z produkcją rolno-spożywczą;
3. **Zbigniew Natkański** – Członek Komitetu, członek Komitetu spełniający kryteria niezależności.

W powyższym składzie Komitet Audytu funkcjonuje od 25 kwietnia 2018 roku. W dniu 23 czerwca 2021 roku, zgodnie z § 2 ust. 1 Regulaminu Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uchwałami numer 3/23/06/2021, 4/23/06/2021 i 5/23/06/2021 powołała dotychczasowych, wyżej wymienionych, członków Komitetu w jego skład na kolejną kadencję i powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu Panu Robertowi Bednarskiemu.

Spółka obecnie nie posiada Polityki różnorodności wobec zarządu i rady nadzorczej, która określałaby cele i kryteria różnorodności. Pomimo tego do Rady Nadzorczej powołane zostały osoby o różnych kierunkach wykształcenia, posiadające specjalistyczną wiedzę branżową, wiedzę z zakresu finansów i rachunkowości oraz wiedzę prawniczą, a także osoby o różnorodnym doświadczeniu zawodowym, przez co zapewniona została różnorodność w głównych obszarach.

Wobec braku Polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej nie jest możliwe przedstawienie informacji na temat stopnia jej realizacji.

## **II. Działalność Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2024**

We wskazanym wyżej okresie Rada Nadzorcza odbyła 11 (jedenaście) posiedzeń:

<b>GOBARTO S.A.</b> <b>Posiedzenia Rady Nadzorczej</b> <b>w roku 2024</b>	
1	31. stycznia 2024
2	21. lutego 2024
3	20. marca 2024
4	24. kwietnia 2024
5	23. maja 2024
6	19. czerwca 2024
7	30. sierpnia 2024
8	25. września 2024
9	23. października 2024
10	20. listopada 2024
11	18. grudnia 2024

W posiedzeniach brali udział członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki, a także zaproszeni goście.

Sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, Rada Nadzorcza objęła zakresem swojego zainteresowania następujące kwestie:

**Rada Nadzorcza GOBARTO SA z/s w Warszawie**  
**załącznik do Uchwały nr 5.../23/04/2025 z dnia 23 kwietnia 2025 r.**

1. powołanie członków zarządu VIII kadencji;
2. wybór podmiotu do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;
3. określenie celu finansowego na rok 2025;
4. zatwierdzenie budżetu Gobarto S.A. na rok 2025;
5. ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2023 rok;
6. przyjęcie sprawozdania dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gobarto S.A. z wyników dokonanej przez Radę Nadzorczą Gobarto S.A. oceny sprawozdania finansowego Gobarto S.A. za rok obrotowy 2023, sprawozdania zarządu z działalności Gobarto S.A. i Grupy Kapitałowej Gobarto za rok obrotowy 2023 oraz wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku; wniosku o udzielenie absolutorium członkom Zarządu;
7. przyjęcie Sprawozdania Komitetu Audytu z działania w roku obrotowym 2023;
8. przyjęcie Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2023 wraz z oceną sytuacji Spółki;
9. zaopiniowanie spraw oraz projektów uchwał przewidzianych na Walne Zgromadzenia Gobarto S.A.;
10. przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku
11. ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Podczas wskazanych powyżej posiedzeń Rada Nadzorcza podjęła 38 (trzydzieści osiem) uchwał:

Lp.	Data	Nr uchwały	Uchwała w sprawie:
1	31/01/2024	1/31/01/2023	przyjęcia porządku obrad
2	31/01/2024	2/31/01/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 20 grudnia 2023 roku
3	21/02/2024	1/21/02/2024	przyjęcia porządku obrad
4	21/02/2024	2/21/02/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 31 stycznia 2024 roku
5	21/02/2024	3/21/02/2024	powołania członka zarządu VIII kadencji w randze prezesa zarządu
6	21/02/2024	4/21/02/2024	powołania członka zarządu VIII kadencji w randze wiceprezesa zarządu
7	21/02/2024	5/21/02/2024	powołania członka zarządu VIII kadencji w randze wiceprezesa zarządu
8	21/02/2024	6/21/02/2024	powołania członka zarządu VIII kadencji w randze wiceprezesa zarządu
9	20/03/2024	1/20/03/2024	przyjęcia porządku obrad
10	20/03/2024	2/20/03/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 21 marca 2024 roku
11	09/04/2024	1/09/04/2024	przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Gobarto S.A. za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku
12	24/04/2024	1/24/04/2024	przyjęcia porządku obrad
13	24/04/2024	2/24/04/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 20 marca 2024 roku
14	24/04/2024	3/24/04/2024	oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2023 rok
15	24/04/2024	4/24/04/2024	przyjęcia Sprawozdania dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gobarto S.A. obejmującego wyniki dokonanej przez Radę Nadzorczą Gobarto S.A. oceny sprawozdania finansowego Gobarto S.A. za rok obrotowy 2023, sprawozdania zarządu z działalności Gobarto S.A. i Grupy Kapitałowej Gobarto za rok obrotowy 2023 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku; wniosek o udzielenie absolutorium członkom Zarządu
16	24/04/2024	5/24/04/2024	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2023

**Rada Nadzorcza GOBARTO SA z/s w Warszawie**  
**załącznik do Uchwały nr 5../23/04/2025 z dnia 23 kwietnia 2025 r.**

17	24/04/2024	6/24/04/2024	przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku obrotowym 2023
18	24/04/2024	7/24/04/2024	zaopiniowania spraw oraz projektów uchwał przewidzianych w porządku obrad na najbliższe Zwyczajne Walne Zgromadzenie Gobarto S.A.
19	24/04/2024	8/24/04/2024	zatwierdzenia wykonania Celu finansowego określonego na rok 2023
20	23/05/2024	2/23/05/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 24 kwietnia 2024 roku
21	23/05/2024	1/23/05/2024	przyjęcia porządku obrad
22	19/06/2024	1/19/06/2024	przyjęcia porządku obrad
23	19/06/2024	2/19/06/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23 maja 2024 roku
24	30/08/2024	1/30/08/2024	przyjęcia porządku obrad
25	30/08/2024	2/30/08/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 19 czerwca 2024 roku
26	30/08/2024	3/30/08/2024	ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki
27	30/08/2024	4/30/08/2024	wyboru podmiotu do przeprowadzenia atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju
28	25/09/2024	1/25/09/2024	przyjęcia porządku obrad
29	25/09/2024	2/25/09/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 30 sierpnia 2024 roku
30	23/10/2024	1/23/10/2024	przyjęcia porządku obrad
31	23/10/2024	2/23/10/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 25 września 2024 roku
32	20/11/2024	1/20/11/2024	przyjęcia porządku obrad
33	20/11/2024	2/20/11/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23 października 2024 roku
34	20/11/2024	3/20/11/2024	zatwierdzenia budżetu Gobarto S.A. na rok 2025
35	20/11/2024	4/20/11/2024	określenia Celu finansowego (w rozumieniu ust.4 pkt. a uchwały Rady Nadzorczej nr 11/16/04/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r.) na rok obrotowy 2025
36	18/12/2024	1/18/12/2024	przyjęcia porządku obrad
37	18/12/2024	2/18/12/2024	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 20 listopada 2024 roku
38	18/12/2024	3/18/12/2024	zaopiniowania spraw oraz projektów uchwał przewidzianych w porządku obrad na najbliższe Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie GOBARTO S.A.

Działania Rady Nadzorczej udokumentowane zostały w podjętych uchwałach oraz protokołach z posiedzeń odbytych w 2024 roku.

W roku 2024 Komitet Audytu odbył dwa spotkania oraz przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendacje co do wyboru firmy audytorskiej do wykonania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2024 i 2025 oraz dotyczące oceny sporządzonego przez Zarząd sprawozdania z działalności Gobarto S.A. oraz Grupy Kapitałowej Gobarto za rok 2023, a także omówił z biegłym rewidentem prowadzącym badanie ustawowe harmonogram i organizację prac dotyczących badania sprawozdania finansowego Spółki i jej grupy kapitałowej za rok 2024 oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i jej grupy kapitałowej za rok 2024. Komitet omawiał z audytorem przebieg badania oraz wynikające z niego wnioski.

W kręgu zainteresowania Komitetu Audytu była również kontrola niezależności firmy audytorskiej w związku z zamiarem świadczenia przez nią usług innych niż badanie ustawowe.

Komitet Audytu w pracach w roku 2024 szczególną uwagę zwracał na:

- monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu adekwatności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez

- Spółkę oraz wpływu na sprawozdanie zamian w strukturze Grupy Kapitałowej Gobarto S.A. – związanych z nabyciem 100% udziałów w Albo sp. z o.o. w Radomiu;
- monitorowanie procesu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;
  - weryfikację i ocenę najważniejszych kwestii poruszanych w sprawozdaniach oraz ocenę zagrożeń i ich potencjalnego wpływu na kształt sprawozdań;
  - funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem pod kątem zapewnienia prawidłowej identyfikacji, zarządzania i ujawniania głównych ryzyk związanych z działalnością Spółki;
  - monitorowanie niezależności biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie i przegląd sprawozdań finansowych Spółki.

### **III. Ocena sytuacji Spółki**

Grupa kapitałowa Gobarto w okresie 12 miesięcy 2024 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 3 729 608 tys. zł. Przychody eksportowe wyniosły 370 331 tys. zł, a ich udział w strukturze przychodów ogółem ukształtował się na poziomie 9,93%. Wygenerowana przez Grupę w tym okresie EBITDA wyniosła 126 184 tys. zł. Na poziomie skonsolidowanym Grupa osiągnęła wynik netto na poziomie 34 714 tys. zł.

Suma bilansowa w sprawozdaniu skonsolidowanym wynosi ponad 1 367 mln zł. Po stronie aktywów, aktywa trwałe stanowią 60%, aktywa obrotowe 40%. Po stronie pasywów kapitały własne stanowią 44%, natomiast zobowiązania 56%. W zakresie płynności Grupa nie notuje problemów z regulowaniem zobowiązań.

Kluczowym zjawiskiem w tym okresie była zmienność na rynku cen trzody chlewnej. W pierwszym półroczu 2024 roku ceny rosły, osiągając w czerwcu poziom 2,20 EUR/kg. Wysokie ceny miały istotne znaczenie dla rentowności w segmencie trzody chlewnej, gdyż pozwalały na generowanie zysków z hodowli. Wzrost cen żywca wynikał z niewystarczającej jego podaży w stosunku do zapotrzebowania przetwórstwa. Jednak od lipca 2024 roku ceny zaczęły spadać, osiągając w grudniu poziom 1,92 EUR/kg, o 10% niższy niż odnotowany w analogicznym okresie ubiegłego roku. Spadek cen był spowodowany znacznym obniżeniem cen wieprzowiny w Niemczech, wynikającym z niskiego zapotrzebowania i nadpodaży na tamtejszym rynku. Równoległe, wraz ze spadkiem cen żywca wieprzowego malały ceny pasz, co przełożyło się na spadek kosztów produkcji trzody chlewnej. Według własnych obliczeń cena paszy w grudniu 2024 roku wykazała spadek o ok. 7% w porównaniu z analogicznym okresem 2023 roku. W związku z powyższym, ceny paszy pozwoliły na minimalizację efektu niższych cen żywca wieprzowego w segmencie trzody.

Według informacji GUS, na początku grudnia 2024 roku pogłowie trzody chlewnej w Polsce wyniosło 9,1 mln sztuk i było niższe o 7,1% w porównaniu z analogicznym okresem w 2023 r. Ponadto stado loch zmniejszyło się w porównaniu z grudniem 2023 r. o 63,6 tys. sztuk, tj. o 9,6%, do poziomu 599,7 tys. sztuk. Utrzymanie się niskiego poziomu pogłowia trzody chlewnej w Polsce spowodowane jest wyraźnym spadkiem liczby gospodarstw hodujących trzodę ze względu na niekorzystną cenę żywca wieprzowego w latach ubiegłych oraz rosnące ceny pasz i energii elektrycznej.

W tak trudnym otoczeniu gospodarczym Grupa Gobarto sukcesywnie zwiększała własne pogłowie świń, co przekłada się na większą niezależność względem rynku zewnętrznego.

Wysokie ceny surowca oraz zmniejszona podaż przyczyniły się do poprawy rentowności działalności związanej z produkcją zarodową, która w 2024 roku osiągała stabilne zyski. W raportowanym

okresie przychody ze sprzedaży segmentu trzoda chlewna wzrosły rok do roku o 3%, osiągając poziom niemal 584 mln zł, przy zysku operacyjnym segmentu na poziomie 51,8 mln zł.

Pomimo presji cenowej w drugiej połowie roku oraz ograniczonej dostępności surowca, Grupa Gobarto zrealizowała bardzo dobre wyniki w segmencie mięsa i wędlin osiągając ponad 3 679 mln zł przychodów ze sprzedaży, przy wskaźniku EBITDA na poziomie ponad 52,5 mln zł. Kluczowe czynniki sukcesu obejmowały:

- wzrost wolumenu uboju – w 2024 roku liczba ubitych sztuk trzody wyniosła 1,4 mln, co oznacza wzrost o 18% względem 2023 roku;
- rozwój sieci dystrybucyjnej – wzrost sprzedaży w ramach własnej sieci dystrybucji przyczynił się do poprawy wyników EBITDA w segmencie mięso i wędliny

Biorąc pod uwagę wymagające otoczenie rynkowe, sytuacja finansowa Grupy Gobarto w 2024 roku jest pozytywna.

Jesteśmy przekonani, że skuteczna realizacja przyjętych założeń przełoży się w dłuższej perspektywie czasu na wzrost wyników finansowych, a tym samym wartości spółki Gobarto S.A. dla Akcjonariuszy.

Podsumowując Rada Nadzorcza ocenia, że w roku 2024 zarządzanie finansami odbywało się w sposób racjonalny i efektywny. Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań handlowych jak i inwestycyjnych.

#### **IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

W Grupie Kapitałowej Gobarto S.A. funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który obejmuje m.in.: procedury oraz regulaminy dotyczące w szczególności delegowania uprawnień i autoryzacji decyzji, oceny projektów biznesowych, procesy raportowania i kontroli transakcji oraz wyników poszczególnych obszarów działalności. Odpowiedzialność z tytułu systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem spoczywa na Zarządzie Spółki.

W ramach Spółki rolę funkcji przypisanych „compliance” pełni zespół Działu Prawnego Spółki kierowany przez Dyrektora Działu Prawnego. Nadzór zgodności działania z prawem wykonywany jest również przez Dział Podatkowy. W zakresie ochrony danych osobowych za zapewnienie zgodności odpowiada Pełnomocnik Zarządu do spraw Ochrony Danych Osobowych. W ocenie Rady Nadzorczej wszystkie ww. podmioty podlegające bezpośrednio Zarządowi Spółki pozytywnie wypełniają swoje funkcje biorąc pod uwagę zmienność otoczenia legislacyjnego.

W Gobarto S.A. funkcjonuje Dział Audytu Wewnętrznego, który podlega bezpośrednio Prezesowi Zarządu Spółki i w roku 2024 realizował zadania audytowe w oparciu o profesjonalny podmiot zewnętrzny. Dział Audytu Wewnętrznego ma za zadanie na bieżąco identyfikować ryzyka z zakresu kontroli wewnętrznej i bezpieczeństwa oraz rekomendować Zarządowi działania zmierzające do ich ograniczenia. Protokoły z przeprowadzanych audytów zawierające zidentyfikowane nieprawidłowości w systemie kontroli wewnętrznej niosące ryzyka i zalecenia są na bieżąco przekazywane Zarządowi do dalszej analizy.

W Spółce działa Komitet Audytu składający się z członków Rady Nadzorczej, który monitoruje skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w oparciu o okresowo dostarczane przez Zarząd Spółki sprawozdania.

Rada Nadzorcza wspólnie z Zarządem Spółki na bieżąco analizuje otoczenie rynkowe i czynniki ryzyka, na które narażona jest Grupa Kapitałowa Gobarto S.A. Każdy nowy projekt inwestycyjny jest na bieżąco analizowany i oceniany przez Radę. W ocenie Rady Grupa utrzymuje płynność finansową i bezpieczny poziom zadłużenia kredytowego.

**V. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania**

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757) („Rozporządzenie”). Zasady przekazywania raportów bieżących dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określa Uchwała Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 691/2021 z 1 lipca 2021 roku w sprawie przekazywania przez spółki giełdowe informacji dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego. Zgodnie z Regulaminem Giełdy w przypadku, gdy określona zasada ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie przez emitenta, ma on obowiązek przekazania informacji w tej sprawie za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) oraz zamieszczenia jej na swojej korporacyjnej stronie internetowej.

Rozporządzenie nakłada na emitenta obowiązek zawarcia w raporcie rocznym, w sprawozdaniu z działalności emitenta, wyodrębnionej części stanowiącej oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego i precyzuje, jakie informacje powinny być w nim zawarte.

Rada Nadzorcza zapoznała się zarówno z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w raporcie rocznym Spółki za rok 2024 („Oświadczenie”) jak i aktualną informacją na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 („DPSNGPW 2021”).

Rada Nadzorcza ocenia, że Oświadczenie w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie. Jego treść zgodna jest ze stanem faktycznym istniejącym w Spółce w tym zakresie oraz pozostaje spójna z danymi zaprezentowanymi przez Spółkę w informacjach na temat stanu stosowania DPSNGPW 2021.

Rada Nadzorcza uznaje, że zakres stosowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego jest adekwatny do jej pozycji rynkowej i sytuacji. Rada pozytywnie ocenia dążenie Spółki do poprawy poziomu wdrożenia zasad w perspektywie czasowej.

Rada Nadzorcza ocenia, że Gobarto S.A. prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone w przepisach wskazanych powyżej. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę do wiadomości publicznej w tym zakresie są zgodne z wymogami wynikającymi z przepisów prawnych i rzetelnie przedstawiają stan stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

## **VI. Ocena zasadności wydatków poniesionych przez Spółkę i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych itp. wskazanych w zasadzie 1.5 DPSNGPW 2021**

W roku 2024 zarówno Spółka jak również spółki Grupy Kapitałowej Gobarto S.A. poniosły wydatki na cele określone w zasadzie 1.5. zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Wydatki te zostały zestawione w dokumencie pod nazwą: „*Wydatki poniesione przez Gobarto S.A. i jej Grupę Kapitałową na cele określone w zasadzie 1.5. zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” tj. wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, itp.*” i zamieszczone na stronie podmiotowej Spółki [www.gobarto.pl](http://www.gobarto.pl) w zakładce Relacje inwestorskie - Ład korporacyjny – Dobre praktyki. Łączna wartość udzielonego wsparcia wyniosła ponad 360 000 zł.

Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z powyższymi wydatkami uznaje ich poniesienie przez Spółkę oraz spółki Grupy Kapitałowej Gobarto za zasadne. Rada pozytywnie ocenia zaangażowanie poszczególnych spółek w inicjatywy organizacji lokalnych takich jak: szkoły, koła zainteresowań czy kluby sportowe oraz wsparcie samorządów jako współdziałania biznesu w życiu lokalnego środowiska, identyfikację z nim oraz jego potrzebami.

Na uznanie zasługuje również różnorodność projektów objętych zainteresowaniem spółek, co znalazło wyraz w przeznaczeniu wsparcia finansowego m.in. na edukację, kulturę, sport, bezpieczeństwo oraz działania stricte charytatywne, a także krąg beneficjentów wyżej opisanych inicjatyw od dzieci po seniorów.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przekazanie działań wspierających kulturę, sport i działalność charytatywną powołanej przez Gobarto S.A. - Fundacji Gobarto, która prowadzi i koordynuje inicjatywy w tym zakresie.

## **VII. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków określonych w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych**

Informacje określone w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych dotyczące Spółki oraz spółek zależnych Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej podczas posiedzeń, które z reguły odbywają się raz w miesiącu. W przypadku zaistnienia zdarzeń lub okoliczności, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację majątkową Spółki lub spółek zależnych informacja przekazywana jest Radzie Nadzorczej przez Zarząd poza terminami wyznaczonych posiedzeń. Rada Nadzorcza uchwałą nr 3/26/10/2022 z dnia 26 października 2022 roku dopuściła przekazywanie przedmiotowych informacji również ustnie. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przedmiotowych obowiązków przez Zarząd Spółki, zarówno co do zakresu, terminu jak i sposobu przekazywania informacji.

## **VIII. Ocena dotycząca sposobu sporządzania i przekazywania przez Zarząd informacji oraz dokumentów**

W zakresie uprawnienia nadanego Radzie Nadzorczej w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza otrzymuje żądane dokumenty, informacje i wyjaśnienia od osób do tego obowiązanych w formie i terminie wynikającym z przepisów oraz wzajemnych uzgodnień. Rada Nadzorcza nie odnotowała uchybień w realizacji przedmiotowego obowiązku przez Spółkę.



**IX. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą**

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza Spółki nie korzystała z uprawnienia wynikającego z art. 382<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych tj. zlecenia zbadania na koszt Spółki przez wybranego doradcę określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku. Wobec powyższego Spółka nie wypłaciła wynagrodzenia z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą.

---

Warszawa, dnia 23 kwietnia 2025 roku

W imieniu Rady Nadzorczej Gobarto S.A.

  
\_\_\_\_\_  
Andrzej Goździkowski  
*Przewodniczący Rady Nadzorczej*