

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
AQUA Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu**

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej AQUA S.A. w 2025 roku.

Rada Nadzorcza działała w roku 2025 w następującym składzie:

1. Pan Włodzimierz Walkowiak

- Przewodniczący Rady Nadzorczej, powołany 17.06.2021 i 24.06.2025 na kolejną 3 letnią kadencję

2. Pani Maria Walkowiak

- Członek Rady Nadzorczej, powołana 17.06.2021 i 24.06.2025 na kolejną 3 letnią kadencję

3. Pan Piotr Bednarski

- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, powołany 17.06.2021 i 24.06.2025 na kolejną 3 letnią kadencję

4. Pan Sławomir Ziemski

- Sekretarz Rady Nadzorczej, powołany 17.06.2021 i 24.06.2025 na kolejną 3 letnią kadencję

5. Pan Ryszard Krasicki

- Członek Rady Nadzorczej, powołany 17.06.2021 na 3 letnią kadencję (członek RN do 24.06.2025)

6. Pani Katarzyna Krasicka

- Członek Rady Nadzorczej, powołana 24.06.2025 na 3 letnią kadencję.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki AQUA S.A. we wszystkich aspektach jej działalności.

Rada Nadzorcza w roku 2025 podjęła 11 uchwał (w tym 5 podjętych w trybie pisemnym zgodnie z § 32 ust.9 Statutu Spółki AQUA S.A.) m.in. w przedmiocie:

- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024,
- oceny wniosku Zarządu dotyczącego propozycji podziału zysku osiągniętego przez Spółkę za rok obrotowy 2024,
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2024 wraz ze sprawozdaniem wymaganym na podstawie art. 382 § 3 ksh,
- zaopiniowania stanowiska Zarządu do opinii biegłego z zastrzeżeniem,

- powołania Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej,
- wyboru podmiotu właściwego do badania sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2025 i 2026

W roku 2025 Rada Nadzorcza nadzorowała bieżącą działalność Spółki, w szczególności w zakresie badania sytuacji finansowej Spółki, stopnia zaawansowania kontraktów realizowanych przez Spółkę oraz prawidłowej współpracy z kontrahentami. W ramach swoich obowiązków Rada Nadzorcza pozyskiwała niezbędne informacje z przedstawianych przez Zarząd informacji, dokumentów, prezentacji oraz wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd oraz w razie potrzeby pracowników Spółki lub ekspertów. Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki przebiegała prawidłowo. Ponadto Rada Nadzorcza współpracowała z Bieglym Rewidentem w zakresie przeprowadzanego badania i odpowiadała na jego zapytania.

Wszystkie posiedzenia zwołane zostały w sposób zgodny ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej, wobec czego Rada Nadzorcza zdolna była do podejmowania ważnych uchwał na każdym z nich.

W opinii członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza AQUA S.A. wywiązała się prawidłowo ze wszystkich obowiązków wynikających z przepisów prawa i wewnętrznych aktów korporacyjnych Spółki.

2. Sprawozdanie złożone zgodnie z wymaganiami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych

Rada Nadzorcza spółki AQUA S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 ksh, oświadcza, iż dokonała szczegółowej analizy przedstawionych przez Zarząd: sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025 oraz Uchwały Zarządu dotyczącej propozycji pokrycia straty wynikającej ze sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025, a ponadto zapoznała się z opinią biegłego rewidenta dotyczących badania wyżej wymienionych sprawozdań.

Po dokonaniu analizy powyższych dokumentów Rada Nadzorcza stwierdza, iż:

1. sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2025:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2025,
- zostało sporządzone zgodnie z wymaganymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, ponadto zgodnie ze stanem faktycznym, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

2. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2025:

- w sposób rzetelny i prawidłowy odzwierciedla zaistniałe w Spółce w 2025 roku zdarzenia gospodarcze oraz działania Zarządu w tym okresie,
- spełnia wymogi przepisów prawa,
- zawiera informacje zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza ponadto, że wyżej wymienione dokumenty sporządzone zostały zgodnie ze stanem faktycznym, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza wnioskuje o zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia złożony przez Zarząd AQUA S.A. wniosek dotyczący pokrycia straty za rok obrotowy 2025. Tym samym Rada Nadzorcza wnosi o zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, podjętej Uchwałą Zarządu nr 02/05/2026 z 26 maja 2026 roku, propozycji pokrycia straty za rok 2025 r. w kwocie netto -3.626.380,42 zł zysków lat przyszłych i rekomenduje udzielenie Prezesowi Zarządu – Panu Józefowi Kozikowskiemu oraz Wiceprezesowi Zarządu – Panu Bartłomiejowi Krasickiemu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2025.

