

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ TENDERHUT S.A. Z DZIAŁALNOŚCI W 2022 R.

27 KWIETNIA 2023 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Niniejsze sprawozdanie (dalej „**Sprawozdanie**”) stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 i § 3¹ Kodeksu spółek handlowych, § 7 ust. 1 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki oraz zasady 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („**DPSN**”)
2. Przedmiotem niniejszego Sprawozdania jest:
 - a) ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022,
 - b) ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TenderHut S.A za obrotowy 2022,
 - c) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej TenderHut S.A za rok obrotowy 2022,
 - d) ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2022,
 - e) ocena zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych i innych tego typu,
 - f) ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego,
 - g) ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych,
 - h) ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382§ 4 Kodeksu spółek handlowych,
 - i) 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 Kodeksu spółek handlowych,
 - j) ocena stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania.
3. Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej w 2022 było w szczególności:
 - a) bieżąca ocena sytuacji finansowej i prawnej Spółki;
 - b) sytuacja ekonomiczno-finansowa spółek wchodzących w skład portfela Spółki;
 - c) działalność inwestycyjna Spółki;
 - d) ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok;
 - e) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2021;

- f) przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności i oceny pracy Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021;
- g) monitorowanie skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego i funkcji, w oparciu między innymi o sprawozdania Zarządu przekazywane w tym zakresie Radzie Nadzorczej.
4. W okresie sprawozdawczym, Rada Nadzorcza odbyła 10 protokołowanych posiedzeń, na których dokonywano oceny bieżących działań Zarządu Spółki i bieżącej działalności finansowej Spółki lub podejmowano decyzje w sprawach, w których wymagane było stanowisko Rady Nadzorczej. Terminy posiedzeń Rady Nadzorczej w 2022 r. oraz ich przedmiot pokazuje poniższa tabela:

Data posiedzenia	Przedmiot posiedzeń i podjętych uchwał
03.02.2022	Zgoda na nabycie akcji w spółce DO OK S.A.
22.02.2022	Zgoda na nabycie akcji StockAmbit S.A.
17.03.2022	Zgoda na nabycie udziałów w Brainhint Sp. z o.o., Kiss Communication Sp. z o.o. i Kiss Digital Sp. z o.o.
24.03.2022	- Podjęcie uchwały w przedmiocie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2021 rok, - Podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium członkom Zarządu oraz zaopiniowania propozycji podziału zysku za 2021 rok
20.04.2022	Zgoda na pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru Akcji Serii G1
08.06.2022	Wybór członków Komitetu Audytu, przyjęcie regulaminu Komitetu Audytu, przyjęcie Regulaminu Rady Nadzorczej
11.08.2022	Omówienie Sprawozdania Finansowego Spółki za II kwartał 2022 r. Omówienie planu pracy Komitetu Audytu
25.10.2022	Podjęcie Uchwał w sprawie: -wyrażenia zgody na objęcie akcji serii D spółki Zonifero S.A. -wyrażenia zgody na zbycie akcji w spółce DO OK Sp. z o.o. -wyrażenia zgody na objęcie akcji serii C, D i E spółki Grow Uperion S.A.
28.11.2022 oraz 30.11.2022 ¹	Wyrażenie zgody na zbycie akcji w spółce Holo4Med S.A. dyskusja- nie podjęto Uchwały

¹ Rada Nadzorcza zebrała się posiedzenie w dniu 28.11.2022 r. Po zarządzeniu przerwy w obradach wznowiła posiedzenie w dniu 30.11.2022 r.

15.12.2022	Wyrażenie zgody na zbycie akcji w spółce Holo4Med S.A. dyskusja- nie podjęto Uchwały
------------	---

5. Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, a także innych obowiązujących przepisów prawa.
6. Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje prawa i obowiązki osobiście na posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie.
7. Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd Spółki oraz realizowała pozostałe swoje zadania, co znajduje odzwierciedlenie w protokołach z posiedzeń Rady.
8. Na każdym posiedzeniu Rady w roku obrotowym 2022 Rada była informowana przez Zarząd o bieżącej sytuacji i o wynikach finansowych Spółki. Podejmowane i analizowane przez Radę problemy miały na celu usprawnienie zarządzania Spółką w celu uzyskania maksymalizacji osiąganych przez nią wyników finansowych, wzrostu jej wartości oraz zapewnienia długofalowego rozwoju. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.
9. Rada Nadzorcza bardzo dobrze ocenia współpracę z Zarządem Spółki. Dokumenty na posiedzenia Rady Nadzorczej były przygotowywane w sposób rzetelny i wyczerpujący.

II. SKŁAD RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

1. Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2022 r. uległ zmianie. W dniu 21 kwietnia 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odwołało ze składu Rady Nadzorczej: Iwonę Agatę Świąćicką, Agnieszkę Mróz oraz Tomasza Pawła Krześniaka. W tym samym dniu Walne Zgromadzenie podjęło decyzję o powołaniu w skład Rady Nadzorczej: Adama Kuszyka, Tadeusza Wesołowskiego, Annę Janiczek oraz o powołaniu na kolejną kadencję Wojciecha Strzeleckiego oraz Magdaleny Mazurek -Szałubę.
2. Rada Nadzorcza Spółki funkcjonowała w 2022 r. w następujących składach:
 - 1) od 1 stycznia 2022 r. do 21 kwietnia 2022 r. w składzie:
 - a) Tomasz Paweł Krześniak– Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - b) Agnieszka Mróz – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
 - c) Wojciech Strzelecki – Członek Rady Nadzorczej,
 - d) Iwona Świąćicka – Członkini Rady Nadzorczej,
 - e) Magdalena Mazurek- Szałuba – Członkini Rady Nadzorczej,

- 2) od 22 kwietnia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w składzie:
- a) Wojciech Strzelecki - Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - b) Anna Janiczek - Członkini Rady Nadzorczej
 - c) Tadeusz Wesołowski - Członek Rady Nadzorczej
 - d) Adam Kuszyk - Członek Rady Nadzorczej
 - e) Magdalena Mazurek-Szkatuba - Członkini Rady Nadzorczej
3. Poniżej przedstawiono krótki opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego Członków Rady Nadzorczej Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem informacji, o których mowa w zasadzie 2.11.1 DPSN:
- a) **Wojciech Strzelecki** – Przewodniczący Rady Nadzorczej - uzyskał tytuł inżyniera mechanika na Wydziale Mechaniczno – Technologicznym Politechniki Warszawskiej. Doświadczenie zawodowe obejmuje zajmowane pozycje w Ośrodku Badawczo-Konstrukcyjnym KOPROTECH, Biurze Projektów Przemysłu Hutniczego BIPROHUT, Instytucie Technologii Materiałów Elektronicznych jako kierownik Zakładu Budowy Urządzeń Technologicznych oraz WALTHER sp. z o.o. Wojciech Strzelecki nie pełnił żadnych funkcji w organach administracyjnych, zarządzających lub nadzorczych albo nie był współnikiem w żadnych spółkach kapitałowych lub osobowych, w okresie pięciu lat przed Datą Prospektu. Wojciech Strzelecki, z uwagi na jego dotychczasowe doświadczenie zawodowe i zatrudnienie w Emitencie, spełnia przesłanki posiadania wymogu wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent zgodnie z art. 129 ust. 5 Ustawy o Biegłych Rewidentach.
 - b) **Anna Janiczek** - Członkini Rady Nadzorczej - ukończyła studia ekonomiczne, specjalizacja finanse i rachunkowość na Uniwersytecie Opolskim. Anna Janiczek jest absolwentką programu The Innovative Health Care Leader na Stanford University Graduate School of Business, Women's Leadership Programme na Yale School Management, Studiów Podyplomowych Public Relations na Uniwersytecie Warszawskim oraz posiada certyfikat "Marketing and Digital Strategy" wystawiony przez The Chartered Institute of Marketing. Posiada również tytuł Executive MBA na uczelni Collegium Humanum – Szkoła Główna Menedżerska. Od początku swojej kariery zawodowej, Anna Janiczek jest związana z instytucjami finansowymi, głównie z sektorem bankowym – przez prawie dziewięć lat pracowała w The Royal Bank of Scotland. Anna Janiczek jest od 2016 roku związana zawodowo z Grupą PZU, gdzie pełni obecnie funkcję Dyrektora Zarządzającej ds. Relacji z Klientem. W przeszłości Anna Janiczek pełniła w Grupie PZU funkcje m.in. Dyrektora Zarządzającego ds. Ubezpieczeń Zdrowotnych i Relacji z Klientem oraz Prezesa Zarządu PZU Zdrowie S.A. W ramach działalności zawodowej wdrożyła pierwszy w branży ubezpieczeniowej kompleksowy program zarządzania

doświadczeniami klienta, a także prokliencki program Akademia CX. Jej zasługą jest wprowadzenie projektu Customer Journey, polegającego na tworzeniu map doświadczeń i potrzeb klientów. Jako zarządzająca procesem reklamacji w PZU, zaproponowała kilkaset inicjatyw służących m.in. poprawie jakości opieki medycznej dla PZU Zdrowie. Anna Janiczek pełni funkcje przewodniczącej Komisji Ubezpieczeń Zdrowotnych i Wypadkowych przy Polskiej Izbie Ubezpieczeń, a w przeszłości również przewodniczącej Rady Nadzorczej Centrum Medycznego Gamma. Anna Janiczek spełnia wymóg niezależności od Emitenta, o którym mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach, jak również z uwagi na posiadane wykształcenie i doświadczenie zawodowe spełnia wymogi posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, o których mowa w art. 129 ust. 1 Ustawy o Biegłych Rewidentach oraz nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Emitencie, o czym mowa w pkt. 2.3 DPSN;

- c) **Tadeusz Wesołowski** – Członek Rady Nadzorczej - posiada stopień naukowy doktora nauk technicznych, studia ukończył na Politechnice Warszawskiej uzyskując w 1975 roku tytuł magistra-inżyniera na Wydziale Samochodów i Maszyn Roboczych oraz w 1986 roku tytuł doktora nauk technicznych. Ponadto, w roku 2019 roku ukończył program Value Creation Through Effective Boards Strategic Management na JESE – Business School, University of Navarra, USA. Po uzyskaniu dyplomu kontynuował pracę naukową na uczelni, uzyskując stanowisko adiunkta. Doświadczenie zawodowe Tadeusza Wesołowskiego obejmuje działalność w latach 1976-1993 kolejno jako Asystent, Starszy Asystent i Adiunkt Politechniki Warszawskiej oraz w latach 1990-2009 jako prezes zarządu Prosper S.A. W 1990 roku powołał do życia i zarządzał firmą PROSPER, która przez wiele lat była jednym z liderów rynku dystrybucji farmaceutycznej w Polsce. Po połączeniu Prosper S.A z Torfarm S.A. powstał, a NEUCA S.A. Tadeusz Wesołowski wielokrotnie doradzał i uczestniczył w tworzeniu nowych przedsięwzięć na rynku farmaceutycznym. Tadeusz Wesołowski jest członkiem rad nadzorczych spółek kapitałowych, w tym notowanych na GPW, jak również prywatnym inwestorem skoncentrowanym na spółkach z branży nowych technologii;
- d) **Adam Kuszyk** – Członek Rady Nadzorczej - jest absolwentem Uniwersytetu Łódzkiego na kierunku zarządzanie i rachunkowość, ukończył również studia podyplomowe z zakresu zarządzania w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie. Posiada on tytuł biegłego rewidenta i Certyfikowanego Audytora Wewnętrznego (CIA). Podczas wieloletniej kariery zawodowej Adam Kuszyk zdobywał doświadczenie w spółkach z branży: FMCG, produkcyjnej, czy doradztwa finansowego. Ponadto pełnił funkcje menedżerskie w podmiotach z sektora nowych technologii oraz mediów. Adam Kuszyk pracował m.in. w Deloitte oraz pełnił funkcje szefa audytu wewnętrznego w GK Agora S.A. czy dyrektora

finansowego wielu firm, w tym w GK Indykpol S.A., GK ROLMEX S.A., Grupy ADV, CR Media S.A., GEN-BUD.S.A. Wiceprezes Zarządu notowanego na GPW holdingu informatycznomarketingowego SMT S.A. (obecnie iAlbatros). Adam Kuszyk jest założycielem m.in. grupy kapitałowej Trend Capital udzielającej finansowania pomostowego dla mikro, małych i średnich firm i świadczącej dla nich usługi doradcze. Pełnił również funkcję prezesa (a obecnie pełni funkcję przewodniczącego rady nadzorczej) spółki pożyczkowej Capital Service S.A., którą z pozycji niewielkiej lokalnej firmy wprowadził do pierwszej dziesiątki pozabankowych firm pożyczkowych w Polsce, z przychodami i portfelem istotnie powyżej 100 mln PLN. Adam Kuszyk spełnia wymóg niezależności od Emitenta, o którym mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach, ponadto z uwagi na posiadane wykształcenie i doświadczenie zawodowe spełnia wymogi posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, o których mowa w art. 129 ust. 1 Ustawy o Biegłych Rewidentach oraz nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Emitencie, o czym mowa w pkt. 2.3 DPSN;

- e) **Magdalena Mazurek-Szkałuba** – Członkini Rady Nadzorczej - ukończyła Wydział Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Ukończyła Studia Prawa Angielskiego i Prawa Europejskiego prowadzone przez UW we współpracy z Uniwersytetem Cambridge oraz Studia w Centrum Prawa Amerykańskiego prowadzone przez UW we współpracy z Uniwersytetem Floryda. Odbiła staż w Międzynarodowym Trybunale Karnym dla byłej Jugosławii przy ONZ w Hadze oraz w Konsulacie Generalnym RP w Lille. Magdalena Mazurek-Szkałuba jest obecnie radcą prawnym i członkiem Okręgowej Izby Radców Prawnych w Warszawie. Magdalena Mazurek-Szkałuba spełnia wymóg niezależności od Emitenta, o którym mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach oraz nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Emitencie, o czym mowa w pkt. 2.3 DPSN.

III. KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ

1. W dn. 8 czerwca 2022 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki, na którym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania Komitetu Audytu, jak również uchwałę w sprawie przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu oraz wyboru pierwszego składu Komitetu Audytu.
2. W roku obrotowym 2022 r. Komitet Audytu działał w okresie od 8 czerwca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w następującym składzie:
 - a) **Adam Kuszyk** – Przewodniczący Komitetu Audytu, który spełnia wymóg niezależności od Emitenta, o którym mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach, ponadto z uwagi na posiadane wykształcenie i doświadczenie zawodowe spełnia

wymogi posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, o których mowa w art. 129 ust. 1 Ustawy o Biegłych Rewidentach oraz nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

- b) **Magdalena Mazurek-Szkałuba** – Członkini Komitetu Audytu, która spełnia wymóg niezależności od Emitenta, o którym mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach oraz nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Emitencie.
 - c) **Tadeusz Wesołowski** – Członek Komitetu Audytu, posiada stopień naukowy doktora nauk technicznych, posiada bogate doświadczenie w branży nowych technologii.
3. W związku z powyższym, Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej „Ustawa o biegłych”), tj.:
- a) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
 - b) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży,
 - c) większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.
4. Do zadań Komitetu Audytu należy min.:
- a) monitorowanie:
 - i. procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce,
 - ii. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - iii. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdań finansowych Spółki, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego (wcześniej: Komisji Nadzoru Audytowego) wynikających z kontroli przeprowadzonej w danej firmie audytorskiej,
 - iv. monitorowania relacji Spółki z podmiotami powiązanymi,
 - v. zapewnienia niezależności audytorów i właściwej współpracy z biegłymi rewidentami
 - b) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki (w

szczegółności, gdy firma audytorska świadczy na rzecz Spółki także inne usługi niż badanie, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w art. 48 ust. 2 Ustawy o biegłych);

- c) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Spółki oraz wyjaśnianie, w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;
 - d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez nich na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego Spółki;
 - e) przedkładanie Radzie Nadzorczej oraz Zarządowi zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.
5. W ramach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej Komitet Audytu zapoznawał się z informacjami Zarządu Spółki na temat bieżącej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, ze szczególnym uwzględnieniem osiąganych przez nią wyników i wskaźników ekonomiczno – finansowych w poszczególnych okresach sprawozdawczych.

IV. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2022

1. Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 (tj. za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.), składające się ze:
 - a) sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 36.548 tys. zł (trzydzieści sześć milionów pięćset czterdzieści osiem tysięcy złotych),
 - b) sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., które wykazuje zysk netto w wysokości 2.649 tys. zł (dwa miliony sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych),
 - c) sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., które wykazuje zwiększenie kapitału własnego w wysokości 5.209 tys. zł (pięć milionów dwieście dziewięć tysięcy złotych),
 - d) sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w wysokości 2.488 tys. zł (dwa miliony czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - e) informacji dodatkowej zawierającej opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.
2. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2022 r. sporządzonego dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia w zakresie

zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 Rada stwierdza, że w jej opinii sprawozdanie finansowe Spółki:

- 1) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2022 r., a także jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2022,
- 2) sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- 3) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,
- 4) biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając że sprawozdanie:
 - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami polityką (rachunkowości)
 - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki
 - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

V. OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

1. Rada Nadzorcza poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022 (tj. za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022r.), składające się ze:
 - a) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 47.561 tys. zł (czterdzieści siedem milionów pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
 - b) skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., które wykazuje stratę netto w wysokości 11.126 zł (jedenaście milionów sto dwadzieścia sześć tysięcy złotych),

- c) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., które wykazuje zmniejszenie kapitału własnego w wysokości 4.783 tys. zł (cztery miliony siedemset osiemdziesiąt trzy tysiące złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w wysokości 7.289 tys. zł (siedem tysięcy dwieście osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
 - e) informacji dodatkowej zawierającej opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.
2. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2022 r. sporządzonego dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022. Rada stwierdza, że w jej opinii skonsolidowane sprawozdanie:
- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2022 r., a także wyniku finansowego Grupy za rok obrotowy 2022,
 - b) sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - c) jest zgodne z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki oraz statutów i umów spółek należących do Grupy Kapitałowej Spółki,
 - d) biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając że sprawozdanie przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami Ustawy o rachunkowości oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, Statutem Spółki oraz statutami i umowami spółek należących do Grupy Kapitałowej Spółki, a także zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

VI. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2022

1. Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami Ustawy o rachunkowości.
2. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, iż powyższe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. W sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny źródeł przychodów Spółki, omówiono strukturę kosztów działalności Spółki oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETTO ZA ROK OBROTOWY 2022

1. Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku za rok 2022 rok.
2. Rada Nadzorcza przychyliła się do stanowiska Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022 w kwocie 2.649 tys. zł (dwa miliony sześćset czterdzieści dziewięć tysięcy złotych).
3. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki w przedmiocie przeznaczenie zysku netto Spółki za rok obrotowy 2022, rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd, jednocześnie przedstawia Walnemu Zgromadzeniu niniejsze sprawozdanie z wyników tej oceny.

VIII. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH

W 2022 r. Spółka nie poniosła wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych.

IX. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI

DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

1. Grupa TenderHut jest zbiorem spółek technologicznych zajmujących się usługami tworzenia oprogramowania i rozwiązań dla klientów krajowych i zagranicznych, jak również tworzących produkty cyfrowe w ramach działalności Venture building. Spółka jest jednostką dominującą w Grupie TenderHut i pełni przede wszystkim funkcje korporacyjne związane z zarządzaniem, administrowaniem, scentralizowanymi usługami konsultingowymi, finansowymi, HR, PR i marketingowymi na potrzeby spółek powiązanych.
2. Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki jako dobrą, spółka nie ma znacznych długoterminowych zobowiązań finansowych, ograniczyła koszty funkcjonowania, prowadzi dobrą i spójną politykę inwestycyjną.
3. Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez niezależnego audytora Spółki. Audytorem Spółki w roku 2022 była spółka B-think Audit sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, ul. św. Michała 43 (podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 4063), która dokonała przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego jednostkowego oraz badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.
4. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego.
5. W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i skutecznie nimi zarządza, co pozwala na prawidłowe i rzetelne prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości oraz ograniczenie ewentualnego ryzyka. Jednocześnie zgodnie z zasadą 3.2 wyrażoną w Zbiorze Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021 w ocenie Rady Nadzorczej z uwagi na rozmiar Spółki oraz charakter jej działalności nie jest konieczne wyodrębnianie w jej strukturze osobnych jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za realizację zadań poszczególnych systemów lub funkcji. Spółka wdrożyła systemy i podział funkcji adekwatne do wielkości Spółki i prowadzonej przez nią działalności.
6. Zadania z zakresu kontroli wewnętrznej, *compliance*, jako badania działania w zgodności z prawem, oraz audytu wewnętrznego sprawują organy Spółki w zakresie swoich statutowych kompetencji oraz pracownicy Spółki bezpośrednio podlegający pod Zarząd, odpowiedzialni za funkcjonowanie określonych działów.
7. W zakresie systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza nie stwierdziła nieprawidłowości w sprawozdaniach finansowych, które mogłyby wynikać z niskiej skuteczności tego systemu.

X. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ oraz ART. 382§ 4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd prawidłowo wywiązuje się z obowiązków wynikających z art. 380¹ ksh, a także na żądanie Rady Nadzorczej przedstawia wyjaśnienia, informacje czy dokumenty.

XI. 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 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

Rada nadzorcza w 2022 r. nie podejmowała żadnej uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej), zatem żadne wynagrodzenie ze Spółki z tego tytułu nie zostało wypłacone w roku 2022 r.

XII. OCENA STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA

1. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2019 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 poz. 757) precyzuje jakie informacje powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności emitenta w raporcie rocznym spółki. Rada Nadzorcza ocenia, iż TenderHut S.A. w stosownym terminie złożyła oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.
2. Spółka publikuje raport dotyczący stosowania i niestosowania zasad określonych w zbiorze pn. Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW, tym samym wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w sposób należyty wypełnia swoje obowiązki informacyjne oraz stosuje się do zaleceń i zasad wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” zgodnie z raportem nr 1/2023 z dnia 27 stycznia 2023 r. stanowiącym informację o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021.
3. W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka dokładała wszelkich starań w celu należytego stosowania i przestrzegania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w zakresie

wynikającym z przepisów prawa i innych obowiązujących ją regulacji. W trosce o realizację przejrzystej i efektywnej polityki informacyjnej, Spółka zapewniała szybki i bezpieczny dostęp do informacji akcjonariuszom, analitykom oraz inwestorom.

4. Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje przekazywane przez Zarząd Spółki raporty bieżące i okresowe jak też nadzoruje działalność Spółki we wszelkich jej aspektach i nie ma zastrzeżeń co do sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych. W zakresie przekazywanych raportów dotyczących informacji bieżących i okresowych Spółka w pełni wywiązywała się z nałożonych na nią obowiązków, zgodnie z przepisami prawa. W 2022 roku Spółka terminowo przekazywała do publicznej wiadomości raporty okresowe oraz raporty bieżące. Wszystkie raporty znajdują się na stronach internetowych Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z odpowiednimi wymogami, a także rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

XIII. INFORMACJE KOŃCOWE

1. Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty, wnioski i oceny zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r.
2. Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym stały nadzór nad działalnością Spółki.
3. Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno-finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym TenderHut S.A., skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. oraz w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej TenderHut S.A. wraz ze sprawozdaniem z działalności Spółki TenderHut S.A., jak również w sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania.
4. Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń co do sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022.
5. Rada Nadzorcza stoi na stanowisku, że Prezes Zarządu i Członek Zarządu w sposób należyty wykonywali swoje obowiązki wynikające z udzielonego im mandatu.
6. Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym Sprawozdaniu oraz pozytywną opinią biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:
 - a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022,

- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022
- c) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022,
- d) przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2022 zgodnie z ww. wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą,
- e) udzielenie Panu Robertowi Strzeleckiemu – Prezesowi Zarządu Spółki oraz Thomasowi Jacobowi Birk – Członkowi Zarządu absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2022.

.....
Przewodniczący Rady Nadzorczej