



ARTIFEX MUNDI

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI**

ARTIFEX MUNDI S.A.

**ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY
31 GRUDNIA 2024 ROKU**

1	INFORMACJE OGÓLNE	3
	DANE EMITENTA.....	4
	WPROWADZENIE	4
	OKRES SPRAWOZDAWCZY	5
	INFORMACJA O SKŁADZIE OSOBOWYM RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW	5
2	DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETU	7
	PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ	8
	PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU	10
3	WYNIKI OCEN SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU.....	12
	OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ARTIFEX MUNDI ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2024 ROKU ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ARTIFEX MUNDI ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2024 ROKU	13
	OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU NETTO WYPRACOWANEGO PRZEZ SPÓŁKĘ W ROKU OBROTOWYM ZAKOŃCZONYM 31 GRUDNIA 2024 ROKU.....	14
4	OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	15
	OCENA 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, WRAZ Z INFORMACJĄ NA TEMAT DZIAŁAŃ, JAKIE RADA NADZORCZA PODEJMOWAŁA W CELU DOKONANIA TEJ OCENY, Z UWZGLĘDNIENIEM MECHANIZMÓW KONTROLNYCH, W TYM ZWŁASZCZA DOTYCZĄCYCH RAPORTOWANIA I DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ..	16
	OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380 ¹	16
	OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA I PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH.....	17
	INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ZAKOŃCZONEGO 31 GRUDNIA 2024 ROKU W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 ¹ KSH	17
	OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WRAZ Z INFORMACJĄ NA TEMAT DZIAŁAŃ, JAKIE RADA NADZORCZA PODEJMOWAŁA W CELU DOKONANIA OCENY	17
	OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW PONIESIONYCH NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITD.	18



1

Informacje ogólne

Dane Emitenta

Siedziba jednostki:	ul. Żelazna 2, 40-851 Katowice
Państwo rejestracji:	Polska
Opis charakteru oraz zakresu działalności:	Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
Forma prawna jednostki:	Spółka Akcyjna
Nazwa jednostki:	Artifex Mundi S.A.
Podstawowe miejsce prowadzenia działalności:	ul. Żelazna 2, 40-851 Katowice
Organ prowadzący rejestr:	Spółka zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000599733
REGON:	242841025
NIP:	648-276-51-28
Czas trwania Spółki:	Nieograniczony

Wprowadzenie

Rada Nadzorcza Artifex Mundi Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach (dalej „**Spółka**” lub „**Artifex Mundi**”) działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 3 lit c) Statutu Spółki, a także kierując się zasadą 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przedstawia Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, zawierające:

1. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej Spółki w kontekście jej różnorodności.
2. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej Komitetów.
3. Wyniki ocen sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku.
4. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku.
5. Ocenę sytuacji Spółki, uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych, w tym zwłaszcza dotyczących raportowania i działalności operacyjnej.
6. Ocenę realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (dalej: „**KSH**”).
7. Ocenę sposobu sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.
8. Informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2024 roku w trybie określonym w art. 382¹ KSH.
9. Ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania oceny.
10. Ocenę zasadności wydatków poniesionych na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itd.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 17/2025 z dnia 21 maja 2025 roku.

Okres sprawozdawczy

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

Informacja o składzie osobowym Rady Nadzorczej i jej komitetów

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku skład osobowy Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza

Tomasz Grudziński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Danowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Rafał Wroński	Członek Rady Nadzorczej
Robert Diłtrych	Członek Rady Nadzorczej
Ewelina Nowakowska	Członek Rady Nadzorczej
Filip Gorczyca	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Głowaczewski	Członek Rady Nadzorczej od 12 czerwca 2024 roku

W dniu 12 czerwca 2024 roku uchwalił Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej został powołany Jakub Głowaczewski.

W dniu 23 września 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania Przemysława Danowskiego – Członka Rady Nadzorczej na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Kryteria niezależności określone zostały w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej: „UoBR”) oraz Załączniku nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, status niezależnego Członka Rady Nadzorczej posiadali:

- Ewelina Nowakowska
- Robert Diłtrych
- Filip Gorczyca
- Przemysław Danowski

Ponadto, zgodnie z zasadami 2.3 oraz 2.11.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza wskazuje, iż w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku kryterium niezależności, określone jako brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce spełniali następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

- Ewelina Nowakowska
- Robert Diłtrych
- Filip Gorczyca
- Przemysław Danowski

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie nastąpiła zmiana w zakresie spełniania przez Członków Rady Nadzorczej określonych powyżej kryteriów niezależności.

Informacja na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności

Spółka nie posiada polityki różnorodności w stosunku do Zarządu i Rady Nadzorczej, o której mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Przy wyborze Członków Rady Nadzorczej decydującymi kryteriami są kwalifikacje zawodowe, doświadczenie, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza oraz spełnienie przez kandydatów na Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w UoBR oraz Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021. Kryteria osobiste takie jak płeć czy wiek mają znaczenie drugorzędne dla wyboru kandydata na Członka Rady Nadzorczej.

Spółka jest świadoma znaczenia różnorodności w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej jako elementu wspierającego efektywne zarządzanie i nadzór korporacyjny. Członkowie Rady Nadzorczej różnią się między sobą pod względem posiadanego wykształcenia, wiedzy oraz doświadczenia zawodowego, które obejmuje kluczowe z perspektywy Spółki obszary takie jak nowe technologie, IT, ekonomia, rynki kapitałowe, doradztwo transakcyjne i strategiczne, a także tworzenie i wydawanie gier komputerowych. Taka różnorodność kompetencji umożliwia wszechstronne spojrzenie na kwestie nadzoru i zarządzania Spółką oraz wspiera podejmowanie decyzji uwzględniających szerokie spektrum perspektyw i wyzwań rynkowych przed jakimi stoi Spółka.

W okresie sprawozdawczym w składzie Rady Nadzorczej zasiadała jedna kobieta – Ewelina Nowakowska, stanowiąc 14,29% jej składu. Jednocześnie Ewelina Nowakowska pełniła funkcję Przewodniczącej Komitetu Audytu, stanowiąc 33,33% jego składu.

Skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 2 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech Członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji.

Przez cały rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

Ewelina Nowakowska	Przewodnicząca Komitetu Audytu
Robert Diłtrych	Członek Komitetu Audytu
Filip Gorczyca	Członek Komitetu Audytu

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Zgodnie z Ustawą oraz Regulaminem Komitetu Audytu w skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej jeden Członek Rady Nadzorczej posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, przy czym warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden Członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w tej branży lub poszczególni Członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki we wskazanym składzie spełnia powyższe kryteria.

W całym roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniali kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 Ustawy, Załączniku nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz wskazane w zasadzie nr 2.11.1. Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.



2

Działalność Rady Nadzorczej i jej Komitetu

Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach, kierując się bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, a także zasadami ładu korporacyjnego, w tym Zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Organizacja prac Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym spotkała się na czterech posiedzeniach. Posiedzenia odbywały się w trybie stacjonarnym w siedzibie Spółki w Katowicach, przy jednoczesnej możliwości uczestnictwa Członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach w formie zdalnej, tj. przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość, co jest zgodne z Regulaminem Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się kolejno: 18 kwietnia 2024 roku, 20 czerwca 2024 roku, 17 września 2024 roku oraz 28 listopada 2024 roku, które to posiedzenie zostało kontynuowane po przerwie 5 grudnia 2024 roku. Dodatkowo Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali zadania Rady Nadzorczej w trybie roboczym, tj. bez formalnego zwoływania posiedzeń, a poprzez bezpośredni kontakt w swoim gronie oraz z Zarządem i pracownikami Spółki.

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyły się w okresie sprawozdawczym, obecny był Zarząd Spółki, który przedstawiał Radzie Nadzorczej stosowne informacje oraz udzielał wyjaśnień w sprawach objętych porządkiem obrad.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane są pisemne protokoły, które to są przechowywane przez Spółkę.

Obszary szczególnego zainteresowania Rady Nadzorczej

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku przedmiotem szczególnej uwagi Rady Nadzorczej były m.in. następujące zagadnienia związane z funkcjonowaniem Spółki:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku,
- analiza możliwego przeznaczenia zysku netto wypracowanego w Spółce za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, zakończona sformułowaniem rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, zgodnie z wymogami określonymi w art. 382 § 3 pkt 2 KSH,
- systematyczna ocena bieżących wyników finansowych Spółki oraz ogólnej sytuacji Spółki i jej działalności, w tym pod kątem zgodności z planami finansowymi oraz celami biznesowymi na 2024 rok,
- monitorowanie statusu projektów prowadzonych przez Spółkę, z podziałem na projekty realizowane przez studio Adventure (HOPA) oraz studio RPG, a także sprawy administracyjno-finansowe, w tym weryfikacja ich zgodności z przyjętymi założeniami strategicznymi i budżetowymi,
- ocena mechanizmów zarządzania ryzykiem reputacyjnym oraz ocena roli Rady Nadzorczej w podejmowaniu decyzji o charakterze strategicznym,
- analiza długofalowej strategii komunikacji inwestorskiej Spółki, z uwzględnieniem jej adekwatności wobec celów biznesowych oraz oczekiwań akcjonariuszy i potencjalnych inwestorów,
- dokonanie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badań rocznych i przeglądu śródrocznych jednostkowych sprawozdań finansowych oraz ocen rocznych sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2025 oraz 2026.

Uchwały Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku, podjęła łącznie 22 uchwały, w tym również w trybie obiegowym, tj. przy wykorzystaniu poczty elektronicznej zgodnie z § 17 ust. 5 Statutu Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Przedmiotem uchwał Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2024 roku, były między innymi:

- zmiana wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki,
- przyjęcie informacji i sprawozdań przekazywanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym,
- ocena wniosku Zarządu dotycząca przeznaczenia zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku,
- zaopiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,

- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz Sprawozdania Rady Nadzorczej z wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku
- ocena projektu Polityki Wynagrodzeń,
- powierzenie funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Panu Przemysławowi Danowskiemu.

Wybór firmy audytorskiej

Rada Nadzorcza, uchwałą nr 19/2024, działając na podstawie art. 66 ust. 4 Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, art. 90g ust. 10 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, oraz § 19 ust. 3 lit. m Statutu Spółki, w ślad za rekomendacją Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki z dnia 11 września 2024 roku oraz po zapoznaniu się z ofertą złożoną przez dotychczasowego audytora, postanowiła o przedłużeniu zlecenia UHY ECA Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „UHY ECA”), wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3886, o przeprowadzenie badań rocznych i przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz ocen rocznych sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2025 oraz 2026.

Aktualizacja Regulaminów

Ponadto, Rada Nadzorcza w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 działając na podstawie art. 391 § 3 KSH oraz § 17 ust. 3 Statutu Spółki uchwałą nr 21/2024 z dnia 16 października 2024 roku przyjęła nową treść Regulaminu Rady Nadzorczej oraz 3 listopada 2024 roku działając na podstawie § 18 ust. 2 Statutu Spółki oraz § 14 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej uchwałą nr 22/2024 przyjęła nową treść Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Regulamin Rady Nadzorczej jest dostępny na stronie Spółki pod adresem: <https://www.artifexmundi.com/wp-content/uploads/2024/10/Regulamin-Rady-Nadzorczej.pdf>

Samoocena prac Rady Nadzorczej

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej z należytą starannością i pełnym zaangażowaniem uczestniczyli w pracach Rady Nadzorczej, a Członkowie Komitetu Audytu dodatkowo brali udział w działalności tego Komitetu. Członkowie Rady Nadzorczej przeznaczyli odpowiednią ilość czasu na realizację swoich obowiązków, uczestnicząc w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz angażując się w prace w trybie roboczym, co umożliwiło bieżące monitorowanie kluczowych obszarów funkcjonowania Spółki.

Kompetencje Członków Rady Nadzorczej są dostosowane do profilu i skali działalności Spółki.

Rada Nadzorcza koncentrowała się na istotnych obszarach działalności Spółki, w tym nadzorze nad wynikami finansowymi, zarządzaniu ryzykiem, kontrolą wewnętrzną oraz realizacją projektów strategicznych. Rada Nadzorcza, kierując się zasadą niezależności, dokonywała samodzielnej oceny działalności Zarządu oraz funkcjonowania Spółki, zachowując obiektywizm i profesjonalizm w podejmowanych działaniach.

W ramach swoich działań Członkowie Rady Nadzorczej wspierali Zarząd Spółki poprzez konsultacje i opiniowanie kluczowych decyzji biznesowych oraz strategicznych, a także pozostawali do dyspozycji Zarządu w sprawach wymagających szczególnej uwagi. Współpraca między Radą Nadzorczą a Zarządem przebiegała w sposób profesjonalny i merytoryczny, co pozwoliło na skuteczne wykonywanie obowiązków nadzorczych przez Radę Nadzorczą oraz realizację celów biznesowych Spółki. Zarząd zapewnił Radzie Nadzorczej odpowiednie zasoby techniczne i organizacyjne, które stanowiły niezbędne wsparcie dla prawidłowego wykonywania przez Radę Nadzorczą jej ustawowych obowiązków. Rada Nadzorcza wyraża pozytywną opinię na temat działalności Zarządu, uznając jego działania za zgodne z interesem Spółki oraz realizacją jej celów strategicznych.

Rada Nadzorcza wykonała wszystkie obowiązki nałożone na nią przepisami prawa, w tym dokonała ocen: sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz wniosku dotyczącego przeznaczenia zysku netto. Ponadto, Rada aktywnie uczestniczyła w procesie wyboru firmy audytorskiej oraz dokonała aktualizacji regulaminów Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, co miało na celu dostosowanie przedmiotowych dokumentów do potrzeb Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia swoją działalność w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku jako prawidłową, efektywną i zgodną z postanowieniami dokumentów korporacyjnych Spółki oraz zasadami ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza sprawując nadzór nad działalnością Spółki działała w sposób rzetelny, zgodny z najlepszymi praktykami, na podstawie i w granicach prawa oraz z uwzględnieniem interesu zarówno akcjonariuszy, jak i samej Spółki.

Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał w przedmiocie udzielenia wszystkim Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku.

Podsumowanie działalności Komitetu Audytu

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu działał na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu przyjętego Uchwałą nr 14/2017 Rady Nadzorczej Spółki, a następnie od dnia 3 listopada 2024 roku na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu przyjętego Uchwałą nr 22/2024 Rady Nadzorczej Spółki.

Komitet Audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku realizował zadania i podejmował działania w ramach posiadanych kompetencji, w szczególności poprzez:

- monitorowanie i kontrolę procesów sprawozdawczości finansowej Spółki,
- monitorowanie skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- wykonywanie czynności rewizji finansowej,
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta,
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej zgodnie z przyjętą polityką wyboru firmy audytorskiej,
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W okresie roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu spotkał się na czterech posiedzeniach, które odbyły się kolejno 18 kwietnia 2024 roku, 20 czerwca 2024 roku, 5 września 2024 roku oraz 28 listopada 2024 roku. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu wykonywali zadania Komitetu Audytu w trybie roboczym tj. bez formalnego zwoływania posiedzeń, a poprzez bezpośredni kontakt z biegłym rewidentem, firmą audytorską oraz zarządem Spółki. Zakres prac Komitetu Audytu został szczegółowo udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które to są przechowywane przez Spółkę.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął cztery uchwały, w tym w trybie obiegowym, tj. przy wykorzystaniu poczty elektronicznej zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu angażował się w analizę kluczowych aspektów związanych z funkcjonowaniem Spółki, w tym między innymi poprzez ocenę przedstawianych przez Zarząd informacji dotyczących istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogły mieć istotny wpływ na sprawozdawczość finansową Spółki.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku było monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu na bieżąco współpracował z audytorem, Zarządem Spółki oraz jej pracownikami w tym obszarze.

Komitet Audytu dokonał oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku.

W odniesieniu do sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, Komitet Audytu przyjął od biegłego rewidenta informację o wynikach audytu rocznego, zapoznał się ze sprawozdaniem dodatkowym biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu oraz omówił z biegłym rewidentem ocenę współpracy w trakcie badania sprawozdania finansowego. Komitet Audytu potwierdził, spełnianie przez firmę audytorską w trakcie wykonywania zlecenia badania, kryteriów niezależności i bezstronności. Informację o wynikach badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie sprawozdania finansowego Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Komitet Audytu przyjął Uchwałą nr 1/2024 z dnia 27 marca 2024 roku.

Jednym z kluczowych zadań Komitetu Audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku było zainicjowanie procesu wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badań rocznych i przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz ocen rocznych sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2025 oraz 2026. Komitet Audytu po zapoznaniu się z zebranymi przez Zarząd ofertami firm audytorskich, a także mając na uwadze doświadczenie dotychczasowego audytora Spółki w badaniu sprawozdań finansowych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. i jednostek o podobnym do Spółki profilu działalności oraz wysoki poziom merytoryczny członków zespołu wykonujących badanie, uchwałą nr 3/2024 z dnia 11 września 2024 roku zarekomendował Radzie Nadzorczej przedłużenie zlecenia firmie audytorskiej UHY ECA, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3886, o przeprowadzenie badań rocznych i przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz ocen rocznych sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2025 oraz 2026. Przedstawiając swoją rekomendację Komitet Audytu wskazał, iż UHY ECA wykonała poprzednie badania w sposób rzetelny i terminowy, a opinie oraz proces badania cechowały wysoka jakość.

Samoocena prac Komitetu Audytu

Komitet Audytu wykonywał powierzone przepisami prawa zadania zgodnie z przepisami prawa oraz należyłą starannością.

Członkowie Komitetu Audytu na bieżąco monitorowali systemy kontroli wewnętrznej, systemy zarządzania ryzykiem oraz audyt wewnętrzny. Zarząd w pełni współpracował z Komitetem Audytu, udzielając wyjaśnień, udostępniając żądane dane i uczestnicząc w posiedzeniach Komitetu Audytu. Podejmowanie uchwał przez Komitet Audytu poprzedzone było każdorazowo analizą materiałów będących przedmiotem podejmowanych uchwał lub omawianych na posiedzeniach kwestii dotyczących Spółki i jej działalności.



3

**Wyniki ocen
sprawozdania
finansowego,
sprawozdania
Zarządu z
działalności
oraz wniosku
Zarządu
dotyczącego
podziału zysku**

Ocena Sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku

Rada Nadzorcza, działając na podstawie z art. 382 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 3 lit a) Statutu Spółki dokonała ocen:

1. Sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, na które składają się:
 - Informacje ogólne,
 - Rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, wykazujący zysk w kwocie 27 401 470 złotych,
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 133 568 029 złotych,
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, które wykazuje kwotę kapitałów na dzień 31 grudnia 2024 roku w wysokości 107 899 817 złotych,
 - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, które wykazuje środki pieniężne na koniec okresu w wysokości 7 392 404 złotych,
 - Informacje objaśniające do sprawozdania finansowego,
 - Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku;

Ocena sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 została dokonana przez Radę Nadzorczą, w szczególności, w oparciu o:

- informacje pozyskane w związku ze sprawowaniem przez Radę Nadzorczą nadzoru nad działalnością Spółki zgodnie, z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki, w tym podczas posiedzeń i spotkań Rady Nadzorczej oraz działającego przy Radzie Nadzorczej Komitetu Audytu,
- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2024 roku,
- sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu sporządzone przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku,
- przedłożoną przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki informację dotyczącą wyników badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości przeprowadziła firma audytorska UHY ECA.

Niezależny biegły rewident przedstawił sprawozdanie w odniesieniu do sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści, z obowiązującymi przepisami prawa.

Dodatkowo biegły rewident stwierdził, na podstawie procedur wykonanych w trakcie badania sprawozdania finansowego, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Artifex Mundi odpowiada wymogom określonym w ustawie o rachunkowości 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.

Po przeanalizowaniu wyżej wskazanego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, a także informacji i rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, Rada Nadzorcza uchwałą nr 9/2025 wydała pozytywną opinię w zakresie zgodności wskazanych sprawozdań z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Ocena Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A. dotycząca sprawozdania z działalności oraz sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym została przekazana do informacji publicznej wraz z publikacją zbadanego Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku, zgodnie z § 70 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał zatwierdzających:

- Sprawozdanie finansowe Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Artifex Mundi S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał w przedmiocie udzielenia wszystkim Członkom Zarządu, tj.:

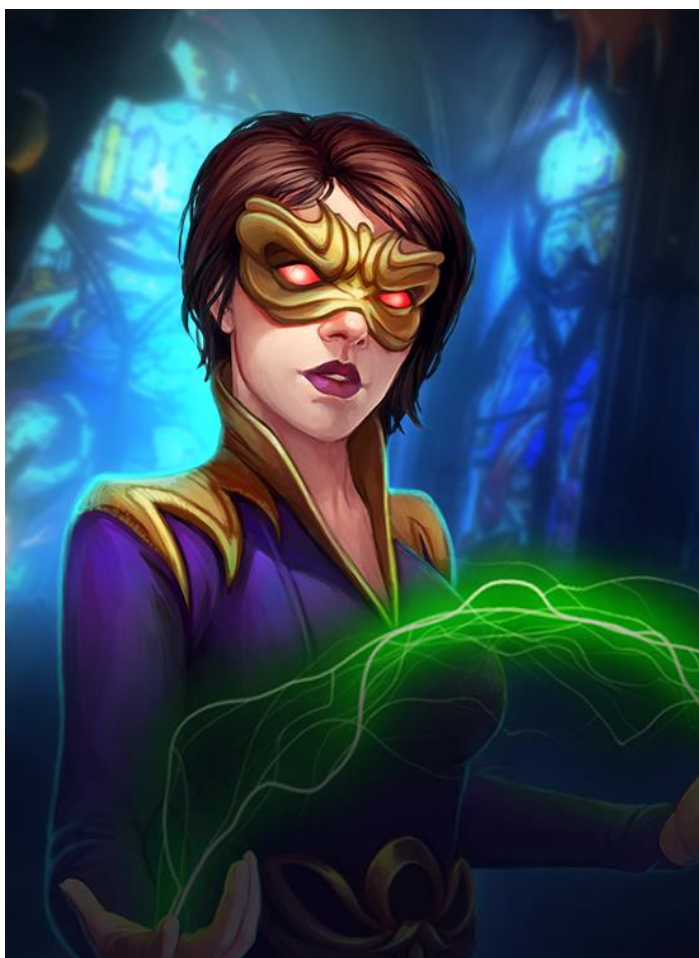
- Przemysławowi Błaszczkowi, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku,
- Robertowi Mikuszewskiemu, pełniącemu funkcję Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku,
- Kamilowi Urbankowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku,

absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku.

Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu analizy Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku w wysokości 27 401 470 zł (słownie: dwadzieścia siedem milionów czterysta jeden tysięcy czterysta siedemdziesiąt złotych) w całości na kapitał zapasowy w dniu 21 maja 2025 roku podjęła uchwałę 11/2025, w której pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwały o podziale zysku zgodnie z wnioskiem przedstawionym przez Zarząd Spółki.



4

Ocena działalności Spółki

Ocena 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, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych, w tym zwłaszcza dotyczących raportowania i działalności operacyjnej

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce odpowiada Zarząd. Z uwagi na rozmiar i specyfikę, w tym relatywnie małą złożoność, działalności Spółki, w jej strukturze nie wyodrębniono działu audytu wewnętrznego, działu compliance, czy też działu zarządzania ryzykiem. System kontroli wewnętrznej nadzorowany jest bezpośrednio przez Prezesa Zarządu Spółki, który we współpracy z pozostałymi Członkami Zarządu oraz pracownikami Spółki, identyfikuje poszczególne obszary ryzyka i zapewnia ich stały monitoring. W ocenie Rady Nadzorczej, na obecnym etapie rozwoju Spółki nie ma konieczności dokonania wydzielenia ww. jednostek organizacyjnych.

System kontroli wewnętrznej obejmuje przede wszystkim dokumentację księgową oraz prawną, co pozwala na efektywne monitorowanie zobowiązań i wiarytelności Spółki oraz procesów związanych z nabywaniem praw własności intelektualnej.

W Spółce nie został wdrożony sformalizowany system compliance, jednakże w ocenie Rady Nadzorczej, funkcjonujące w ramach organizacji mechanizmy kontroli zapewniają odpowiedni poziom zgodności działalności Spółki z obowiązującymi przepisami prawa. Monitorowanie zgodności realizowane jest za pomocą wewnętrznych procedur oraz ugruntowanych praktyk organizacyjnych, które są stosowane na poziomie poszczególnych jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za określone obszary działalności oraz przy wsparciu zewnętrznych doradców takich jak kancelarie prawne.

Spółka realizuje swoje obowiązki informacyjne w zakresie raportowania bieżącego i okresowego, zgodnie z przepisami prawa. Raporty okresowe i bieżące, w tym dotyczące informacji poufnych oraz zasad ładu korporacyjnego są przygotowywane i publikowane terminowo. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania tych obowiązków przez Spółkę.

Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad systemami kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance poprzez bezpośrednie działania oraz pracę Komitetu Audytu. W ramach tego nadzoru Rada Nadzorcza uzyskiwała informacje od Zarządu i pracowników Spółki.

Raporty półroczne i roczne były poddawane przeglądowi i badaniu przez niezależnego audytora wybranego przez Radę Nadzorczą na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia adekwatność i efektywność systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

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

Art. 380¹ KSH nakłada na Zarząd obowiązek udzielania Radzie Nadzorczej informacji o: (i) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie, (ii) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, (iii) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, przy czym Zarząd obowiązany jest wskazywać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw, (iv) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność, oraz (v) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy przekazywanych przez Zarząd podczas każdego posiedzenia Rady Nadzorczej informacji, ocenia, że Zarząd w sposób rzetelny i prawidłowy wywiązywał się z obowiązków wskazanych w art. 380¹ KSH. Wskazane informacje były przekazywane bezpośrednio przez Zarząd na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej. Ponadto, Zarząd pozostawał w bieżącym kontakcie z Radą Nadzorczą pomiędzy kolejnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej, informując o znaczących transakcjach, zdarzeniach oraz innych okolicznościach, istotnych z punktu widzenia sytuacji majątkowej i rozwoju Spółki.

Zarząd w sposób szczegółowy informował Radę Nadzorczą o wszelkich zmianach sytuacji Spółki. Przekazywane informacje obejmowały zarówno zmiany związane z działalnością gospodarczą Spółki, jak i inne istotne okoliczności, które mogły wpływać na jej funkcjonowanie, stabilność lub realizację celów strategicznych.

Ocena sposobu sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH

Zgodnie z art. 382 § 4 KSH w celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy cywilnoprawnej sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania oraz przekazywania przez Zarząd, pracowników i współpracowników Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań oraz wyjaśnień. Wszystkie materiały dostarczane były we wskazanych przez Radę Nadzorczą terminach. Przekazywane materiały cechowała rzetelność, kompletność oraz zgodność ze stanem faktycznym, co umożliwiło Radzie Nadzorczej skuteczne wykonywanie nadzoru nad działalnością Spółki.

Zarząd oraz pracownicy Spółki udzielali niezbędnych wyjaśnień zarówno podczas posiedzeń Rady Nadzorczej, jak i na każdą jej prośbę. Zarząd pozostawał do dyspozycji Rady Nadzorczej za każdym razem, gdy ta zwracała się o dodatkowe informacje lub wyjaśnienia dotyczące działalności Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia współpracę z Zarządem, pracownikami oraz współpracownikami Spółki jako efektywną i zgodną z obowiązującymi przepisami prawa. Sposób realizacji obowiązków informacyjnych przez Zarząd wspierał realizację zadań nadzorczych Rady Nadzorczej i przyczyniał się do zapewnienia transparentności w funkcjonowaniu Spółki.

Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2024 roku w trybie określonym w art. 382¹ KSH

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwał w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca Rady Nadzorczej), a także nie zlecała przygotowania analiz i opinii przez doradcę Rady Nadzorczej, tym samym Spółka nie poniosła z tego tytułu żadnych wydatków.

Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania oceny

9 marca 2021 roku Rada Giełdy uchwałą Nr 13/1834/2021 przyjęła nowe zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Zbiór ten jest udostępniony na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem: www.gpw.pl/dobre-praktyki2021.

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone zostały 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 oraz Regulaminie Giełdy.

Zgodnie oświadczeniem zamieszczonym na stronie internetowej Spółki pod adresem: <https://www.artifexmundi.com/wp-content/uploads/2016/12/Raport-dotyczacy-niestosowania-dobrych-praktyk-2021.pdf> Spółka odstąpiła od stosowania zasad: 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 2.1., 2.2., 2.11.6., 3.1., 3.4., 3.6., 3.10., 6.3., a zasady 3.2., 3.7. oraz 3.10. nie dotyczą Spółki.

W odniesieniu do zasady 4.1., w myśl której Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia – Spółka oświadczyła, że zasada ta jest stosowana, poprzez gotowość Spółki do zorganizowania e – walnego ilekroć akcjonariusze złożą taki wniosek.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z Oświadczeniem dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021, stanowiącym wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza na bieżąco weryfikowała zgodność ze stanem faktycznym oraz spójność informacji Spółki o stosowanych przez Spółkę zasadach ładu korporacyjnego określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021.

W ocenie Rady Nadzorczej udostępnione przez Spółkę oświadczenie w zakresie stosowania przez nią Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 zawiera informacje spójne i zgodne ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza nie odnotowała innych odstępstw od stosowania Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW niż te wskazane w oświadczeniu Spółki, o których mowa powyżej.

Biorąc pod uwagę, wskazane okoliczności, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wywiązywania się przez Spółkę z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Ocena zasadności wydatków poniesionych na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itd.

Spółka nie wprowadziła polityki dotyczącej działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o podobnym charakterze z uwagi na brak istotnych działań mających taki charakter. W 2024 roku Spółka nie poniosła wydatków na działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze.

Katowice, dnia 21 maja 2025 roku

W imieniu Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A.:

Tomasz Grudziński

Przewodniczący Rady Nadzorczej