

“Uchwała nr 2
Rady Nadzorczej spółki Agora S.A.
z dnia 18 marca 2024 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności w 2023 roku oraz oświadczeń Rady Nadzorczej Spółki

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki Agora S.A. z działalności w 2023 roku, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

**Sprawozdanie z działalności
Rady Nadzorczej spółki Agora S.A. (dalej "Spółka") w 2023 roku.**

I. Skład Rady Nadzorczej Agory S.A. (dalej „Rada Nadzorcza”, „Rada”) w roku obrotowym 2023:

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

1. Andrzej Szlęzak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Dariusz Formela – Członek Rady Nadzorczej,
3. Tomasz Karusewicz – Członek Rady Nadzorczej,
4. Wanda Rapaczynski – Członek Rady Nadzorczej,
5. Tomasz Sielicki – Członek Rady Nadzorczej,
6. Maciej Wiśniewski – Członek Rady Nadzorczej.

II. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023 koncentrowała się przede wszystkim wokół następujących kwestii:

- 1) monitorowania i omawiania z Zarządem Spółki:
 - wyników finansowych Spółki i Grupy Agora,
 - pozycji rynkowej Grupy Agora w obszarach prowadzonej działalności,
 - budżetu, strategii konkurencyjnej i inwestycyjnej Spółki i Grupy Agora,
 - istotnych projektów i decyzji biznesowych, w tym akwizycyjnych oraz rozwojowych,
 - sprawowania czynności nadzorczych w zakresie monitorowania systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
 - sprawowania czynności nadzorczych w zakresie monitorowania niezależności audytorów zewnętrznych.
- 2) przyjmowania sprawozdań z rocznej i półrocznej działalności ciał doradczych Rady, a także samej Rady.
- 3) rekomendowaniu Walnemu Zgromadzeniu:
 - wyników z oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Agora za rok 2022,
 - wyników z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Agora za rok 2022,
 - wyników z oceny sytuacji Spółki w 2022 roku,
 - wniosku o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2022 roku,
 - opinii z oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok 2022.
- 4) analizowania i ustalania wynagrodzeń i premii członków Zarządu Spółki.

Działalność Rady Nadzorczej, poza formalnymi posiedzeniami, koncentrowała się na wspieraniu Członków Zarządu Spółki poprzez udział w roboczych spotkaniach i licznych konsultacjach. Ponadto, Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w pracach dwóch ciał doradczych działających przy Radzie Nadzorczej, tj. Komitecie Audytu oraz Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń.

Zadania Komitetu Audytu w 2023 roku obejmowały między innymi:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki i Grupy Agora oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, poprzez działania, które obejmują w szczególności:
 - monitorowanie procesu przygotowania sprawozdań finansowych oraz przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej Spółki i Grupy Agora;

- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie zatwierdzenia zbadanych przez audytora zewnętrznego rocznych sprawozdań finansowych;
 - monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę;
 - monitorowanie wyników finansowych Spółki i Grupy;
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, poprzez działania, które obejmują w szczególności:
- przegląd, przynajmniej raz w roku procedur kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w celu zapewnienia ich skuteczności oraz zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami;
 - ocenę przestrzegania zasad zarządzania ryzykiem oraz przedstawianie rekomendacji w tym zakresie;
 - stały kontakt z Zarządzającym audytem wewnętrznym Spółki oraz Compliance Officerem Spółki;
- 3) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, poprzez działania, które obejmują w szczególności:
- omawianie z audytorem przebiegu procesu audytu;
 - dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez audytora dozwolonych usług niebędących badaniem;
 - monitoring czynności rewizji finansowej dokonywanych przez wybraną firmę audytorską;
- 4) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- 5) analizowanie wraz z Zarządem Spółki strategicznych projektów i przedsięwzięć Spółki.

Sprawozdanie z działalności w 2023 roku wraz z oceną sytuacji Spółki w obszarach będących w zakresie kompetencji Komitetu Audytu stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Zadania Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń w 2023 roku obejmowały między innymi:

1. doradzanie Radzie Nadzorczej oraz Spółce w zakresie oceny zasad wynagradzania członków Zarządu;
2. doradzanie Radzie Nadzorczej w zakresie wynagradzania premiewego Członków Zarządu w przypadkach spraw szczególnej wagi dla Spółki;
3. sporządzanie rekomendacji, co do wysokości wynagrodzeń oraz przyznawania dodatkowych świadczeń dla poszczególnych członków Zarządu w celu ich rozpatrzenia przez Radę Nadzorczą;
4. doradzanie Radzie Nadzorczej przy sporządzaniu sprawozdania o wynagrodzeniach przedstawiającego kompleksowy przegląd wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z obowiązującą polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie z działalności w 2023 roku oraz oświadczenie Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

III. Posiedzenia Rady Nadzorczej i uchwały podjęte przez radę nadzorczą w trybie obiegowym

a) Posiedzenia Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2023 odbyły się cztery posiedzenia Rady Nadzorczej:

- 1) **15 marca 2023 r.** Rada Nadzorcza:
 - wysłuchała relacji z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje, w tym w szczególności wysłuchała omówienia wyników finansowych Spółki oraz Grupy Agora za 2022 rok i perspektyw Spółki na 2023 rok,
 - wysłuchała relacji z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń i przyjęła przedstawione rekomendacje,
 - podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej i jej ciał doradczych z działalności w 2022 roku i przyjęła oświadczenie,
 - podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za IV kwartał 2022 roku;
 - omówiła sytuację spółek zależnych;

- 2) **24 maja 2023 r.** Rada Nadzorcza:
 - wysłuchała relacji z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje, w tym w szczególności wysłuchała omówienia wyników finansowych Spółki i Grupy Agora za pierwszy kwartał 2023 r.,
 - wysłuchała „Oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji dotyczących kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego” przedstawionej przez Zarząd Spółki,
 - podjęła uchwałę w sprawie Oceny Transakcji Zwykłych za I kwartał 2023 roku,
 - wysłuchała relacji z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń i przyjęła przedstawione rekomendacje,
 - podjęła uchwały, uwzględniając rekomendacje Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń, w sprawie:
 - przyjęcia „Sprawozdania Rady Nadzorczej Agora S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej”;
 - warunków, jakie mają spełniać samochody służbowe oddawane do korzystania Członkom Zarządu Spółki;
 - oddania samochodu służbowego do korzystania przez Pana Bartosza Hojkę, Prezesa Zarządu Spółki
 - podjęła uchwały, uwzględniając rekomendację Komitetu Audytu, w sprawie:
 - oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Agora S.A. w roku obrotowym 2022 oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2022,
 - przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki wyników tej oceny,
 - wniosku o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonywania przez nich obowiązków w 2022 roku,
 - podjęła uchwałę w sprawie oceny sytuacji Spółki w 2022 roku,
 - oceniła projekty uchwał na Walne Zgromadzenie Spółki oraz omówiła politykę dywidendową Spółki;
 - omówiła sytuację spółek zależnych.

- 3) **16 sierpnia 2023 r.** Rada Nadzorcza:
 - wysłuchała relacji z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje, w tym w szczególności wysłuchała omówienia wyników Spółki i Grupy Agora za drugi kwartał 2023 r. i pierwsze półrocze 2023 r.,
 - podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia półrocznego sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2023 r. oraz oceny sytuacji Spółki i Grupy Agora w obszarach będących w zakresie kompetencji Komitetu Audytu,
 - podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za II kwartał 2023 roku,
 - omówiła sytuację spółek zależnych.

- 4) **15 listopada 2023 r.** Rada Nadzorcza:

- wysłuchała relacji z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje, w szczególności wysłuchała omówienia wyników finansowych Spółki i Grupy Agora w trzecim kwartale 2023 r.
- podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za III kwartał 2023 roku,
- przyjęła propozycję terminów publikacji raportów okresowych i posiedzeń Rady Nadzorczej oraz jej ciał doradczych w 2024 roku;
- omówiła sytuację spółek zależnych.

b) uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym

W roku 2023 Rada Nadzorcza podjęła 4 uchwały w trybie obiegowym. Uchwały te dotyczyły:

- rekomendacji uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Agora S.A.,
- wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do Umowy nr K00247/22 o prowadzenie systemu zarządzania środkami pieniężnymi dla grupy rachunków,
- zawarcia przez Spółkę przyrzeczonej umowy sprzedaży akcji z Członkiem Zarządu Spółki, oraz (ii) udzielenia upoważnienia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej do podpisania przyrzeczonej umowy akcji,
- wyrażenia zgody na zawarcie umowy mającej na celu przedłużenie funkcjonowania na rok 2024 Podatkowej Grupy Kapitałowej Agora,

IV. Samoocena Rady Nadzorczej

Zgodnie z zasadą 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza przygotowała ocenę swojej pracy w roku obrotowym 2023.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór na funkcjonowaniem Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Zgodnie z przepisami Statutu Spółki Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia regularnie raz na kwartał lub doraźnie, w miarę potrzeb zajmując się zagadnieniami przypisanymi statutowo lub kodeksowo do jej kompetencji. Ponadto pracę Rady Nadzorczej wspierają dwa zespoły wybrane spośród jej członków: Komitet Audyt oraz Komisja ds. Osobowych i Wynagrodzeń, których zakres prac został opisany w punkcie II niniejszego sprawozdania.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej legitymują się odpowiednimi kwalifikacjami oraz doświadczeniem zawodowym w dużych firmach bądź kancelariach prawnych, co umożliwia im skuteczne wykonywanie obowiązków członka Rady Nadzorczej.

W ocenie Rady Nadzorczej w 2023 r. organ ten działał w sposób efektywny i gwarantujący odpowiedni nadzór nad Spółką współpracując z Zarządem Spółki, zarówno na oficjalnych posiedzeniach, jak i podczas dodatkowych nieformalnych sesji konsultacyjnych.

V. Ocena niezależności członków Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza składa się z sześciu członków zgodnie z §18 Statutu Spółki. Rada Nadzorcza przeanalizowała dokładnie oświadczenia złożone przez jej członków w zakresie spełniania kryteriów o niezależności.

Trzech członków Rady Nadzorczej Spółki, tj. Dariusz Formela, Maciej Wiśniewski oraz Tomasz Karusewicz, spełnia kryteria niezależności, a zatem obecny skład Rady Nadzorczej realizuje wymóg określony w punkcie 2.3 zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Obecny skład osobowy Rady Nadzorczej zapewnia szeroki wachlarz doświadczeń zawodowych jej członków, co umożliwia właściwą ocenę pracy Zarządu Spółki i jej działalności w oparciu o merytoryczną wiedzę na temat obszarów, w których Spółka rozwija swoje przedsięwzięcia.

VI. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie wypełniania przez Zarząd obowiązków informacyjnych względem Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza dnia 7 października 2022 r. przyjęła w drodze uchwały obiegowej zasady realizowania przez Zarząd Spółki obowiązków informacyjnych względem Rady Nadzorczej.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd prawidłowo realizował zasady, o których mowa w w/w/ uchwale, tj. informował Radę Nadzorczą bądź Komitet Audytu, zgodnie z przyjętymi zasadami, o:

- a) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie,
- b) 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;
- c) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki,
- d) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność.

Powyższe informacje dotyczyły zarówno Spółki, jak i spółek od niej zależnych.

Powyższe informacje przedstawiane były Radzie Nadzorczej na posiedzeniach, a informacje, o których mowa w ppkt. d) powyżej, przedstawiane były Radzie Nadzorczej bądź Komitetowi Audytu niezwłocznie po ich zaistnieniu.

Rada Nadzorcza oświadcza, że nie wystąpiła do Spółki o wydanie dokumentów w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych.

VII. Oświadczenie Rady Nadzorczej odnośnie umów z doradcą Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza oświadcza, że w roku obrotowym 2023 nie zleciła badań w trybie określonym w art. 382¹ ksh. Tym samym, Spółka nie poniosła kosztów z tym związanych w roku obrotowym 2023.

VIII. Oświadczenie Rady Nadzorczej odnośnie Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza Agory S.A. oświadcza, że:

- a) w Agorze S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) zostały spełnione warunki określone w obowiązujących przepisach umożliwiające powierzenie funkcji Komitetu Audytu, a członkowie tego organu spełniają wymagania przepisów odnośnie do niezależności oraz posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Agora S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- c) Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

IX. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie zgodności (i) sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Agora S.A. za 2023 r., a także (ii) sprawozdania Zarządu Agory S.A. z działalności Agory S.A. i Grupy Agora S.A. z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym, dokonana w związku z wymogami § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim”

Rada Nadzorcza, w wykonaniu obowiązków, o których mowa, § 70 ust.1 pkt 14 i § 71 ust.1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne

informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, dokonała pozytywnej oceny:

1. sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023 sporządzonego wraz ze sprawozdaniem na temat informacji niefinansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2023 r.

stwierdzając, że zostały one sporządzone zgodnie z wymogami prawa oraz są one zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Ocena Rady Nadzorczej została dokonana na podstawie treści przedłożonych przez Zarząd Agora S.A. dokumentów oraz informacji przekazanych przez firmę audytorską oraz Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A., w szczególności:

1. sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023 sporządzonego wraz ze Sprawozdaniem na temat informacji niefinansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2023 r.
4. sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok 2023 oraz sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023,
5. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Agora S.A., oraz na podstawie spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanych sprawozdań finansowych.

X.Oświadczenie Rady Nadzorczej Agora S.A. złożone w związku z wymogami § 70 ust. 1 pkt 7 i 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 7 i 8 „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim”

Rada Nadzorcza Agory S.A. oświadcza, że:

1. wybór spółka PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
2. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
3. przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
4. Agora S.A. posiada „Politykę wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A.” obejmującą również postanowienia w zakresie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem oraz „Procedurę wyboru firmy audytorskiej w Agora S.A. i Grupie Kapitałowej Agora S.A.”,
5. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A., w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży medialnej oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,

6. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Andrzej Szlęzak

Przewodniczący Rady Nadzorczej w imieniu Rady Nadzorczej Agory S.A.