

“Uchwała nr 3
Rady Nadzorczej spółki Agora S.A. („Spółka”)
z dnia 19 marca 2026 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności w 2025 roku
oraz oświadczeń Rady Nadzorczej Spółki

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki Agora S.A. z działalności w 2025 roku oraz oświadczenia Rady Nadzorczej Agora S.A., 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 2025 roku.**

I. Skład Rady Nadzorczej Agory S.A. (dalej „Rada Nadzorcza”, „Rada”) w roku obrotowym 2025:

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziło:

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

II. Działalność Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2025 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) przedłożeniu Walnemu Zgromadzeniu:
 - wyników z oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Agora za rok 2024,
 - wyników z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Agora za rok 2024,
 - wyników z oceny sytuacji Spółki w 2024 roku,
 - wniosku o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2024 roku,
 - opinii z oceny wniosku Zarządu dotyczącego (i) pokrycia pozostałej, niepokrytej straty Spółki za rok obrotowy 2023 oraz (ii) pokrycia straty Spółki za rok 2024 i wypłaty dywidendy;
- 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 2025 roku obejmowały między innymi:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej i sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Agora oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, poprzez działania, które obejmują w szczególności:

- monitorowanie zakresu sporządzania i znakowania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz procesu identyfikacji przez Spółkę informacji przedstawianych zgodnie ze standardami sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;
 - monitorowanie procesu przygotowania sprawozdań finansowych oraz procesu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej i sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Agora;
 - przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie zatwierdzenia zbadanych przez audytora zewnętrznego rocznych sprawozdań finansowych i zrównoważonego rozwoju;
 - monitorowanie rzetelności informacji finansowych i niefinansowych przedstawianych przez Spółkę;
 - monitorowanie wyników finansowych Spółki i Grupy;
- 2) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, sprawozdawczości finansowej oraz sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Agora, w tym w zakresie jej sporządzania i znakowania, 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, Compliance Officerem Spółki oraz Head of Sustainability i ESG 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, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania lub atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;
- 4) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania lub atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz wyjaśnianie w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej oraz sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- 5) rewizja polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych obowiązujących w Spółce;
- 6) analizowanie wraz z Zarządem Spółki strategicznych projektów i przedsięwzięć Spółki.

Sprawozdanie z działalności w 2025 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 2025 roku obejmowały między innymi:

- doradzanie Radzie Nadzorczej oraz Spółce w zakresie oceny zasad wynagradzania Członków Zarządu;
- doradzanie Radzie Nadzorczej w zakresie wynagrodzenia premiewego Członków Zarządu, w tym również w przypadkach spraw szczególnej wagi dla Spółki;
- sporządzanie rekomendacji, co do wysokości wynagrodzeń oraz przyznawania dodatkowych świadczeń dla poszczególnych Członków Zarządu w celu ich rozpatrzenia przez Radę Nadzorczą;
- 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 2025 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 2025 odbyło się sześć posiedzeń Rady Nadzorczej:

9 stycznia 2025 r. Rada Nadzorcza:

- odbyła spotkanie z Zarządem spółki Wyborcza sp. z o.o. oraz omówiła kwestie związane z segmentem druku.

27 lutego 2025 r. Rada Nadzorcza:

- zapoznała się z informacją z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń, w tym w szczególności rekomendacją przyjęcia planu motywacyjnego dla kluczowych menadżerów w Grupie,
- podjęła uchwałę w sprawie wniosku Zarządu dotyczącego rekomendacji w sprawie pokrycia pozostałej, niepokrytej straty za rok obrotowy 2023,
- omówiła przygotowania Spółki do Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz podjęła uchwałę w sprawie rekomendacji uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

24/25 marca 2025 r. Rada Nadzorcza:

- omówiła z Zarządem Spółki wyniki finansowe i operacyjne Grupy Agora za rok 2024 oraz budżet Grupy Agora na rok 2025,
- wysłuchała informacji z posiedzeń Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za IV kwartał 2024,
- wysłuchała informacji z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie umów z Członkami Zarządu Spółki,
- zapoznała się z przedstawionymi przez Zarząd informacjami dotyczącymi Spółki i Grupy Kapitałowej,
- podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2024 roku.

21 maja 2025 r. Rada Nadzorcza:

- omówiła wyniki finansowe i operacyjne Grupy Agora za I kwartał 2025 r.,
- omówiła politykę dywidendową Spółki,
- zapoznała się z informacją z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za I kwartał 2025,
- zapoznała się z informacją z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- zapoznała się z informacją Zarządu Spółki dotyczącą Spółki i Grupy Kapitałowej,
- podjęła uchwały:
 - w sprawie oceny realizacji celu strategii ESG Spółki za rok obrotowy 2024 r.,
 - w sprawie ustalenia rocznej premii wynikowej dla Członków Zarządu Spółki,
 - w sprawie przyjęcia „Sprawozdania Rady Nadzorczej Agory S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2024”,
 - w sprawie wyznaczenia wartości zmiennych naliczenia Rocznej Premii Akcyjnej dla Członków Zarządu na 2025 r.,
 - w sprawie przyjęcia Regulaminu Programu Opcyjnego oraz listy osób uprawnionych,

- w sprawie: (i) oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok obrotowy 2024, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Agora S.A. w roku obrotowym 2024 oraz wniosku Zarządu dotyczącego rekomendacji w sprawie pokrycia straty Spółki i wypłaty dywidendy, (ii) przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki wyników tej oceny, (iii) wniosku o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2024 roku,
- w sprawie oceny sytuacji Spółki w 2024 roku.

12 sierpnia 2025 r. Rada Nadzorcza:

- zapoznała się z informacjami z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za II kwartał 2025 r.,
- podjęła uchwałę w sprawie zmiany „Polityki wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A.” oraz „Procedury wyboru firmy audytorskiej w Agora S.A. i Grupie Kapitałowej Agora S.A.”,
- podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia półrocznego sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2025 roku oraz oceny sytuacji Spółki i Grupy Agora w obszarach będących w zakresie jego kompetencji,
- zapoznała się z informacjami z posiedzenia Komisji ds. Osobowych i Wynagrodzeń i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie umów z Członkami Zarządu Spółki,
- podjęła uchwałę w sprawie ustalenia wysokości nagrody uznaniowej dla Prezesa Zarządu,
- zapoznała się z informacją Zarządu Spółki dotyczącą Spółki i Grupy Kapitałowej.

17 listopada 2025 r. Rada Nadzorcza:

- omówiła z zarządem Spółki wyniki finansowe i operacyjne Grupy Agora za III kwartał 2025 r.,
- zapoznała się z informacjami z posiedzenia Komitetu Audytu i przyjęła przedstawione rekomendacje,
- podjęła uchwałę w sprawie dokonania Oceny Zwykłych Transakcji za III kwartał 2025 r.,
- podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia „Polityki wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A.”,
- podjęła uchwałę w sprawie w sprawie przyjęcia „Procedury wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w Grupie Kapitałowej Agora S.A.”,
- zapoznała się z przedstawionymi przez Zarząd informacjami dotyczącymi Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym omówiła transakcję nabycia Synergic.

b) uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w trybie obiegowym

W roku 2025 Rada Nadzorcza podjęła 9 uchwał w trybie obiegowym. Uchwały te dotyczyły:

- wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do Umowy nr K00247/22 o prowadzenie systemu zarządzania środkami pieniężnymi dla grupy rachunków oraz (ii) zwiększenie maksymalnego dopuszczalnego w ramach Umowy limitu dziennego Spółki;
- zawarcia z Członkami Zarządu Spółki umów uczestnictwa w programie opcyjnym;
- zaopiniowania projektu zmian w „Polityce Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Agora S.A.” oraz skierowania wniosku o przyjęcie zmian w Polityce przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki;

- zmiany uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 maja 2025 r. w sprawie przyjęcia „Sprawozdania Rady Nadzorczej Agory S.A. o wynagrodzeniach Członków Rady Nadzorczej i Zarządu Agory S.A. za rok 2024;
- zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- zmiany umów o pracę z Członkami Zarządu Spółki;
- złożenia oświadczenia woli o zawarciu porozumienia z Członkiem Zarządu Spółki;
- wyrażenia zgody na zawarcie umowy mającej na celu przedłużenie funkcjonowania na rok 2026 Podatkowej Grupy Kapitałowej Agora;
- zaopiniowania projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

IV. Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza przygotowała ocenę swojej pracy w roku obrotowym 2025.

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 2025 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.

Dwóch członków Rady Nadzorczej Spółki, tj. Maciej Wiśniewski oraz Jacek Levernes, 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 2025 nie zleciła badań w trybie określonym w art. 382¹ ksh. Tym samym, Spółka nie poniosła kosztów z tym związanych w roku obrotowym 2025.

VIII. Oświadczenie Rady Nadzorczej odnośnie Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza Agory S.A. oświadcza, że:

1. 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, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
2. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

IX. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie zgodności (i) sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Agora S.A. za 2025 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 § 72 ust. 1 pkt 16 oraz § 73 ust. 1 pkt 14 „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 w § 72 ust.1 pkt 16 i § 73 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 2025 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2025 r.,
3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2025 zawierającego sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2025 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 2025 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2025 r.,

3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2025 zawierającego sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2025 r.,
4. sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok 2025 oraz sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2025,
5. sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2025,
6. 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 § 72 ust. 1 pkt 6, 7 i 8 oraz § 73 ust. 1 pkt 6, 7 i 8 „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 spółki 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 2025, 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 oraz rocznego skonsolidowanego 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. wybór spółki PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2025 został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
6. firma audytorska przeprowadzająca atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz członkowie zespołu przeprowadzającego tę atestację spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
7. Agora S.A. posiada „Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A.” obejmującą również postanowienia w zakresie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A., przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej, dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Agora S.A. oraz „Procedurę wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w Grupie Kapitałowej Agora S.A.”;

8. 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, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
9. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.