

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ LPP S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM OD 1.02.2025 R. DO 31.01.2026 R.**

I. Skład Rady Nadzorczej

W okresie od 1 lutego 2025 r. do 31 stycznia 2026 r., Rada Nadzorcza LPP S.A. składała się z następujących osób:

- Miłosz Wiśniewski – Przewodniczący,
- Alicja Milińska,
- Jagoda Piechocka,
- Grzegorz Maria Słupski,
- Piotr Piechocki.

W tym samym czasie, od 1 lutego 2025 r. do 31 stycznia 2026 r., Rada Nadzorcza LPP S.A. posiadała jeden, wyodrębniony komitet – Komitet Audytu – w którego skład wchodził:

- Grzegorz Maria Słupski – Przewodniczący (jako członek niezależny);
- Miłosz Wiśniewski (jako członek niezależny);
- Piotr Piechocki.

Pan Grzegorz Maria Słupski oraz Pan Miłosz Wiśniewski spełniali ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. *o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym*, jak również w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” oraz w Załączniku II („Profil niezależnego dyrektora nie wykonawczego lub dyrektora będącego członkiem rady nadzorczej”) do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. *dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej)*.

Osobą wchodzącą w skład Rady Nadzorczej LPP S.A., jak również Komitetu Audytu, posiadającą wiedzę oraz umiejętności w zakresie branży, w której działa LPP S.A., jest Pan Piotr Piechocki. W latach 2012-2017 współtworzył on i zarządzał działem E-Commerce w LPP S.A., w tym odpowiadał za całość sprzedaży w tym kanale oraz uruchomienie sklepów internetowych na nowych rynkach.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają:

- Pani Alicja Milińska – ekspertka z zakresu kadr i płac, jak również księgowości, która wiedzę oraz doświadczenie zdobywała w toku pracy na stanowisku głównej księgowej LPP S.A. w latach od 1995 do 2021 roku, a także pełnienia funkcji Członka Zarządu LPP S.A. w latach 2000-2009;
- Pan Grzegorz Maria Słupski - doktor nauk ekonomicznych, przedsiębiorca i menedżer, który stworzył i kierował szeregiem przedsiębiorstw głównie w branży poligraficznej, handlowej i nowych technologii;
- Pan Miłosz Wiśniewski – ekspert z zakresu finansów i zarządzania, który posiada wiedzę oraz doświadczenie nabyte w toku pełnienia funkcji Dyrektora Finansowego Cereal Partners Worldwide i Boryszew SA.

Osobą posiadającą doświadczenie oraz kompetencje w branży IT oraz zarządzania, które pozostają nieodłącznie związane z działalnością prowadzoną przez LPP S.A., jest Pani Jagoda Piechocka, która, od

września 2021 r. do stycznia 2025 r. zatrudniona była na stanowisku IT Product Manager grupy Procter&Gamble, odpowiadając, między innymi, za szereg globalnych projektów IT. Pani Jagoda Piechocka działa także w branży inwestycyjnej na rynku nieruchomości oraz usług hotelowych.

II. Działalność Rady Nadzorczej

A. Komitet Audytu

W okresie od 1 lutego 2025 r. do 31 stycznia 2026 r., Komitet Audytu realizował spoczywające na nim w świetle prawa obowiązki, w tym, w szczególności, te określone w art. 130 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W rzeczonym czasie, posiedzenia Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LPP S.A. odbyły się pięciokrotnie, w dniach: 11 lutego 2025 r., 2 kwietnia 2025 r., 11 czerwca 2025 r., 24 września 2025 r., 10 grudnia 2025 r. Porządki obrad wskazanych posiedzeń przedstawiały się następująco:

Data posiedzenia Komitetu Audytu	Porządek obrad
11 lutego 2025 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Otwarcie posiedzenia Komitetu Audytu, sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Komitetu Audytu i jego zdolności do podejmowania uchwał. 2. Przedstawienie przez Audytora Wewnętrznego informacji o działaniach zrealizowanych w roku obrotowym 1.02.2024 r. – 31.01.2025 r. 3. Zamknięcie posiedzenia Komitetu Audytu.
2 kwietnia 2025 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Otwarcie posiedzenia Komitetu Audytu, sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Komitetu Audytu i jego zdolności do podejmowania uchwał. 2. Spotkanie z kluczowym biegłym rewidentem badającym jednostkowe sprawozdanie finansowe LPP SA, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej LPP SA oraz dokonującym atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej LPP SA za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. w celu przedstawienia i omówienia przebiegu czynności rewizji finansowej oraz wniosków z nich wypływających. 3. Ocena spełnienia wymogów odnośnie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego LPP SA, rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP SA oraz atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej LPP SA za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. 4. Ocena niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej prowadzącej badanie sprawozdania finansowego LPP SA, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP SA. oraz atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej LPP SA. 5. Ocena procesu sprawozdawczości finansowej za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. 6. Ocena procesu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. 7. Ocena procesu czynności rewizji finansowej, w szczególności badania i atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. 8. Ocena skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w roku od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. 9. Przedstawienie i ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

	<ol style="list-style-type: none"> 10. Przedstawienie i ocena jednostkowego sprawozdania finansowego LPP SA za rok od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym. 11. Przedstawienie i ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP SA za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r. w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym. 12. Przyjęcie informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania jednostkowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za rok obrotowy od 1.02.2024 r. do 31.01.2025 r., jego wpływu na rzetelność sprawozdawczości finansowej, sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju i roli Komitetu Audytu w tych procesach. 13. Przedstawienie i ocena zmian w Polityce i Procedurze wyboru firmy audytorskiej. 14. Zamknięcie posiedzenia Komitetu Audytu.
11 czerwca 2025 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Otwarcie posiedzenia Komitetu Audytu, sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Komitetu Audytu i jego zdolności do podejmowania uchwał. 2. Ocena Regulaminu Komitetu Audytu pod względem adekwatności, w szczególności zgodności postanowień Regulaminu z obowiązującymi przepisami prawa oraz innymi znajdującymi zastosowanie regulacjami. 3. Rewizja Sprawozdania z realizacji strategii podatkowej i Sprawozdania z oceny ryzyk podatkowych za rok obrotowy zakończony 31.01.2025 r. 4. Zamknięcie posiedzenia Komitetu Audytu.
24 września 2025 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Otwarcie posiedzenia Komitetu Audytu, sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Komitetu Audytu i jego zdolności do podejmowania uchwał. 2. Przedstawienie przez Zarząd śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. za okres od 1 lutego 2025 r. do 31 lipca 2025 r., zawierającego śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe LPP S.A. 3. Przedstawienie przez kluczowego biegłego rewidenta wniosków z przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. za okres od 1 lutego 2025 r. do 31 lipca 2025 r. i wniosków z badania jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego LPP S.A. za ten okres. 4. Przedstawienie przez kluczowego biegłego rewidenta planu badania rocznych sprawozdań finansowych. 5. Zamknięcie posiedzenia Komitetu Audytu.
10 grudnia 2025 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Otwarcie posiedzenia Komitetu Audytu, sporządzenie listy obecności, stwierdzenie prawidłowości zwołania Komitetu Audytu i jego zdolności do podejmowania uchwał. 2. Przedstawienie przez Zarząd wyników III kwartału 2025 r. wraz z informacją dotyczącą zarządzania ryzykiem finansowym. 3. Spotkanie z biegłym rewidentem w związku ze wstępnym badaniem za rok 2025/2026. 4. Omówienie konieczności dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów w związku z informacją uzyskaną w dniu 28.11.2025 r. od General Consulting Services – FZCO w Dubaju oraz Far East Services – FZCO w Dubaju. 5. Przyjęcie harmonogramu prac Komitetu Audytu w 2026 r. 6. Przyjęcie planu działań audytora wewnętrznego na 2026 r. 7. Zamknięcie posiedzenia Komitetu Audytu.

Podsumowując powyższe, wskazać należy, iż, w ramach odbytych posiedzeń, Komitet Audytu monitorował proces sprawozdawczości finansowej, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej i wykonywania czynności rewizji finansowej. Komitet Audytu sprawował także kontrolę i monitorował

niezależność kluczowego biegłego rewidenta i firmy audytorskiej. Komitet Audytu oceniał również wnioski o zgodę na korzystanie ze świadczonych przez firmę audytorską lub biegłego rewidenta innych niż badanie sprawozdań usług dozwolonych. Komitet Audytu pełnił także funkcje w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju grupy kapitałowej oraz atestacji tych sprawozdawczości.

B. Rada Nadzorcza

W okresie od 1 lutego 2025 r. do 31 stycznia 2026 r., posiedzenia Rady Nadzorczej LPP S.A. odbyły się pięciokrotnie, w dniach: 11 lutego 2025 r., 2 kwietnia 2025 r., 11 czerwca 2025 r., 24 września 2025 r., 10 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza analizowała bieżącą działalność i kondycję Spółki, jak również rozpatrywała wnioski Zarządu. W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli wybrani i zaproszeni pracownicy Spółki.

Przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd LPP S.A. informacje były przedstawiane na bieżąco i w sposób wyczerpujący, co pozwoliło na skuteczną realizację zadań oraz obowiązków spoczywających na Radzie Nadzorczej.

W okresie od 1 lutego 2025 r. do 31 stycznia 2026 r., Rada Nadzorcza LPP S.A. nie zlecała badań doradcy, o którym mowa w przepisie art. 382¹ k.s.h.

i. Posiedzenie Rady Nadzorczej LPP S.A. w dniu 11 lutego 2025 r.

Przedmiotem analiz i ocen Rady Nadzorczej w toku tego posiedzenia były informacje przedstawione przez Członków Zarządu LPP S.A., dotyczące bieżącej sytuacji finansowej, bilansowej i operacyjnej Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej, jak również kwestie zarządzania ryzykiem finansowym.

Następnie, dyrektor ds. zakupów i ESG, Pani Dorota Jankowska-Tomków, przedstawiła informacje na temat działań z zakresu ESG zrealizowanych przez Grupę LPP w 2024 roku. Dodatkowo, omówiono inicjatywy planowane do podjęcia na tej płaszczyźnie w 2025 roku.

Członkowie Rady Nadzorczej LPP S.A. przeprowadzili szereg dyskusji w wyżej wskazanych tematach.

ii. Posiedzenie Rady Nadzorczej LPP S.A. w dniu 2 kwietnia 2025 r.

Przedmiotem analiz i ocen Rady Nadzorczej w toku tego posiedzenia była skuteczność funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego LPP S.A. Członkowie Rady Nadzorczej, po wysłuchaniu Wiceprezesa Zarządu odpowiedzialnego za dział kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, przeprowadzili analizę i dyskusję odnośnie ich oceny adekwatności i skuteczności funkcjonowania w LPP S.A. systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytora wewnętrznego w roku obrotowym od dnia 1 lutego 2024 r. do dnia 31 stycznia 2025 r.

Następnie, Członkowie Rady Nadzorczej przeprowadzili analizę i dyskusję nad przedstawionymi przez Komitet Audytu informacjami, jak również ich oceny przestrzegania przepisów dotyczących Komitetu Audytu, w tym dokonania, zgodnie z przepisami, wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju. W

zakresie tym, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny spełnienia wymogów ustawowych przez Komitet Audytu.

W dalszej kolejności, Rada Nadzorcza LPP S.A. pochyliła się nad oceną spełnienia wymogów dotyczących wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego LPP S.A., rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. oraz atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej LPP S.A. za rok obrotowy od dnia 1 lutego 2024 r. do dnia 31 stycznia 2025 r. Członkowie Rady Nadzorczej przeprowadzili analizę i dyskusję, biorąc pod uwagę właściwe przepisy powszechnie obowiązującego prawa. W konsekwencji niniejszego, Rada Nadzorcza LPP S.A. podjęła uchwałę w sprawie spełnienia wymogów ustawowych odnośnie firmy audytorskiej.

W toku posiedzenia, Rada Nadzorcza przeprowadziła także ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LPP w roku obrotowym od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. (obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w tym roku) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Członkowie Rady Nadzorczej przeprowadzili analizę i dyskusję, biorąc pod uwagę właściwe przepisy powszechnie obowiązującego prawa, jak również treść uprzednio doręczonych Członkom Rady Nadzorczej drogą elektroniczną materiałów (w szczególności projektów raportu rocznego jednostkowego i raportu rocznego skonsolidowanego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej). Przewodniczący Rady Nadzorczej wyszczególnił przy tym, iż, w myśl Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE) 2023/2772 z dnia 31 lipca 2023 r. uzupełniającego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE w odniesieniu do standardów sprawozdawczości w zakresie zrównoważonego rozwoju (Dz.U.UE.L.2023.2772 z dnia 2023.12.22) oświadczenie dotyczące zrównoważonego rozwoju stanowi element sprawozdania Zarządu z działalności.

W efekcie powyższego, Rada Nadzorcza LPP S.A. podjęła uchwałę w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. (obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w tym roku obrotowym) w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. W jej treści stwierdzono, między innymi, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w tym okresie jest kompletne, rzetelne i zawiera dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji Spółki.

W konsekwencji powyższego, Rada Nadzorcza wystosowała rekomendację dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w przedmiocie podjęcia uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LPP i działalności Spółki w roku obrotowym od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. Swoje stanowisko Rada Nadzorcza wyraziła opierając się na wynikach analizy wskazanych dokumentów oraz efektach prac Komitetu Audytu Rady Nadzorczej LPP S.A. oraz samej Rady Nadzorczej.

W dalszej części, Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę sprawozdania finansowego LPP S.A. za rok obrotowy od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. oraz ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. W efekcie przeprowadzonych ocen oraz dyskusji, Rada Nadzorcza LPP S.A. podjęła uchwały, w których potwierdziła, iż dokumenty te są kompletne, rzetelne i zawierają dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji – odpowiednio – Spółki i Grupy Kapitałowej LPP. Jednocześnie Rada Nadzorcza wystosowała rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w przedmiocie podjęcia

uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego LPP S.A. za rok obrotowy od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. oraz uchwały o zatwierdzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r.

Kolejno, Rada Nadzorcza pochyliła się nad:

- kompleksową oceną sytuacji Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 stycznia 2025 r., zawierającą w szczególności: (i) ocenę procesu sprawozdawczości finansowej, (ii) ocenę procesu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, (iii) ocenę systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz ocenę systemu zarządzania ryzykiem, (iv) ocenę wykonywania czynności rewizji finansowej oraz (v) ocenę niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej LPP S.A.;
- oceną sposobu wypełniania przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2025 r. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego wynikających z zasad dobrych praktyk i przepisów o informacjach bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;
- oceną racjonalności prowadzonej przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2025 r. polityki charytatywnej i sponsoringowej;
- okresową oceną istotnych transakcji zawartych pomiędzy LPP S.A. a jej spółkami zależnymi;
- przyjęciem wskaźników premiowych (KPI) i zawarciem z Członkami Zarządu umów uczestnictwa w Programie Motywacyjnym na rok 1.02.2025 r. – 31.01.2026 r.;
- przyjęciem zmian w Polityce i Procedurze wyboru firmy audytorskiej;
- przyjęciem zmian w Regulaminie Komitetu Audytu;
- przyjęciem sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2024 r.;
- przyjęciem tekstu jednolitego Statutu LPP S.A.

Każde z powyższych zagadnień zostało poddane pod wszechstronną dyskusję, analizę oraz ocenę Członków Rady Nadzorczej. Zebrane w tych zakresach wnioski oraz podsumowania stały się przedmiotem odpowiednio podjętych przez Radę Nadzorczą uchwał.

iii. Posiedzenie Rady Nadzorczej LPP S.A. w dniu 11 czerwca 2025 r.

Posiedzenie rozpoczęło się przedstawieniem przez Zarząd informacji na temat bieżącej sytuacji finansowej, bilansowej i operacyjnej Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej, jak również omówieniem wyników finansowych Grupy Kapitałowej za I kwartał 2025.

W dalszej kolejności, Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami na temat aktualnie toczących się przed Urzędem Komisji Nadzoru Finansowego postępowań z udziałem Spółki.

Następnie, Członkowie Rady Nadzorczej podjęli dyskusję nad sprawozdaniem o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2025 r. W efekcie poczynionych analiz i ocen, Rada Nadzorcza LPP S.A. przyjęła uchwałę w sprawie przyjęcia niniejszego sprawozdania.

Kolejno, Zarząd Spółki przedstawił propozycje odnośnie terminu i porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia LPP S.A., które poddane zostały analizom oraz ocenom Członków Rady Nadzorczej. Po ich przeprowadzeniu, Rada Nadzorcza LPP S.A. przyjęła uchwałę w sprawie wyrażenia opinii odnośnie spraw mających być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Następnie Członkowie Rady Nadzorczej rozpoczęli dyskusję w przedmiocie rekomendacji Rady Nadzorczej odnośnie udzielenia Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. Po zakończeniu dyskusji, zebraniu odpowiednich ocen oraz analiz, Rada Nadzorcza LPP S.A. podjęła uchwałę w sprawie rekomendacji co do udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki.

W następnej kolejności, Rada Nadzorcza zajęła się rozpatrzeniem wniosku Zarządu co do podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31.01.2025 r. Dyskusja Członków Rady Nadzorczej w tym zakresie przeprowadzona została, między innymi, w oparciu o dostarczone im dokumenty dotyczące Polityki Dywidendowej, wyników działalności Spółki, opinii biegłego rewidenta. W konsekwencji, Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na podział zysku netto osiągniętego przez Spółkę i wypłatę dywidendy na omówionych zasadach wskazanych w uchwale Rady Nadzorczej LPP S.A. z dnia 11 czerwca 2025 r. w sprawie rozpatrzenia wniosku Zarządu co do podziału zysku netto osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31.01.2025.

Rada Nadzorcza omówiła wyniki rewizji Sprawozdania z realizacji strategii podatkowej i Sprawozdania z oceny ryzyk podatkowych w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2025 r., przeprowadzonej przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej.

iv. Posiedzenie Rady Nadzorczej LPP S.A. w dniu 24 września 2025 r.

Posiedzenie rozpoczęło się przedstawieniem przez Zarząd informacji na temat bieżącej sytuacji finansowej, bilansowej i operacyjnej Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej, jak również informacji na temat zarządzania ryzykiem finansowym.

Ponadto, Zarząd Spółki przedstawił Członkom Rady Nadzorczej informacje na temat działań podjętych przez Spółkę po pożarze magazynu w Rumunii.

W dalszej kolejności, Członkom Rady Nadzorczej zaprezentowano śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej LPP S.A. za okres od 1 lutego 2025 r. do 31 lipca 2025 r., zawierające śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe LPP S.A., które następnie stało się przedmiotem dyskusji oraz analiz Członków Rady Nadzorczej.

Kolejno, kluczowy biegły rewident przedstawił Członkom Rady Nadzorczej wnioski wynikające z raportu z przeglądu śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LPP S.A. za okres od 1 lutego 2025 r. do 31 lipca 2025 r. i opinii z badania jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego LPP S.A. za ten okres. Dodatkowo, na temat przedstawionych informacji, odbyła się dyskusja Członków Rady Nadzorczej.

Następnie kluczowy biegły rewident przedstawił Członkom Rady Nadzorczej plan badania rocznych sprawozdań finansowych, co zainicjowało wspólną dyskusję na temat przedstawionych informacji.

W dalszej kolejności, Przewodniczący Rady Nadzorczej zwrócił się do Wiceprezesa Zarządu LPP S.A. – Pana Marcina Bójko – z prośbą o przedstawienie informacji o projekcie refinansowania w Grupie Kapitałowej LPP S.A. Wiceprezes Zarządu, Pan Marcin Bójko, dokonał omówienia struktury konsorcjalnej, szczegółów złożonych ofert oraz poziomu realizacji celów. Po przeprowadzeniu dyskusji, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie refinansowania istniejącego zadłużenia, zawarcia nowej umowy

kredytów oraz udzielania gwarancji. Dodatkowo, Rada Nadzorcza podjęła także uchwałę w sprawie ustanowienia programu finansowania należności w kwocie co najmniej 2.400.000.000 USD.

v. Posiedzenie Rady Nadzorczej LPP S.A. w dniu 10 grudnia 2025 r.

Posiedzenie rozpoczęło się przedstawieniem przez Zarząd wyników III kwartału 2025 r. wraz z informacją dotyczącą zarządzania ryzykiem finansowym w Spółce.

Następnie Członkowie Rady Nadzorczej rozpoczęli dyskusję w towarzystwie biegłego rewidenta w związku z planami wstępnego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025/2026.

W dalszej kolejności, Zarząd Spółki przedstawił informacje na temat konieczności dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów, w związku z informacją uzyskaną w dniu 28.11.2025 r. od General Consulting Services – FZCO w Dubaju oraz Far East Services – FZCO w Dubaju. Zgromadzeni przeprowadzili następnie dyskusję w tym przedmiocie.

W następnej części posiedzenia, omówiono proces likwidacji szkody po pożarze magazynu w Rumunii. Wiceprezes Zarządu, Pan Sławomir Łoboda, przedstawił aktualny przebieg tego procesu, w szczególności wskazując na dotychczasowy przebieg rozmów z ubezpieczycielami.

Następnie, Członkowie Zarządu Spółki przedstawili i omówili założenia programu motywacyjnego dla pracowników i współpracowników LPP. Na temat zaprezentowanych informacji odbyła się dyskusja zgromadzonych.

W dalszej części, rozpoczęto dyskusję na temat spraw mających być przedmiotem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia LPP S.A. W ich efekcie, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia opinii odnośnie do spraw mających być przedmiotem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia LPP S.A.

Następnie, Rada Nadzorcza, po przeprowadzeniu przedmiotowej dyskusji, podjęła uchwałę *w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki oraz upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia aneksów do umów o pracę z członkami Zarządu.*

Finalnie Członkowie Rady Nadzorczej przyjęli harmonogram prac Rady Nadzorczej na 2026 r.

III. Stanowisko Rady Nadzorczej wobec stosowanej w Spółce polityki różnorodności

W opinii Rady Nadzorczej, stosowana w Spółce polityka różnorodności w odniesieniu do stopnia zróżnicowania poziomu kompetencji oraz doświadczenia poszczególnych członków organów Spółki (tj. jej Rady Nadzorczej oraz Zarządu) jest satysfakcjonująca.

W skład Zarządu LPP S.A. wchodzi pięciu mężczyzn: trzech w przedziale wiekowym 30-50 lat oraz dwóch w wieku powyżej 50. roku życia. Radę Nadzorczą stanowią aktualnie dwie kobiety i trzech mężczyzn. Dwie osoby reprezentują przedział wiekowy 30-50 lat, trzy osoby są w wieku powyżej 50. roku życia.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej LPP S.A. posiadają zróżnicowane wykształcenie, tj. od wykształcenia technicznego, po finansowe, ekonomiczne i prawnicze. Posiadają również różnorodne

doświadczenie zawodowe, zarówno pod względem branży, w której działa Grupa Kapitałowa LPP S.A., jak i rodzajów instytucji, w których wcześniej je zdobywali.

Skład Rady Nadzorczej w pełni umożliwił wszechstronne badanie oraz analizowane prezentowanych jej problemów oraz zagadnień.

IV. Ocena sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej LPP S.A.

Rada Nadzorcza wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej LPP S.A. z działalności w roku obrotowym od dnia 1 lutego 2025 r. do dnia 31 stycznia 2026 r. oraz – w konsekwencji – udzieliło Członkom Rady Nadzorczej:

- Alicji Milińskiej;
- Jagodzie Piechockiej;
- Miłoszowi Wiśniewskiemu;
- Grzegorzowi Marii Słupskiemu;
- Piotrowi Piechockiemu;

absolutorium z wykonywania obowiązków Członków Rady Nadzorczej w okresie od dnia 1 lutego 2025 r. do dnia 31 stycznia 2026 r.

Rada Nadzorcza samodzielnie dokonała oceny własnej pracy, w tym pracy funkcjonującego w jej ramach Komitetu Audytu. Na podstawie dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdza, że Rada Nadzorcza wykonała wszystkie obowiązki przewidziane w przepisach prawa i regulacjach wewnętrznych Spółki, jak również te wynikające z zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Dodatkowo Rada na zwoływanych posiedzeniach na bieżąco analizowała sytuację Spółki oraz wspierała Zarząd w bieżącej działalności. W związku z powyższym Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie swoją działalność w roku obrotowym od 1 lutego 2025 r. do dnia 31 stycznia 2026 r.