

**OCENA WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH  
DOTYCZĄCYCH ZASAD STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO, OKREŚLONYCH  
W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI  
BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ EUROTTEL S.A.**

Kierując się zasadą 2.11.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza EUROTTEL S.A. przedstawia zwięzłą ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.

Szczegółowe informacje na temat stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zostały zamieszczone w oświadczeniu Spółki w ramach sprawozdania Zarządu z działalności za 2024 rok.

Należy w tym miejscu wskazać, iż zgodnie z §29 ust. 2 Regulaminu Giełdy emitenci m.in. akcji, które są dopuszczone do obrotu giełdowego, powinni stosować zasady ładu korporacyjnego, a w przypadku gdy określona zasada ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, emitent ma obowiązek opublikowania raportu zawierającego informacje o tym, jaka zasada nie jest stosowana lub nie została zastosowana, jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania zasady oraz w jaki sposób emitent zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania zasad ładu korporacyjnego w przyszłości. Raport powinien zostać opublikowany na oficjalnej stronie internetowej emitenta oraz w trybie analogicznym do stosowanego do przekazywania raportów bieżących.

Wedle oświadczenia Spółki, w 2024 roku Spółka przestrzegała większości postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego również tych zawartych w rekomendacjach (część 1) dotyczących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 za wyjątkiem wyraźnie stosowanych odstępstw dotyczących: zasad: 1.3.1., 1.4., 1.4.1., 2.1., 2.2., 2.11.6., 4.1, co do przyjętej i stosowanej strategii ESG, zachowania parytetu w organach zarządczych i nadzorczych Spółki oraz braku możliwości korzystania z prawa głosu przy wykorzystaniu elektronicznych środków komunikacji podczas obrad Walnego Zgromadzenia.

Wedle wyjaśnień przedstawionych przed Spółką co do poszczególnych odstępstw:

*Zasada 1.3.1. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą: zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;*

**Komentarz Spółki:** Z racji charakteru swojego działania (działalność handlowa) i w dużej mierze opierającego się na realizowaniu zadań i sposobu funkcjonowania określonego przez podmioty zewnętrzne, Spółka ma niewielki wpływ na zmiany klimatu. Podejmuje jednak działania mające na celu ograniczenie produkowanych odpadów czy też segregację surowców i obrót wtórny używanym sprzętem.

*Zasada 1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.: (...)*

**Komentarz Spółki:** Spółka nie posiada przyjętej strategii w tym zakresie.

*Zasada 1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;*

**Komentarz Spółki:** Spółka nie ma znaczącego wpływu na zmiany klimatu jak opisano w 1.3.1.

*Zasada 2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.*

**Komentarz Spółki:** Rada Nadzorcza została wybrana przez WZA oraz za pomocą kooptacji, a więc na podstawie obiektywnej możliwości wyboru. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają doświadczenie w branży reprezentowanej przez Spółkę oraz w zakresie finansów i rynku kapitałowego. Większość członków Rady Nadzorczej jest członkami niezależnymi. Skład Rady Nadzorczej jest minimalny zgodnie z przepisami w tym zakresie, aby nie generować kosztów. Nie istnieją więc żadne racjonalne argumenty przemawiające za zmianą tego stanu rzeczy. Podobnie w przypadku Zarządu, w którym zasiadają założyciele i właściciele Spółki, posiadający wieloletnie doświadczenie w zarządzaniu Spółką poparte osiąganymi wynikami.

*Zasada 2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.*

**Komentarz Spółki:** Do czasu zakończenia obecnej kadencji organów Spółki oraz przyjęcia polityki różnorodności, zmiany w tym zakresie nie są planowane.

*Zasada 2.11.6. Sprawozdanie (...) zawiera co najmniej informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.*

**Komentarz Spółki:** W związku z brakiem takiej polityki i brakiem parytetu, polityka różnorodności nie jest stosowana.

*Zasada 4.1. 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.*

**Komentarz Spółki:** Biorąc pod uwagę strukturę akcjonariatu Spółki, dotychczasowe doświadczenia dotyczące ilości zainteresowanych uczestników na WZA oraz koszty i trudności techniczne związane z koniecznością zapewnienia bezpieczeństwa i skuteczności formalnej obrad WZA prowadzonych w sposób elektroniczny, nie ma uzasadnienia dla wprowadzenia takiej możliwości.

Odstępstwa dotyczące stosowanej strategii ESG wynikają ze specyfiki działalności Spółki i ograniczonego wpływu na możliwość wpływu na zmiany klimatu. Spółka podejmuje działania mające na celu ograniczenie produkowanych odpadów, segregację surowców i obrót wtórny używanym sprzętem elektronicznym.

Odnosnie kwestii polityki różnorodności i zachowania parytetów Spółka wskazuje, iż niezachowanie parytetu w organach zarządczych i nadzorczych Spółki jest konsekwencją realizacji woli udziałowców oraz wysokich kwalifikacji osób zasiadających w jej organach. W odniesieniu do parytetu i braku kobiet w organach Spółki, stanowisko Spółki jest takie, że podstawowym kryterium oceny danej osoby na konkretne stanowisko są jej kompetencje, doświadczenie oraz zaufanie jakim może zostać obdarzona. Nie ma tu wpływu płeć, rasa ani przekonania danej osoby. Wybór obecnego składu Zarządu i Rady Nadzorczej ma więc podłoże wyłącznie kompetencyjne i do czasu uchwalenia i wdrożenia do stosowania polityki różnorodności skład organów nie ulegnie zmianie.

Z racji pełnego składu Rady Nadzorczej, z punktu widzenia interesów Spółki i akcjonariuszy, nie istnieją przesłanki do jego powiększania wyłącznie w celu zmiany parytetu.

Odnosnie możliwości wykorzystania prawa głosu przy zastosowaniu elektronicznych metod komunikacji w czasie rzeczywistym, Spółka stoi na stanowisku, że zaangażowanie inwestorów podczas dotychczasowych, historycznych obrad Walnych Zgromadzeń było na tyle małe, że ponoszenie kosztów związanych z udostępnieniem takiej funkcjonalności nie ma podstaw racjonalnych. Istnieje możliwość wcześniejszego zadawania pytań i zgłaszania przez uprawnionych akcjonariuszy określonej sprawy w porządku obrad na Walnym Zgromadzeniu oraz możliwość zadawania pytań lub składania wniosków podczas samych obrad Walnego Zgromadzenia w formie elektronicznej komunikacji. Każdy akcjonariusz może uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia osobiście. Akcjonariusz ma również możliwość udziału w Walnym Zgromadzeniu za pośrednictwem swojego pełnomocnika.

Spółka relacjonuje przebieg transmisji walnych zgromadzeń oraz udostępnia nagrany materiał na swojej stronie internetowej. Istnieje możliwość zadawania pytań w czasie rzeczywistym podczas obrad Walnego Zgromadzenia za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Incydentalne odstępstwa od tej zasady związane były z transmisjami NWZA o charakterze technicznym, aktualizującym do wymagań formalnych dokumenty korporacyjne i było to każdorazowo komunikowane dla rynku.

Spółka nie posiada polityki sponsoringu i nie prowadziła takiej działalności w 2024 roku.

W oparciu o sprawowany w okresie od 1.01.2024 do 31.12.2024 r. stały nadzór nad działalnością Spółki oraz posiadany ogląd bieżących spraw Spółki, sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, komunikowania się z uczestnikami rynku za pomocą publikowanych informacji bieżących i okresowych oraz stosowanie przedstawionych zasady ładu korporacyjnego i incydentalne odstępstwa od tych zasad komunikowane przez Spółkę, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypełnianie przez Spółkę w 2024 roku obowiązków informacyjnych dotyczących zasad stosowania ładu korporacyjnego.

**Przewodniczący Rady Nadzorczej:**

**Aleksander Sobina**

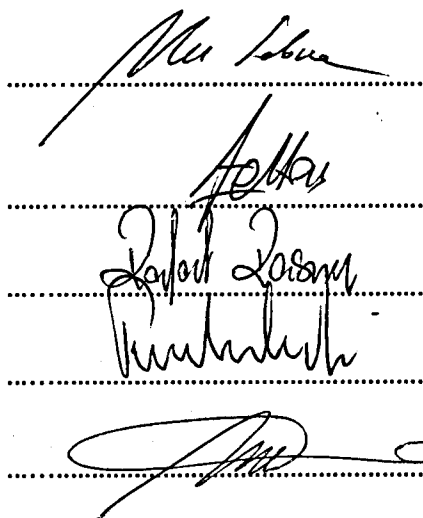
**Członkowie Rady Nadzorczej:**

**Jacek Foltarz**

**Rafał Rasmus**

**Grzegorz Pułkotycki**

**Marek Parnowski**



The image shows four handwritten signatures, each on a line of dotted paper. The signatures are: 1. Aleksander Sobina (top), 2. Jacek Foltarz, 3. Rafał Rasmus, and 4. Marek Parnowski (bottom). The signatures are written in dark ink and are clearly legible.