

**Uchwała nr 4**  
**Rady Nadzorczej LESS Spółka Akcyjna**  
z dnia 30 kwietnia 2026 roku  
  
**w sprawie oceny sprawozdania finansowego**  
**oraz sprawozdania Zarządu z działalności LESS S.A. za 2025 rok**

Rada Nadzorcza LESS S.A., niniejszym działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 16 Statutu Spółki, po przeprowadzeniu oceny zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności LESS S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, **na które składa się:**

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku wykazujące sumę bilansową w wysokości 12 973 tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku wykazujące całkowitą stratę w wysokości 996 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w wysokości 5 193 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 452 tys. zł,
- zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające,

a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta, z którego wynika, że zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Jednostki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 120 z późn. zm.).

**działając na podstawie § 72** Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim

niniejszym stwierdza, że:

- **sprawozdanie finansowe za 2025 rok jest** zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- **sprawozdanie z działalności za 2025 rok jest zgodne** z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,

Rada Nadzorcza LESS S.A. rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki w roku 2025 w wersji zaproponowanej przez Zarząd."

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

*Uchwała została podjęta 5 głosami za, przy braku głosów przeciw oraz wstrzymujących się.*



Michał Głowacki – Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....