

## Sprawozdanie Rady Nadzorczej CCC S.A.

**z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz wniosku Zarządu, w przedmiocie podziału zysku za rok obrotowy rozpoczynający się 01.02.2023 r. zakończony 31.01.2024 r.**



## 1. Wstęp

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 pkt 2 ust. 2 Statutu Spółki CCC S.A., Rada Nadzorcza dokonała oceny i rozpatrzenia następujących dokumentów:

- 1) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r. (dalej: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A.);
- 2) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r. (dalej: skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A.);
- 3) skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r. (dalej: skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A.);
- 4) raportu zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej CCC za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. i kończący się 31 stycznia 2024 r. (dalej: raportu zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej CCC);
- 5) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego;
- 6) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- 7) wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.

Wyniki dokonanej oceny Rada Nadzorcza przedstawia w niniejszym sprawozdaniu oraz oświadczeniu wydanym przed publikacją sprawozdań za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2024 r., w którym stwierdziła, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2024 r. we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniu 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 państw niebędących państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez biegłego rewidenta jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki CCC S.A. oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy CCC S.A. za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2024 r.

Ponadto Rada Nadzorcza oceniła, że przedstawione przez Zarząd Spółki jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki CCC S.A., skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie niezbędne i istotne informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31 stycznia 2024 roku, jak też są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. na podstawie:

- treści ww. sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Spółki;
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A., a także sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu sporządzonego na



podstawie art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję komisji 2005/909 oraz stosownie do przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;

- spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem;
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego;
- dokonanej oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skutecznej funkcji audytu wewnętrznego;
- wyników innych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

## **2. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.**

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała **jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.**, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz zapoznała się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, a także dokonała analizy ekonomiczno-finansowej funkcjonowania Spółki. Biegły rewident działający w imieniu firmy Ernst&Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. wydał sprawozdanie z badania obejmującego sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z przepływów pieniężnych, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym oraz noty objaśniające.

Jednocześnie w swoim sprawozdaniu biegły oświadczył, iż kluczowy biegły rewident i firma audytorska w trakcie badania pozostawali niezależni od Spółki zgodnie z przepisami ustawy o biegłych rewidentach oraz zasadami etyki zawodowej oraz nie świadczyli usług, nie będących badaniem, które są zabronione zgodnie z art. 136 ustawy o biegłych rewidentach. Do badania sprawozdań rocznych biegły rewident Ernst&Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. po raz pierwszy został wybrany uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 10 maja 2017 r. oraz ponownie uchwałą z dnia 28 lutego 2019 r. W dniu 24 maja 2021 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przedłużenia współpracy z firmą audytorską Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, w odniesieniu do badania sprawozdań finansowych za lata kończące się 31 stycznia 2023 r. i 31 stycznia 2024 r.

W sporządzonej opinii biegły rewident stwierdził, iż jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki CCC S.A. zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje

istotne, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem. Zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutem Spółki.

Biegły rewident w swoim sprawozdaniu zwrócił uwagę na notę objaśniającą do jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A., w której wskazano szereg ryzyk i okoliczności związanych z realizacją planów finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz podjęte i planowane do podjęcia w związku z tym działania. Audytor wskazał, iż opisane w niej okoliczności, wskazują na znaczącą niepewność, która może budzić poważne wątpliwości, co do zdolności Spółki i Grupy do kontynuacji działalności.

Wśród kluczowych spraw badania biegły rewident wskazał:

- utratę wartości niematerialnych (3,2 mln PLN), wartości firmy (48,8 mln PLN), rzeczowych aktywów trwałych (308,2 mln PLN), prawa do użytkowania (378 mln PLN) oraz udziałów (1 290,1 mln PLN), co stanowi łącznie ok 56% sumy bilansowej;
- zapasy, których wartość na dzień 31 stycznia 2024 r. wskazana w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wyniosła 351,3 mln PLN, natomiast odpis wartości zapasów na ten dzień 3,9 mln PLN.

W roku finansowym 2023 Spółka odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży w stosunku do roku ubiegłego o 2,4% na poziomie 2.655,6 mln PLN.

W odniesieniu do porównywanego okresu, zmiana sprzedaży w sklepach porównywalnych wyniosła -58,4 mln PLN (-3,7%).

W CCC SA powierzchnia handlowa na koniec okresu (31.01.2024) wyniosła 279,6 tys. m<sup>2</sup> w porównaniu do roku ubiegłego (31.01.2023) jest to spadek o 2,3 tys. m<sup>2</sup>.

W stosunku roku poprzedniego wynik brutto ze sprzedaży spadł o 25,1 mln PLN i wyniósł 768,6 mln PLN (-3,2%). W stosunku do roku ubiegłego odnotowano spadek kosztów punktu handlu i sprzedaży 635,5 mln PLN (-9,1%) oraz wzrost kosztów ogólnego Zarządu 79,1 mln PLN (9,7%).

Pozostałe przychody i koszty operacyjne w ujęciu netto stanowiły 22,0 mln PLN po stronie przychodowej w porównaniu z 46,9 mln PLN w roku poprzednim.

W raportowanym okresie przychody finansowe wyniosły 214,3 mln PLN i w porównaniu z rokiem poprzednim były wyższe o 137,2 mln PLN.

Koszty finansowe wyniosły 144,9 mln PLN i w porównaniu z rokiem poprzednim były wyższe o 26,2 mln PLN.

Po uwzględnieniu przychodów i kosztów finansowych oraz podatku dochodowego zysk netto wyniósł 220,8 mln PLN, co oznacza poprawę wyniku o 243,7 mln PLN w stosunku do roku poprzedniego.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała **skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.**, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego obejmującego: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i pozostałych całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz noty objaśniające. Biegły rewident w swoim sprawozdaniu oświadczył, że kluczowy biegły rewident i firma audytorska w trakcie badania pozostawali niezależni od jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zgodnie z przepisami ustawy

o biegłych rewidentach oraz zasadami etyki zawodowej, jak również, że nie świadczyli usług niebędących badaniem, które są zabronione przepisami art. 136 ustawy o biegłych.

W sporządzonej opinii biegły rewident stwierdził, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2024 r., zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i Statutem Spółki.

Ponadto biegły rewident oświadczył, iż Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z informacjami zawartymi w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej CCC S.A. Biegły rewident stwierdził również, że zgodnie z posiadaną wiedzą o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdził w Skonsolidowanym sprawozdaniu Zarządu z działalności istotnych zniekształceń.

W odniesieniu do oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego zawartego w Skonsolidowanym sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A., biegły rewident stwierdził w opinii, iż zawarte w nim informacje są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W sprawozdaniu biegłego rewidenta zamieszczono informację, że Spółka zamieściła w Skonsolidowanym sprawozdaniu Zarządu z działalności informację o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 9 ustawy o rachunkowości.

Biegły rewident w swoim sprawozdaniu zwrócił uwagę na notę objaśniającą do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A., w której wskazano szereg ryzyk i okoliczności związanych z realizacją planów finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz podjęte i planowane w związku z tym działania. Audytor wskazał, iż opisane w niej okoliczności, wskazują na znaczącą niepewność, która może budzić poważne wątpliwości, co do zdolności Spółki i Grupy do kontynuacji działalności.

Wśród kluczowych spraw badania biegły rewident wskazał:

- utratę wartości aktywów niematerialnych (431,5 mln PLN), wartości firmy (199,7 mln PLN), rzeczowych aktywów trwałych (1 445,5 mln PLN) i aktywów z tytułu prawa do użytkowania (1 400,1 mln PLN), co stanowi łącznie około 47% sumy bilansowej;
- zapasy, których wartość na dzień 31 stycznia 2023 r. wskazana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wyniosła 2 911,6 mln PLN, natomiast odpis wartości zapasów na ten dzień 62,6 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży w raportowanym okresie wyniosły 9 440,3 mln PLN, co stanowi wzrost o 317,1 mln PLN (+3,5%) w stosunku do roku poprzedniego. Największy wpływ na wzrost przychodów Grupy miał wzrost przychodów ze sprzedaży w dynamicznie rozwijającym się segmencie HalfPrice (+574,9 mln PLN; +68,2%). W segmencie CCC zanotowano spadek przychodów ze sprzedaży o 175,1 mln PLN (-4,2%), w eobuwie spadek o 240,4 mln PLN (-7,8 mln PLN), w MODIVO wzrost o 196,0 mln PLN (+21,9%), natomiast w DeeZee spadek o 25,5 mln PLN (-22,0%).

Wpływ na zmianę przychodów w Segmencie Offline +373,5 mln PLN w stosunku do roku poprzedniego miała sprzedaż w sklepach porównywalnych -84,7 mln PLN (CCC: -141,7 mln PLN; HalfPrice: +57,0 mln PLN) oraz sprzedaż w sklepach pozostałych +458,2 mln PLN (CCC: -45,9 mln PLN; HalfPrice +504,1 mln PLN).

Powierzchnia handlowa na koniec okresu (31.01.2024) wynosiła 742,7 tys. m<sup>2</sup> (w porównaniu do roku ubiegłego jest to wzrost o 60,4 tys. m<sup>2</sup> (HalfPrice +74,6 tys. m<sup>2</sup>; CCC -14,2 tys. m<sup>2</sup>).

Skonsolidowany zysk brutto na sprzedaży w raportowanym okresie wyniósł 4 394,1 mln PLN i był wyższy o 128,7 mln PLN (+3,0%) w stosunku do roku poprzedniego.

Największy udział w zysku brutto na sprzedaży ogółem w raportowanym okresie odnotowały CCC (50,5%) oraz eobuwie (25,1%). Skonsolidowana marża brutto na sprzedaży w raportowanym okresie wyniosła 46,5% i pozostała na porównywalnym poziomie w stosunku do roku poprzedniego.

Z perspektywy szyldów, wzrosty marżowości obserwuje się w CCC (+3,3 p.p.) oraz DeeZee (+7,4 p.p.) w wyniku poprawy struktury zapasu i sprzedaży z niższymi rabatami. Spadek marżowości widoczny w eobuwie (-2,6 p.p.), MODIVO (-4,2 p.p.) oraz HalfPrice (-2,4 p.p.) związane są przede wszystkim z działaniami dążącymi do poprawą struktury zapasu i odtowarowania w GK Modivo.

Skonsolidowany zysk segmentu (EBITDA) w raportowanym okresie wyniósł 778,4 mln PLN i wzrósł o 247,5 mln PLN (+46,6%). Największą kontrybucję do wspomnianego poziomu miał segment CCC (692,0 mln PLN, co stanowi 88,9%) oraz HalfPrice (150,6 mln PLN, 19,3%).

W raportowanym okresie koszty punktów handlu i sprzedaży wyniosły 3 867,0 mln PLN i były wyższe o 51,9 mln PLN (+1,4%) jednak wzrost ten był wolniejszy niż tempo wzrostu przychodów (+3,5%). Najistotniejsze grupy kosztów to koszty wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych, reklama i amortyzacja, które stanowiły odpowiednio 25,6% (+1,2% rdr), 24,2% (-2,9% rdr) oraz 13,9% (+0,8% rdr) łącznych kosztów punktów handlu i sprzedaży.

W raportowanym okresie koszty ogólnego zarządu wyniosły 384,9 mln PLN i były niższe o 14,6 mln PLN (-3,7%) r/r. Najistotniejsze grupy kosztów to wynagrodzenia i świadczenia pracownicze oraz pozostałe koszty stanowiące odpowiednio 44,0% (-9,4% rdr) oraz 24,4% (-1,5% rdr) kosztów ogólnego zarządu.

Przychody ze sprzedaży poszczególnych szyldach w raportowanym okresie wynosiły:

- 1/ w segmencie CCC - 4,0 mld PLN, co stanowi spadek o 175,1 mln PLN (-4,2%);
- 2/ w segmencie HalfPrice - 1,4 mld PLN, co stanowi wzrost o 574,9 mln PLN (+68,2%) za sprawą konsekwentnej ekspansji sieci sklepów i wzrostem sprzedaży LFL (like for like, sklepów porównywalnych);
- 3/ w segmencie eobuwie - 2,8 mld PLN, co stanowi spadek o 240,4 mln PLN (-7,8%);
- 4/ w segmencie MODIVO - 1,1 mld PLN, co stanowi wzrost o 196,0 mln PLN (+21,9%);
- 5/ w segmencie DeeZee - 90,3 mln PLN, co stanowi spadek o 25,5 mln PLN (-22,0%).

W raportowanym okresie pozostałe przychody i koszty operacyjne stanowiły odpowiednio 85,7 mln PLN oraz 40,1 mln PLN, co w ujęciu netto stanowiło 45,6 mln PLN po stronie przychodowej w porównaniu z 57,4 mln PLN po stronie kosztowej w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk z działalności operacyjnej w raportowanym okresie wyniósł 183,9 mln PLN, w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego wynik był wyższy o 235,2 mln PLN.

W raportowanym okresie przychody finansowe wyniosły 124,1 mln PLN i w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego były wyższe o 70,1 mln PLN.

Koszty finansowe w tym samym okresie wyniosły 446,5 mln PLN i w porównaniu z rokiem poprzednim były wyższe o 44,6 mln PLN.

Po uwzględnieniu przychodów i kosztów finansowych, odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych, udziału w stracie jednostki stowarzyszonej oraz podatku dochodowego, strata netto z działalności kontynuowanej w raportowanym okresie wyniosła 124,7 mln PLN i była niższa o 276,8 mln PLN niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na wynik netto w omawianym okresie miała wpływ wyższa sprzedaż, wzmożona dyscyplina kosztowa po stronie kosztów funkcjonowania punktów handlu i

sprzedaży oraz kosztów ogólnego zarządu oraz wynik z pozostałej działalności operacyjnej.

**Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A.** za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r. obejmuje informacje o sytuacji gospodarczej i finansowej Grupy oraz opisuje ważniejsze zdarzenia mające istotny wpływ na jej działalność w okresie sprawozdawczym. Sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym oraz zawiera niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Grupy Kapitałowej. Ponadto biegły rewident oświadczył, iż Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Biegły rewident stwierdził też, iż wg posiadanej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń. W odniesieniu do oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego zawartego w sprawozdaniu, biegły rewident stwierdził w opinii, iż zawarte w nim informacje są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. W sprawozdaniu biegłego rewidenta zamieszczono informację, że Spółka zamieściła w sprawozdaniu Zarządu z działalności informację o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych, o których mowa w art. 49b ust.9 ustawy o rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Rada uznaje opisane sprawozdania jako prawidłowo odzwierciedlające stan rzeczywisty i przedstawiający sytuację Grupy w okresie sprawozdawczym.

### **3. Wnioski z analizy sprawozdań i rekomendacje dla Walnego Zgromadzenia**

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników CCC S.A. i Grupy Kapitałowej CCC S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2024 r., działając w myśl zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, uwzględniając istniejące wyzwania oraz uwarunkowania zewnętrzne, ocenia pozytywnie działalność Spółki w okresie od 1 lutego 2023 r. do 31 stycznia 2024 r., przy czym zwraca uwagę na konieczność bieżącego monitorowania sytuacji finansowej i płynnościowej Spółki, jak i spółek z Grupy, jak również reagowania przez Spółkę na zmieniające się okoliczności rynkowe, w tym konieczność zastosowania przez Zarząd odpowiednich środków i działań.

W ocenie Rady szereg działań podjętych przez Spółkę oraz bieżące działania jej Zarządu, odzwierciedlają coraz lepszą sytuację Spółki i dają podstawy do zapewnienia właściwej płynności finansowej Spółki i Grupy.

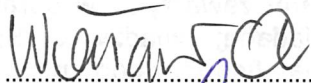
W związku z powyższym Rada Nadzorcza po dokonaniu oceny postanawia zaproponować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęcie następujących uchwał w sprawie:

1. zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.;
2. zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.

3. zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. zakończony 31 stycznia 2024 r.;
4. podziału zysku za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2023 r. i zakończony 31 stycznia 2024 r.
5. udzielenia Zarządowi Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym rozpoczynającym się 1 lutego 2023 r. zakończonym 31 stycznia 2024 r.

**Polkowice, dnia 16 maja 2024 roku**

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Wiesław Oleś

  
.....

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Mariusz Gnych

.....

Członek Rady Nadzorczej - Zofia Dzik

.....

Członek Rady Nadzorczej - Filip Gorczyca

.....

Członek Rady Nadzorczej - Piotr Kamiński

.....

Członek Rady Nadzorczej - Marcin Stańko

.....