

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI MENNICA SKARBOWA SPÓŁKA AKCYJNA  
ZA 2025 ROK  
ORAZ SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2025**

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 ustawy z 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki Mennica Skarbowa S.A.

**WARSZAWA, 01-06-2026 r.**

## I. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU 2025

Rada Nadzorcza Spółki Mennica Skarbowa SA (dalej: Spółka) składa się z od 5 do 6 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Od 1 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

1. Paweł Duda - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Ewa Żołędowska - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
3. Anna Żołędowska - Członek Rady Nadzorczej
4. Maciej Krasiński - Członek Rady Nadzorczej,
5. Piotr Śliwiński - Członek Rady Nadzorczej,

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2025 dotyczyły m.in. następujących zagadnień:

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2025 r.
2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2025 r.
3. Ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku netto Spółki za 2025 r.
4. Zaopiniowanie projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.
5. Przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2025 r.
6. Wyrażenie rekomendacji dotyczącej udzielenia absolutorium dla Prezesa Zarządu z wykonania obowiązków w 2025 r.

Rada Nadzorcza obradowała w roku 2025 w drodze posiedzeń oraz podejmowała uchwały za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

## II. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku, na które składa się:

- a. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **175.401.723,77 zł**,
- c. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku wykazujący zysk netto w wysokości **8.643.535,19 zł**,
- d. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku, który wykazuje zwiększenie kapitału własnego do kwoty **63.009.309,55 zł**,
- e. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 wykazujący stan środków pieniężnych na koniec rzeczonoego okresu na kwotę **25.271.950,14 zł**,
- f. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe Mennicy Skarbowej S.A. sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz.U. z 2026 r., poz. 522) oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa: Kodeks spółek handlowych – ustawa z dnia 15.09.2000 r. (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 18) i Statutem Spółki. Biegły rewident wydał pozytywną opinię, co do prawidłowości i rzetelności przedmiotowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy

2025 i nie stwierdził zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej Mennicy Skarbowej S.A. w roku następnym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów, a także po wysłuchaniu wyjaśnień Zarządu ocenia, że sprawozdanie finansowe Mennicy Skarbowej S.A. za rok 2025 pozostaje w zgodzie z obowiązującym prawem, tj.:

- ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- ustawą z 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych,

i jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i prawnym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy oraz kondycję finansową przedsiębiorstwa w badanym okresie.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było również sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności za rok 2025.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem oraz dokumentacją Spółki, a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów, a także po wysłuchaniu wyjaśnień Zarządu ocenia, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki pozostaje w zgodzie z obowiązującym prawem, tj.:

- ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- ustawą z 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych,

i jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i prawnym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy oraz kondycję finansową przedsiębiorstwa w badanym okresie.

### **III. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI**

Spółka stoi na stabilnej pozycji, stosowane w spółce systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem są zgodne z normami powszechnie obowiązującego prawa i normami wynikającymi ze Statutu Spółki i innych regulacji wewnętrznych. Prowadzone systemy zabezpieczeń prowadzone są z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej.

### **IV. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH ZARZĄDU WOBEC RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ ZGODNIE Z ART. 380<sup>1</sup> KSH**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązku informowania Rady Nadzorczej o aktualnej sytuacji Spółki. W zakresie informowania Rady Nadzorczej stosowano normę wynikającą z art. 380<sup>1</sup> § 4 Kodeksu Spółek Handlowych - informacje przekazywano ustnie. Ponadto, Zarząd Spółki niezwłocznie po wystąpieniu określonych istotnych transakcji, zdarzeń lub okoliczności informuje o nich Radę Nadzorczą.

### **V. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH**

Ze względu na opublikowane przez Spółkę dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji, w tym informacji przekazywanych przez Zarząd w trybie art. 380<sup>1</sup> k.s.h. w odpowiednim zakresie i częstotliwości, Rada Nadzorcza nie korzystała z uprawnień do żądania sporządzenia lub przekazywania informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

#### **VI. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382<sup>1</sup> KSH**

W 2025 roku Rada Nadzorcza nie zlecała żadnych badań w trybie art. 382<sup>1</sup> k.s.h.

#### **VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU NETTO WYPRACOWANEGO W ROKU OBROTOWYM 2025**

Zarząd Mennicy Skarbowej S.A. podjął decyzję o przedłożeniu Rady Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki rekomendacji co do przeznaczenia zysku netto Spółki za 2025 rok w kwocie 8.643.535,19 zł (słownie: osiem milionów sześćset czterdzieści trzy tysiące pięćset trzydzieści pięć złotych 19/100) w następujący sposób:

1. w pierwszej kolejności cały zysk netto Spółki za 2025 rok w wysokości 8.643.535,19 zł (słownie: osiem milionów sześćset czterdzieści trzy tysiące pięćset trzydzieści pięć złotych 19/100) zostanie przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki,
2. następnie ze środków przeniesionych do kapitału zapasowego Spółki z zysku netto Spółki za 2025 rok zostanie utworzony kapitał rezerwowy w wysokości 8.640.000,00 zł (słownie: osiem milionów sześćset czterdzieści tysięcy złotych 00/100) w celu sfinansowania procesu skupu akcji własnych Spółki skierowanego do wszystkich akcjonariuszy Spółki.

Rada Nadzorcza popiera niniejszy wniosek Zarządu Mennicy Skarbowej.

#### **VIII. WNIOSKI**

W ramach przyznanych jej kompetencji Rada Nadzorcza Mennica Skarbowa S.A. dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku Spółki Mennica Skarbowa S.A. w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2025.

W wyniku przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza wydaje niniejszym pozytywną opinię o przywołanych sprawozdaniach wskazując, iż zostały sporządzone w sposób rzetelny i dający miarodajny pogląd na aktualną sytuację finansową i ekonomiczną Spółki oraz wg wiedzy Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Ocena sprawozdań dokonana została przy uwzględnieniu opinii i raportu biegłego rewidenta, który nie zgłaszał żadnych zastrzeżeń co do badanych sprawozdań finansowych, a otrzymane od Zarządu informacje i dokumenty uznał za wystarczające do wyrażenia rzetelnej i miarodajnej opinii.

Przedstawiając niniejsze Sprawozdanie Rada Nadzorcza kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami, zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- **zatwierdzenie sprawozdania finansowego** Mennicy Skarbowej S.A. za rok obrotowy 2025, tj. sprawozdania finansowego obejmującego okres od dnia 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.,
- **zatwierdzenie sprawozdania Zarządu** z działalności Mennicy Skarbowej S.A. w roku obrotowym 2025.
- **przeznaczenie zysku netto** wypracowanego w roku obrotowym 2025 we wskazanej wysokości zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

Sporządzono dnia 1 czerwca 2026 r.

**Rada Nadzorcza Spółki Mennica Skarbowa S.A.**

**Z upoważnienia Rady Nadzorczej Spółki**

---

**Przewodniczący Rady Nadzorczej – Paweł Duda**