



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ MM CONFERENCES S.A. Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2024

Rada nadzorcza spółki pod firmą MM Conferences Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (00-193), ul. Stawki 2, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000300045, z kapitałem zakładowym w wysokości 536.756,50 złotych wpłaconym w całości, NIP 9522040486, REGON 141312256 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”) przedstawia sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2024 obejmujące ocenę sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku w składzie Rady Nadzorczej zaszły zmiany, w tym wynikające z powołania członków Rady Nadzorczej na nową kadencję.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2024 r.:

Paweł Pałczyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Babczyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Dulińska - członek Rady Nadzorczej
Tomasz Jaworski - członek Rady Nadzorczej
Irena Tomaszak-Zesiuk - członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Chodowiec-Zesiuk - członek Rady Nadzorczej

W dniu 27 czerwca 2024 r. w skład Rady Nadzorczej nowej kadencji zostali powołani:

Paweł Pałczyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Babczyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Dulińska - członek Rady Nadzorczej
Tomasz Jaworski - członek Rady Nadzorczej
Irena Tomaszak-Zesiuk - członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 grudnia 2024 r. rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej złożył Tomasz Jaworski.

W dniu 31 grudnia 2024 r. rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej złożyła Magdalena Dulińska.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2024 r.:

Paweł Pałczyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Babczyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Irena Tomaszak-Zesiuk - członek Rady Nadzorczej

W dniu 7 lutego 2025 r. walne zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej: Michała Abramczyka oraz Pawła Idziaka.



Skład Rady Nadzorczej na datę niniejszego sprawozdania:

Paweł Pałczyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Babczyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Irena Tomaszak-Zesiuk - członek Rady Nadzorczej
Michał Abramczyk - członek Rady Nadzorczej
Paweł Idziak - członek Rady Nadzorczej

Kadencja członków Rady Nadzorczej zakończy się w dniu 31 grudnia 2026 r. Mandaty aktualnych członków Rady Nadzorczej wygasną najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji, tj. za 2026 rok.

DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych, a także w oparciu o statut Spółki oraz regulamin rady nadzorczej Spółki.

W 2024 r. Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach przedsiębiorstwa. Szczególną uwagę Rada Nadzorcza poświęciła analizie osiągniętych wyników finansowych, łaadowi korporacyjnemu, a także rozwojowi usług Spółki.

W ramach kompetencji Rady Nadzorczej wynikających z przepisów art. 382 kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza pozytywnie odniosła się do następujących kwestii z zakresu działalności Spółki:

- Rada Nadzorcza zgodnie z § 4 ust. 2 pkt 4 regulaminu Rady Nadzorczej stwierdziła, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawia rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego w badanym okresie, jak też sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024 jest zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym;
- Rada Nadzorcza zgodnie z § 4 ust. 2 pkt 5 regulaminu Rady Nadzorczej po dokonaniu analizy i oceny sprawozdania zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024 przyjęła ww. sprawozdania do wiadomości;
- Rada Nadzorcza rozpatrzyła pozytywnie wniosek zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku netto w roku obrachunkowym 2024 w kwocie 1.338.908,79 zł na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza ocenia, że udzielane jej przez zarząd Spółki informacje, o jakich mowa w art. 380(1) § 1 KSH są przekazywane w sposób należyty, terminowo, zgodnie z oczekiwaniami Rady Nadzorczej oraz w sposób wyczerpujący. Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację zobowiązań z art. 382 § 4 KSH.

W 2024 r. Rada Nadzorcza nie zlecała badań, o których mowa w art. 382(1) KSH. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia możliwość realizacji swoich obowiązków nadzorczych związanych z funkcjonowaniem Spółki i nie zidentyfikowała przeszkód wpływających na pełnione przez członków Rady Nadzorczej uprawnienia kontrolne.



W roku 2024 Rada Nadzorcza nie prowadziła kontroli ani postępowań wyjaśniających, nie dokonała również zawieszenia członków zarządu Spółki.

OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Firmą audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych jest AB Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (KRS 0000334463) wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3506. Umowa na badanie sprawozdań finansowych za lata 2024 i 2025 została zawarta w dniu 7 stycznia 2025 r. na podstawie wyboru dokonanego uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 13 grudnia 2024 r.

Biegły rewident nie zgłosił zastrzeżeń co do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024, tj. od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r., na które składa się:

- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- b) Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi;
- c) Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi;
- d) Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi;
- e) Bilans na dzień 31 grudnia 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi;
- f) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym 2024, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe zaprezentowane przez zarząd Spółki są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym oraz że przedstawiają one sytuację finansową i majątkową spółki w sposób rzetelny i na jej podstawie rzeczywisty stan gospodarczy Spółki, a także że sprawozdanie jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami Spółki. Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie zarządu z działalności Spółki jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2024.

OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2024 oraz sprawozdaniem zarządu z działalności Spółki w 2024 r., pozytywnie opiniuje wniosek zarządu Spółki o przeznaczenie zysku netto w roku 2024 w kwocie 1.338.908,79 zł na kapitał zapasowy.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI



ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

MM Conferences S.A. znajduje się w korzystnej sytuacji finansowej odnotowując wzrost przychodów netto ze sprzedaży i generując zysk. Pomimo wyzwań makroekonomicznych, Spółka podejmuje działania mające na celu dalsze wzmocnienie swojej pozycji na rynku.

Spółka zakończyła 2024 rok zyskiem netto w wysokości 1,34 mln zł, a jej przychody ze sprzedaży usług wyniosły 13,41 mln zł. Po stracie poniesionej w 2020 roku Spółka dąży do odbudowy kapitału zapasowego. W czwartym kwartale 2024 roku Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej Spółki dotyczącej podwyższenia kapitału zakładowego. 5 grudnia 2024 roku spółka zwróciła 800 tys. zł wpłaconych na akcje serii F w 2021 r.

Ze względu na niepewną sytuację gospodarczą i wpływ wskaźników makroekonomicznych trudno dokładnie oszacować obroty, zyski i straty na 2025 rok. W poprzednich latach miesiące od marca do czerwca pozwalały na realizację przychodów na poziomie wystarczającym do pokrycia miesięcznych kosztów, a nadwyżka generowana w drugim półroczu umożliwiała organizację działalności. Kluczowym okresem dla spółki będzie pierwsze półrocze 2025 roku, które ma na celu utrzymanie płynności.

Spółka planuje umacniać swoją pozycję na rynku usług konferencyjnych poprzez kontynuację organizacji dotychczasowych projektów kongresowych, warsztatowych i szkoleniowych oraz wprowadzanie nowych konferencji. Czynniki makroekonomiczne, takie jak wzrost inflacji, poziom produktu krajowego brutto, poziom bezrobocia, nakłady inwestycyjne w gospodarce oraz wzrost kosztów pracowników i usług zewnętrznych, mają znaczący wpływ na sytuację finansową klientów, a tym samym Spółki.

Spółka kontynuuje hybrydową formułę swoich usług (szkolenia, warsztaty) i skupia się na analizie produktów konkurencji oraz potrzeb rynku. Warsztaty i szkolenia realizowane przez zespół Spółki odbywają się również zdalnie z wykorzystaniem narzędzi, takich jak ClickMeeting, przy wsparciu doświadczonych specjalistów z danej branży.

Kluczowym okresem pod względem wielkości i zyskowności organizowanych eventów będą następane kwartały. Planowana jest kontynuacja realizacji strategicznych projektów kongresowych i warsztatowych oraz realizacja nowych projektów strategicznych: Data Economy Congress oraz Kongres Bezpieczeństwa Polski.

Spółka podejmuje działania mające na celu budowanie świadomości marki każdego projektu oraz dąży do nawiązywania współpracy z wieloma mediami branżowymi. Spółka wprowadza nowe rozwiązania i wdraża nowe narzędzia IT, w tym bieżąca aktualizacja systemu Salesforce, dążąc do automatyzacji i wzrostu efektywności.

System kontroli wewnętrznej w Spółce jest kluczowym elementem efektywnego zarządzania Spółką i minimalizowania ryzyka. Obejmuje on zarządzanie, ochronę aktywów, zgodność z prawem i regulacjami oraz zapobieganie nadużyciom i błędom.

Sprawozdania finansowe spółki są sporządzane przez wewnętrzny dział księgowy we współpracy z zewnętrznym biurem księgowym. Proces sporządzania sprawozdań jest nadzorowany przez członka zarządu odpowiedzialnego za sprawy finansowe oraz menadżera działu finansowego i jest zgodny z przyjętymi politykami rachunkowości. Sprawozdania finansowe Spółki są badane przez biegłych rewidentów zgodnie z prawem polskim.



Podział kompetencji i odpowiedzialności w spółce jest usystematyzowany w ramach jej struktury organizacyjnej. Zarząd nadzoruje kierowników poszczególnych działów, którzy raportują bezpośrednio do zarządu. Dział prawny zatwierdza wszystkie umowy i oświadczenia przed ich podpisaniem oraz nadzoruje zgodność działalności Spółki z regulacjami prawnymi. Ponadto Spółka współpracuje z wyspecjalizowanymi kancelariami prawnymi, które uzupełniają usługi świadczone przez wewnętrzny dział prawny.

Procedura autoryzacji płatności określa zasady zatwierdzania dokumentów księgowych i płatności, wymagając zatwierdzenia przez dwie osoby.

Zarząd regularnie kontroluje realizację celów wyznaczonych kierownikom działów oraz omawia istotne ryzyka. Procedury i polityki dotyczące sprawozdawczości finansowej, zakupów i zatrudnienia są wdrożone w celu zapewnienia zgodności z prawem i minimalizacji ryzyka.

Zarządzanie ryzykiem jest prowadzone przez zarząd, a poszczególne ryzyka są zarządzane przez członków zarządu i kierowników działów. Proces ten obejmuje identyfikację ryzyka, jego ocenę oraz podjęcie działań w celu ograniczenia jego wystąpienia lub minimalizacji skutków.

Spółka nie posiada wyodrębnionych jednostek dedykowanych do audytu wewnętrznego i compliance, jednak obowiązki te są rozdzielone w ramach istniejących zasobów kadrowych. Spółka współpracuje również z doradcami podatkowymi i prawnymi, aby zapewnić zgodność z prawem.

Rada nadzorcza uznaje funkcjonujący system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego za wystarczający i efektywny. Nie zidentyfikowano obszarów działalności nieobjętych efektywnym systemem kontroli wewnętrznej. Rada Nadzorcza podtrzymuje stanowisko o braku potrzeby wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego, uznając obecne rozwiązania za wystarczające ze względu na rozmiar przedsiębiorstwa Spółki.

OCENA WYKONYWANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH ORAZ STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024. Rada Nadzorcza monitorowała realizację zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę. Ponadto Rada Nadzorcza monitorowała wykonywanie obowiązków informacyjnych. Poza działaniami własnymi Rady Nadzorczej, w celu oceny sposobu stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, Rada Nadzorcza otrzymywała do analizy informacje i materiały od zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka:

- a) w terminach sporządza i publikuje raporty bieżące i okresowe,
- b) posiada wewnętrzne procedury dotyczące obiegu i ochrony dostępu do informacji poufnych oraz wykonywania obowiązków informacyjnych Spółki, w tym zasad sporządzania i przekazywania do wiadomości publicznej raportów bieżących i okresowych oraz zasad postępowania z informacją poufną,
- c) przekazuje na bieżąco informacje zidentyfikowane przez zarząd jako informacje poufne zgodnie z Rozporządzeniem MAR.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prowadzi przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną, zapewniając łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z



różnorodnych narzędzi komunikacji. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w sposób czytelny i wyodrębniony, podstawowe dokumenty korporacyjne, w tym statut Spółki, informacje o składzie osobowym organów Spółki z danymi biograficznymi, a także prowadzi rzetelną politykę informacyjną skierowaną do akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz stosowania przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Warszawa, dnia 25 marca 2025 r.

Za Radę Nadzorczą:



Paweł PAŁCZYŃSKI
Przewodniczący Rady Nadzorczej