

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Fabrity Spółka Akcyjna (wcześniej: Fabrity Holding S.A.):

(i) z działalności Rady Nadzorczej w 2024 r. zawierającego ocenę sytuacji Grupy Kapitałowej Spółki, a także inne oceny i informacje dotyczące określonych aspektów funkcjonowania Spółki wskazane w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz Kodeksie Spółek Handlowych, a także (ii) z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity oraz Spółki Fabrity S.A. za rok 2024 i oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2024
(dalej łącznie „Sprawozdanie Rady Nadzorczej Fabrity Spółka Akcyjna za 2024 r.”);

Rada Nadzorcza Fabrity S.A. na podstawie art. 382 § 3 i 3[1] Kodeksu Spółek Handlowych oraz stosownie do Zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki 2021”, „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”) przyjętych Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 29 marca 2021 roku, przedstawia poniżej Sprawozdanie Rady Nadzorczej Fabrity Spółka Akcyjna za 2024 r.

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Fabrity Spółka Akcyjna z działalności w 2024 r. („Sprawozdanie”)

Rada Nadzorcza spółki Fabrity Spółka Akcyjna („Spółka”, „Fabrity S.A.”) w 2024 r. działała zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”), Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych Praktyk w brzmieniu obowiązującym od 1 lipca 2021 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania zgodnie z art. 382 § 1 KSH oraz dokonywała finansowej kontroli działalności Spółki.

A. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów

W skład Rady Nadzorczej Spółki w 2024 r. oraz na dzień 31 grudnia 2024 r. wchodziły następujące osoby:

- | | |
|--------------------|---|
| – Grzegorz Stulgis | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| – Janusz Żebrowski | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| – Maciej Klepacki | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Jakub Menc | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Paweł Wujec | – Członek Rady Nadzorczej |

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

W 2024 roku, tak jak w poprzednim roku obrotowym, zgodnie z § 14 ust. 4 Statutu Spółki zadania Komitetu Audytu w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej (ust. IV, pkt 4), wykonywane były przez całą Radę Nadzorczą Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza monitorowała: proces sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej oraz niezależności biegłego rewidenta i podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych).

W minionym roku swoją uwagę skupiała głównie na analizie działań Zarządu Spółki Fabrity S.A. w kontekście realizacji strategicznych projektów dot. procesu skupu akcji własnych, procesu M&A, w tym nabycia 51% udziałów spółki Panda Group sp. z o.o. (aktualnie: Fabrity Commerce sp. z o.o.), monitorowaniu działalności spółki stowarzyszonej PerfectBot sp. z o.o., procesie połączenia spółki Fabrity Holding S.A. ze spółką Fabrity sp. z o.o. i zmianie nazwy na Fabrity S.A.,

rebrandingu spółki Panda Group sp. z o.o., wdrożenia programu ESOP oraz analizie sprawozdań finansowych Fabrity S.A. i Grupy Kapitałowej Fabrity S.A. sporządzonych za 2024 rok.

W ramach wykonywania zadań Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza odbyła również spotkania z biegłym rewidentem.

B. Spełnianie przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Rady Nadzorczej Fabrity Spółka Akcyjna za 2024 r. osobami spełniającymi kryteria niezależności zgodnie z Art. 129 ust. 3 Ustawy z dn. 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym są Pan Michał Klepacki, Grzegorz Stulgis, Jakub Menc oraz Pan Janusz Żebrowski. Pan Maciej Klepacki spełnia również kryterium niezależności zdefiniowane przez zasadę 2.3. Dobrych Praktyk 2021. Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie spełniają kryteriów niezależności zdefiniowanych przez zasadę 2.3. Dobrych Praktyk 2021 w zakresie braku rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

C. Liczba posiedzeń Rady Nadzorczej w 2024 r.

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji były posiedzenia Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r. Rada Nadzorcza spotkała się na siedmiu posiedzeniach w następujących terminach:

9 lutego 2024 r. – na którym m.in. omówiono szacowane wyniki finansowe za 2023 r., budżet na rok 2024, w tym budżet spółki Panda Group sp. z o.o. (aktualnie Fabrity Commerce sp. z o.o.), przedstawiono i omówiono strategię rozwoju Grupy Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”), przedyskutowano historię i plany rozwoju rozwiązania FastApp/Fastive oraz podjęto uchwałę w sprawie rozliczenia rocznego limitu na wykorzystanie samochodu służbowego przez Członków Zarządu spółki Fabrity Holding S.A. (aktualnie Fabrity S.A.);

10 kwietnia 2024 r. – na którym Rada Nadzorcza podjęła m.in. uchwałę w sprawie przyjęcia oceny sprawozdania finansowego Fabrity Holding S.A. (aktualnie Fabrity S.A.) za rok 2023 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Kapitałowa Fabrity”) za rok 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity Holding oraz Spółki Fabrity Holding S.A. za 2023 r. oraz w sprawie złożenia oświadczeń przez Radę Nadzorczą o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz dotyczące powierzenia funkcji komitetu audytu Radzie Nadzorczej Spółki. Dodatkowo Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie Istotnej Transakcji przez Spółkę z podmiotami powiązanymi w ramach realizowanego skupu akcji własnych Spółki;

17 maja 2024 r. – na którym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny sprawozdania finansowego K2 Holding S.A. (aktualnie: „Fabrity S.A.”) za rok 2023 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej K2 Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”) za rok 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej K2 Holding oraz Spółki K2 Holding S.A. za 2023 r. Zarząd przedstawił: wyniki finansowe za 1 kwartał 2024 r. oraz przewidywania dot. danych za 1 półrocze 2024 r. i cały 2024 r., uzupełnienie biznes planu Grupy Fabrity na rok 2024 o dane dot. skonsolidowanych przepływów pieniężnych i bilansu skonsolidowanego a Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia budżetu na rok 2024, zaprezentował aktualizację strategii Grupy Fabrity na lata 2024–2026 w wersji skróconej oraz przedyskutował z Radą Nadzorczą założenia finansowe na lata 2024–2026. Ponadto Rada Nadzorcza podjęła uchwały: w sprawie powołania Rafała Grabosia do składu Zarządu Spółki Fabrity S.A. oraz powierzyła mu funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki, w sprawie ustalenia wynagrodzenia Rafała Grabosia z tytułu zasiadania w Zarządzie Fabrity Holding S.A, w sprawie potwierdzenia wynagrodzenia członków Zarządu Spółki za rok 2023, w sprawie oceny wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok 2023 i wypłaty dywidendy, w sprawie

sporządzenia i przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w roku 2023, w sprawie wyboru audytora do badania Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Fabrity Holding S.A. w 2023 r. i wydania opinii dotyczącej Sprawozdania, w sprawie przyjęcia i przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Fabrity Holding S.A. za 2023 rok oraz w sprawie zaopiniowania spraw i materiałów mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki za rok obrotowy 2023. Poza tym przedyskutowano aktualną sytuację spółki PerfectBot, status działań M&A, temat programu motywacyjnego dla kluczowych pracowników Fabrity, kwestię ewentualnego połączenia Fabrity Holding S.A. z Fabrity sp. z o.o. oraz ewentualnej uchwały w przedmiocie pozytywnej opinii co do rozpoczęcia procesu połączenia spółki Fabrity Holding S.A. ze spółką Fabrity sp. z o.o.;

20 sierpnia 2024 r. – podczas którego m.in. Zarząd przedstawił wyniki finansowe za 2 kwartał 2024 r. oraz przewidywania dot. danych za 2 półrocze 2024 r. i całego 2024 r.; omówiono status projektu połączenia spółek Fabrity Holding S.A. i Fabrity sp. z o.o., omówiono status działań M&A, zaktualizowano informację na temat PerfectBot; przedyskutowano temat programu motywacyjnego dla kluczowych pracowników oraz podjęto uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta do dokonania badania jednostkowego sprawozdania finansowego Fabrity Holding S.A. za pierwsze 6 miesięcy 2024 r.;

29 sierpnia 2024 r. – na którym m.in. podjęto uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na przyjęcie Planu Połączenia i przeprowadzenie Połączenia wraz z udzieleniem zgody na przeprowadzenie Połączenia stanowiącego istotną transakcję z podmiotami powiązanym oraz w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksów do umów z Bankiem Handlowym w Warszawie Spółką Akcyjną;

25 września 2024 r. – na którym m.in. przedyskutowano temat PerfectBot; programu motywacyjnego dla kluczowych pracowników, zaktualizowano informację o nadpłacie podatku CIT za rok 2022, sytuację płynnościową Grupy, przewidywania dot. wyników finansowych za 2 półrocze 2024 r. i cały 2024 r. oraz podjęto uchwałę w sprawie oceny rekomendacji Zarządu co do wypłaty zaliczki na poczet dywidendy za rok 2024 oraz wyrażenia zgody na taką wypłatę, jak również w sprawie rozliczenia limitu samochodowego członka Zarządu Spółki za rok 2023;

18 grudnia 2024 r. – na którym m.in. Zarząd Spółki przedstawił i omówił wstępny projekt budżetu finansowego na rok 2025, status działań M&A, zaktualizował informację dot. PerfectBot oraz przedyskutował temat wdrożenia ISO oraz organizacji NWZ.

Rada Nadzorcza podjęła również następujące uchwały w trybie pisemnym:

- 1/O/2024 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki;
- 2/O/2024 w sprawie współpracy Katarzyny Wiśniewskiej z Altavia Kamikaze sp. z o.o. ;
- 3/O/2024 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki;
- 4/O/2024 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki;
- 5/O/2024 w sprawie przyjęcia strategii Grupy Fabrity Holding na lata 2024 – 2026;
- 6/O/2024 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki;
- 7/O/2024 w sprawie delegowania Członka Rady Nadzorczej do samodzielnego pełnienia czynności nadzorczych nad procesem połączenia;
- 8/O/2024 w sprawie wyrażenia zgody na podpisanie porozumienia z członkami zarządu Fabrity Holding S.A. (dalej: Spółka, „Fabrity Holding”) oraz Fabrity sp. z o.o. („Fabrity”) regulującego podjęcie działań mających na celu zarządzenie konfliktem interesów oraz procesem połączenia i indemnifikację potencjalnych zobowiązań członków zarządu Spółki lub Fabrity, które mogą powstać w związku z tymi działaniami;
- 9/O/2024 w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy pożyczki konwertowanej na rzecz PerfectBot sp. z o.o.;

- 10/O/2024 w sprawie w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy pożyczki konwertowanej na rzecz PerfectBot sp. z o. o.;
- 11/O/2024 w sprawie w sprawie zaopiniowania spraw i materiałów, mających być przedmiotem uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki;
- 12/2024 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie stwierdziła zaistnienia sytuacji, w której Zarząd podjąłby uchwałę bez uprzedniej zgody Rady Nadzorczej wymaganej postanowieniami Statutu Spółki.

D. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza dokonała samooceny swojej pracy w roku obrotowym 2024 i oceniła ją jako efektywną. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady. Oprócz pracy w czasie posiedzeń, Członkowie Rady Nadzorczej, w tym przede wszystkim Przewodniczący Rady Nadzorczej i Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki Fabrity S.A. W trakcie nieformalnych spotkań omawiano kwestie związane z bieżącą sytuacją, strategią Spółki i Grupy, procesem M&A, w tym inwestycji w spółkę Panda Group sp. z o.o. (aktualnie Fabrity Commerce sp. z o.o.), procesem połączenia spółki Fabrity sp. z o.o. z Fabrity S.A. oraz programem motywacyjnym dla kluczowego personelu Fabrity. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania jakie prowadził Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób komunikacji z Zarządem Spółki oraz jej kluczowymi pracownikami.

Rada Nadzorcza działała zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW. Rada Nadzorcza kolegalnie sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz dokonywała finansowej kontroli działalności Spółki. Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2024 był szeroki i dotyczył wszystkich istotnych aspektów działalności Spółki. Na bieżąco omawiano realizację największych projektów i kontraktów oraz działań biznesowych realizowanych przez Spółkę.

W 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby o różnorodnych kompetencjach i doświadczeniu, co umożliwiło wszechstronne badanie przedstawionych jej zagadnień.

II. Ocena sytuacji spółki Fabrity S.A. w zakresie funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz systemu nadzoru zgodności działalności z prawem

Mając na uwadze obowiązki wynikające z Zasady 2.11.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji w spółce Fabrity S.A. za rok obrotowy 2024 r. w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie oraz przepisach obowiązujących spółki publiczne w zakresie publikowania informacji bieżących i okresowych (Rozporządzenia 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 państwa niebędącego państwem członkowskim).

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza Spółki na bieżąco monitorowała realizację planów strategicznych Spółki w zakresie:

- realizacji planów budżetowych;

- strategii rozwoju Grupy Kapitałowej Fabrity;
- procesu działań M&A prowadzonych dla spółki Fabrity sp. z o.o., w tym inwestycji w spółkę Panda Group sp. z o.o. (aktualnie Fabrity Commerce sp. z o.o.);
- rozwoju i finansowania spółki PerfectBot sp. z o.o.
- rebrandingu spółki Panda Group sp. z o.o;
- procesu połączenia spółki Fabrity sp. z o.o. z Fabrity Holding S.A. oraz zmiany nazwy na Fabrity S.A.;
- programu motywacyjnego dla kluczowego personelu spółki Fabrity S.A. oraz jej spółek zależnych (ESOP).

Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny działalności Zarządu Spółki w 2024 r., w zakresie zarządzania Spółką i Grupą Kapitałową Fabrity, wyników finansowych i zrealizowanych działań w obecnych warunkach rynkowych. Sytuację finansową Spółki i Grupy Kapitałowej Fabrity przedstawioną w sprawozdaniach finansowych za 2024 r. Rada Nadzorcza ocenia jako stabilną.

W 2024 roku Grupa zwiększyła skalę działalności dzięki rozwojowi spółki zależnej Fabrity oraz konsolidacji wyników Fabrity Commerce od momentu przejścia w lutym 2024 roku. Jednocześnie wyniki roku zostały osiągnięte w otoczeniu istotnego pogorszenia koniunktury na rynku IT oraz znaczących wahań kursów walutowych, co czyni je jeszcze bardziej znaczącymi. Przychody ze sprzedaży usług Grupy wyniosły 74,7 mln zł, co oznacza wzrost o 6,0 mln zł rdr, tj. o 8,7%. Grupa osiągnęła wynik operacyjny (EBIT) w wysokości 6,6 mln zł, co oznacza wzrost o 0,2 mln zł. Wynik EBITDA pozostał na poziomie 8,6 mln zł, podobnie jak w roku ubiegłym. W kontekście wyniku brutto i netto oraz porównywalności pomiędzy okresami bilansowymi warto zwrócić uwagę na istotne czynniki, które wpłynęły na osiągnięte rezultaty w latach 2023 i 2024. Kluczową rolę w roku 2023 odegrały transakcje zbycia akcji i udziałów spółek zależnych Segmentu Marketingowego, które przyniosły skonsolidowany wynik na transakcji w wysokości 9,9 mln zł oraz dodatkowe 1,4 mln zł zysku netto z działalności tych aktywów do momentu ich sprzedaży. W roku 2024 poziomy wyników brutto i netto nie były wspierane podobnymi transakcjami, natomiast istotny wpływ miały dwa zdarzenia jednorazowe o przeciwnym charakterze. Po stronie obciążeń należy wskazać ujemny wpływ wyników spółki PerfectBot oraz dokonane odpisy wartości aktywów związanych z tą spółką, które w ujęciu skonsolidowanym pomniejszyły wynik brutto o 2,2 mln zł. Z kolei pozytywnie na wynik netto wpłynęło rozliczenie zdarzeń podatkowych, w tym uzyskany zwrot nadpłaty podatku CIT za 2023 rok (1,8 mln zł) oraz rozpoznanie nadpłaty podatku za 2022 rok wraz z odsetkami (łącznie 2,9 mln zł), co zwiększyło wynik netto o 4,7 mln zł. Wynik netto Grupy wyniósł 8,3 mln zł, wobec 14,0 mln zł w roku 2023. Różnica wynika przede wszystkim z braku jednorazowych wpływów związanych ze sprzedażą spółek oraz ujęcia wyników i aktualizacji wartości aktywów związanych ze spółką PerfectBot.

W zakresie przepływów pieniężnych rok 2024 przyniósł akcjonariuszom szereg korzystnych decyzji. W kwietniu Spółka przeprowadziła skup 192.500 akcji własnych o łącznej wartości 7,7 mln zł, które następnie zostały umorzone, skutkując obniżeniem kapitału zakładowego do poziomu 2.266.022 zł. Działanie to miało na celu dystrybucję do akcjonariuszy środków pozyskanych ze sprzedaży spółek Segmentu Marketingowego. Skup akcji własnych przy cenie 40 zł za jedną akcję pozwolił osiągnąć wysoki poziom redukcji zleceń, a jego charakter był zbliżony do dywidendowego.

Ponadto w czerwcu ubiegłego roku Spółka wypłaciła dywidendę za rok 2023 w wysokości 3,25 zł na akcję, co dało łączną kwotę 7,36 mln zł środków przekazanych do akcjonariuszy. Dodatkowo, w listopadzie 2024 r. Spółka wypłaciła zaliczkę na poczet dywidendy za rok 2024 w wysokości 1,30 zł na akcję, tj. w łącznej kwocie blisko 3 mln zł. Suma wszystkich wypłat na rzecz akcjonariuszy w 2024 roku – obejmująca skup akcji własnych, dywidendę za rok 2023 oraz zaliczkę na poczet dywidendy za rok 2024 – wyniosła łącznie ponad 18 mln zł.

Realizacja tych działań była możliwa dzięki silnej pozycji gotówkowej Spółki na początku 2024 roku, ale również bieżącym dodatnim przepływom z działalności operacyjnej, które w roku 2024 wyniosły 10,8 mln zł, co oznacza wzrost o 5,6 mln zł rdr. Warto zaznaczyć, że wzrost ten został osiągnięty przy zbliżonych w stosunku do roku 2023 poziomach należności z tytułu dostaw i usług i zobowiązaniach z nimi związanych, będących głównym składnikiem kapitału obrotowego. Przepływy inwestycyjne wyniosły -1,9 mln zł i dotyczyły głównie nakładów na środki trwałe, udzielonych pożyczek oraz wydatków związanych z przejściem Fabrity Commerce. Przepływy z działalności finansowej wyniosły 18,8 mln zł, na co złożyły się wspomniane wyżej dywidenda, zaliczka na wypłatę dywidendy oraz skup akcji własnych.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Grupa posiadała środki pieniężne w wysokości 15,1 mln zł, wobec 25,1 mln zł na koniec 2023 roku. Pomimo znacznych wypłat gotówkowych na rzecz akcjonariuszy, Fabrity utrzymuje bardzo dobrą kondycję finansową, bez zadłużenia z tytułu kredytów inwestycyjnych czy obrotowych, co stanowi solidną bazę do dalszego wzrostu i rozwoju Grupy.

W 2024 roku w Grupie Kapitałowej Fabrity S.A. funkcjonowały systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance (nadzoru zgodności działalności z prawem). Spółka w 2024 r. nie wyodrębniła w ramach swojej struktury organizacyjnej funkcji audytu wewnętrznego. System kontroli wewnętrznej był w 2024 r. realizowany przez Zarząd na poziomie całej Grupy Kapitałowej. Zadania kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance realizowane są przez osoby z działów ogólnych spółki.

Ze względu na wielkość spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, spółka Fabrity S.A. nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego i niezależnego audytora wewnętrznego, w związku z czym nie przygotowuje również sprawozdań dotyczących skuteczności systemów kontroli wewnętrznej zarządzania ryzykiem i compliance. Zgodnie z § 14 ust. 4 Statutu Spółki, zadania Komitetu Audytu w rozumieniu Ustawy o Biegłych Rewidentach powierza się do wykonywania przez całą Radę Nadzorczą. Na podstawie informacji uzyskanych przez Radę Nadzorczą, nie stwierdzono nieprawidłowości w stosowanym w Spółce systemie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance. Tym samym Rada Nadzorcza oceniła pozytywnie te systemy.

W związku z brakiem organizacyjnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny występującego w Spółce braku organizacyjnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego i wskazuje, iż w 2024 roku, przy aktualnej skali działania Grupy Fabrity nie istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia i zaleca odłożenie tej decyzji na kolejne lata.

III. Ocena wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2024.

Fabrity Holding S.A. działając w charakterze emitenta w rozumieniu Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej oraz warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: „Ustawa o ofercie”) opublikowała następujące raporty okresowe dotyczące 2024 roku:

- jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Fabrity S.A. (wcześniej: „Fabrity Holding S.A.”) za 2024 r.,
- skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Fabrity (wcześniej: „Grupa Fabrity Holding”) za 2024 r.,
- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”) za 1 kwartał 2024,
- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”) za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2024,
- Skonsolidowany raport okresowy Grupy Kapitałowej Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”) za 3 kwartał 2024.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń treści lub terminów publikacji wymaganych przez Rozporządzenie 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 państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”) ani też Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w

sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”).

Fabrity Holding S.A. (aktualnie: „Fabrity S.A.”) opublikowała w 2024 roku łącznie 72 raporty bieżące, na które składa się:

- 15 raportów opublikowanych na podstawie art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie, w tym m.in. dotyczące terminów publikacji raportów okresowych, zmian personalnych w organach Spółki, Walnych Zgromadzeń Spółki itp.;
- 21 raportów dotyczących informacji poufnych w rozumieniu art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR, obejmujących informacje m.in. w zakresie wstępnych wyników finansowych, wypłaty dywidendy, podpisanych umów, sprzedaży spółek segmentu marketingowego;
- 1 raport opublikowany na podstawie art. 17 ust. 1 i 4 Rozporządzenia MAR – ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dotyczącej złożenia przez Fabrity sp. z o.o. w dniu 18 grudnia 2023 r. oferty wiążącej zakupu 51% udziałów w spółce Panda Group sp. z o.o. (aktualnie: „Fabrity Commerce sp. z o.o.”);
- 22 raporty dotyczące transakcji na akcjach Fabrity S.A. zgodnie z art. 19 ust. 3 Rozporządzenia MAR;
- 3 raporty opublikowane na podstawie art. 70 pkt. 3 Ustawy o ofercie dotyczący akcjonariuszy reprezentujących powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu;
- 8 raportów opublikowane na podstawie art. 70 pkt. 1 Ustawy o ofercie dotyczących zmiany stanu posiadania akcji;
- 2 raporty opublikowane na podstawie innych uregulowań.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń rzetelności bądź terminowości publikowania powyższych informacji.

Zgodnie z treścią art. 90d Ustawy o ofercie, Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej K2 Internet S.A. (aktualnie: „Fabrity S.A”, wcześniej: „Fabrity Holding S.A”, „K2 Holding S.A.”) została przyjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie K2 Internet S.A. (aktualnie: „Fabrity S.A”, wcześniej: „Fabrity Holding S.A”, „K2 Holding S.A.”), które miało miejsce w dniu 20 sierpnia 2020 r. oraz opublikowana wraz z uchwałą ZWZ na stronie internetowej.

Stosownie do postanowień ww. Polityki wynagrodzeń, Rada Nadzorcza sporządziła Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Fabrity S.A. za 2024 rok. Sprawozdanie to zostało przekazane biegłemu rewidentowi do oceny, a w następnej kolejności będzie poddane pod rozpatrzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

Oświadczenie dotyczące ładu korporacyjnego oraz wyłączenie od stosowania niektórych zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW znalazło się w jednostkowym raporcie rocznym i skonsolidowanym raporcie rocznym Spółki stosownie do § 91 ust. 5 pkt 4 oraz § 92 ust. 4 Rozporządzenia.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń rzetelności bądź terminowości publikowania informacji dotyczących ładu korporacyjnego. Tym samym, Spółka w sposób prawidłowy wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów Papierów Wartościowych.

IV. Informacja o braku polityki prowadzenia działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka poniosła w 2024 r. wydatki związane z udziałem w charytatywnym biegu biznesowym – Poland Business Run, wydarzeniu łączącym sport z pomocą osobom z niepełnosprawnościami. W zeszłorocznej edycji biegu, która miała miejsce w wirtualnej formule, Grupa Fabrity wystawiła 6 drużyn.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie posiada przyjętej polityki regulującej prowadzenie działalności charytatywnej lub sponsoringowej.

V. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki w lipcu 2021 r. przyjął uchwałą Politykę różnorodności.

W odniesieniu do Zarządu udział mniejszości w roku 2024 nie był zapewniony w stopniu określonym w Dobrych Praktykach 2021.

Spółka nie posiada polityki różnorodności dedykowanej bezpośrednio Zarządowi i Radzie nadzorczej. Od 2021 r. W Grupie Fabrity funkcjonuje Polityka różnorodności oraz Polityka Dobrych Relacji, która wyraża uznanie dla różnorodności, wzmacnia wartości spółek z Grupy Fabrity, ustanawia reguły i zasady zapewniające wszystkim poczucie bezpieczeństwa w pracy, także poprzez przeciwdziałanie zjawiskom dyskryminacji i mobbingu w organizacji.

Spółka dokłada starań w celu realizacji Polityki różnorodności, w tym poprzez wdrażanie mechanizmów w niej określonych. Zasada zróżnicowania nie ma jednak waloru decydującego, w sytuacji gdy skład osobowy Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki doznałby uszczerbku poprzez niezapewnienie w nim udziału osób gwarantujących najwyższe standardy w zakresie posiadanej wiedzy, umiejętności zarządczych oraz kompetencji. Ostatecznie o wyborze członków Rady Nadzorczej i osób zarządzających Spółką decydują uprawnione organy Spółki, kierując się profesjonalizmem, praktyką zawodową, kwalifikacjami i wiedzą kandydatki bądź kandydata potrzebną do sprawowania danej funkcji. Kierowanie się powyższymi kryteriami pozwala na wybór członków organów, zapewniających efektywne i sprawne funkcjonowanie Spółki.

VI. Ocena realizacji obowiązków określonych w art. 380[1] oraz 382 § 4 KSH przez Zarząd Spółki

Za bezpośrednią komunikację z Zarządem Spółki z ramienia Rady Nadzorczej Fabrity Holding S.A. (aktualnie: „Fabrity S.A.”) odpowiedzialny był w okresie sprawozdawczym Pan Grzegorz Stulgis, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki oraz Pan Janusz Żebrowski, pełniący funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki stosownie do art. 380[1] oraz art. 382 § 3[1] ust. 3 i 4 w związku z art. 382 § 4 KSH otrzymywała od Zarządu:

- (i) kwartalne lub częstsze sprawozdania dające wgląd w cząstkowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity, raporty i informacje sporządzane przez pracowników odpowiedzialnych za poszczególne obszary działania oraz funkcje i systemy wdrożone w Spółce i Grupie Fabrity,
- (ii) prezentacje na posiedzenia Rady Nadzorczej, zawierające informacje dotyczące m.in. wyników i prognozy finansowej, aktualnej sytuacji projektów inwestycyjnych i przyjętych strategii, ryzyk biznesowych oraz innych istotnych zagadnień dotyczące Spółki oraz spółek zależnych,
- (iii) informacji o uchwałach Zarządu i ich przedmiocie.

Rada Nadzorcza Fabrity S.A. (wcześniej: „Fabrity Holding S.A.”) ocenia pozytywnie realizację obowiązków związanych z przekazywaniem informacji oraz komunikacją z Zarządem Spółki i nie wnosi zastrzeżeń do sposobu i terminowości udzielania jej żądanych informacji. W trakcie odbytych w 2024 roku posiedzeń, Rada Nadzorcza Spółki monitorowała i omawiała szczegółowo kluczowe obszary ryzyka Spółki i Grupy Fabrity Holding (aktualnie: „Grupa Fabrity”).

VII. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza Spółki w 2024 roku nie korzystała z możliwości powołania doradcy Rady Nadzorczej zgodnie z treścią art. 382[1] KSH, i w związku z tym koszty z tego tytułu nie zostały wygenerowane.

VIII. Ocena sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 i wniosku Zarządu o przeznaczeniu zysku za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity oraz Spółki Fabrity S.A. za rok 2024

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, w dniu 27 lipca 2022 r., wybrała CSWP Audyt P.S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Kopernika 34 (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 3767, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, dalej: „Audytora”) do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych Spółki sporządzonych za rok 2024.

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 KSH zapoznała się i oceniła jednostkowe „Sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za rok 2024” przedstawione przez Zarząd Spółki jak również zapoznała się z przedstawionym Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity i Spółki Fabrity S.A. za rok 2024”, Wnioskiem Zarządu Fabrity S.A. co do podziału zysku za 2024 r. oraz sprawozdaniem Audytora (niezależnego biegłego rewidenta) z przeprowadzonego badania rocznego jednostkowego „Sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za rok 2024”.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytora zbadał jednostkowe „Sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za rok 2024” sporządzone przez Zarząd Spółki

Zdaniem Audytora zbadane jednostkowe „Sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za rok 2024” we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r., oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., 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 postanowieniami jej Statutu, oraz
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) („Ustawa o rachunkowości”).

Kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi, przedstawionym przez Audytora sprawozdaniem z wynikami badania „Sprawozdania finansowego Fabrity S.A. za rok 2024” oraz badaniem przeprowadzonym przez Radę Nadzorczą zgodnie z art. 382 § 3 KSH pod kątem zgodności „Sprawozdania finansowego Fabrity S.A. za rok 2024” z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym, Rada Nadzorcza:

- 1) akceptuje przedłożone jednostkowe „Sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za rok 2024”, na które składa się :
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 7.227 tys. złotych,
 - sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów wykazujące zysk netto za rok 2024 w kwocie 1.553 tys. złotych,
 - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 15.058 tys. złotych,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 16.457 tys. złotych,
 - informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne noty objaśniające;
- 2) wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki jednostkowego „Sprawozdania finansowego Fabrity S.A. za rok 2024”;
- 3) wnosi do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:
 - Tomaszowi Burczyńskiemu – Prezesowi Zarządu;
 - Rafałowi Grabosiowi – Wiceprezesowi Zarządu;
 - Arturowi Piątkowi – Wiceprezesowi Zarządu.

4) pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie wystąpienia do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o dokonanie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024 w wysokości 1.552.690,75 zł (słownie: jeden milion pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt złotych 75/100 groszy) oraz ustalenia dnia dywidendy oraz dnia wypłaty dywidendy w następujący sposób:

- Zysk netto Spółki za rok obrotowy 2024 w kwocie 1.552.690,75 zł (słownie: jeden milion pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt złotych 75/100 groszy) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.
- Dywidendę za rok 2024 ustalić w łącznej kwocie 8.506.620,60 zł (słownie: osiem milionów pięćset sześć tysięcy sześćset dwadzieścia złotych 60/100 groszy), przy czym kwota 1.552.690,75 zł (słownie: jeden milion pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt złotych 75/100 groszy) pochodzić będzie z zysku netto Spółki za 2024 rok, a w pozostałym zakresie tj. w kwocie 6.953.929,85 (słownie: sześć milionów dziewięćset pięćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset dwadzieścia dziewięć złotych 85/100 groszy) pochodzić będzie z kapitałów zapasowych Spółki, w tym tych, których źródłem są kapitały zapasowe Fabrity sp. z o.o., z którą Spółka połączyła się dnia 31 stycznia 2025 r. i które to kapitały stały się kapitałami zapasowymi Spółki.
- W związku z wypłatą w dniu 28 listopada 2024 roku przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2024 w łącznej wysokości w kwocie 2.945.828,60 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset czterdzieści pięć tysięcy osiemset dwadzieścia osiem złotych i 60/100), tj. w kwocie 1,30 zł (jeden złoty i 30/100) na jedną akcję, pozostała do wypłaty część dywidendy wyniesie 5.560.792,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset sześćdziesiąt tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt dwa złote 0/100 groszy). Liczba wszystkich akcji Fabrity S.A. wynosi 2.780.396. W związku z tym pozostała do wypłaty część dywidendy w kwocie 5.560.792,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset sześćdziesiąt tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt dwa złote 0/100 groszy), przypada na 2.780.396 akcje, co daje 2,00 zł (słownie: dwa złote groszy) na jedną akcję.
- Ustalenie dnia dywidendy i dnia wypłaty dywidendy niezwłocznie po dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2024 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła również „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.” oraz „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity oraz Spółki Fabrity S.A. za rok 2024 r.”, przedstawione przez Zarząd Fabrity S.A.

Wybrany przez Radę Nadzorczą Audytor zbadał „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.”, sporządzone przez Zarząd Fabrity S.A.

Zdaniem Audytora zbadane „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.”, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Fabrity na dzień 31 grudnia 2024 r., oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., 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 Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Jednostki Dominującej – spółki Fabrity S.A.

Kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionym przez Audytora sprawozdaniem z wnioskami z przeprowadzonego badania „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.” Rada Nadzorcza:

- 1) akceptuje przedłożone „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.”, na które składa się :
 - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 49 067 tys. złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów wykazujące zysk netto w kwocie 8.313 tys. złotych,
 - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10 033 tys. złotych,
 - sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Fabrity S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 8.577 tys. złotych,
 - informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne noty objaśniające.
- 2) wnosi do Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024 r.”

Rada Nadzorcza oceniła „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity i Spółki Fabrity S.A. za rok 2024” przedstawione przez Zarząd Spółki i na tej podstawie:

- 1) akceptuje przedłożone „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity i Spółki Fabrity S.A. za rok 2024”,
- 2) Wnosi do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity i Spółki Fabrity S.A. za rok 2024”.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia i stwierdza, że jednostkowe Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Fabrity za rok 2024, Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity oraz Spółki Fabrity S.A. za rok 2024 są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Uzasadniając ocenę, Rada Nadzorcza Spółki wskazuje, że Spółka właściwie i z zachowaniem należytej staranności prowadzi księgi handlowe, zdarzenia gospodarcze są poprawnie odzwierciedlone w ewidencji księgowej, dzięki czemu wyżej wymienione dokumenty, we wszystkich aspektach, odzwierciedlają stan formalny i faktyczny podmiotu.

Warszawa, 6 maja 2025 r.

Rada Nadzorcza Fabrity S.A.

Grzegorz Stulgis

Janusz Żebrowski

Maciej Klepacki

Jakub Menc

Paweł Wujec