

**Oświadczenie dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego
w Fabrity S.A.**

Sporządzone zgodnie z § 72 ust. 7 pkt. 5) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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.

Oświadczenie niniejsze stanowi załącznik do Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Fabrity oraz spółki Fabrity S.A. za 2025 r. (Sprawozdanie), będący integralną częścią tego Sprawozdania, dołączonego do sprawozdania finansowego Fabrity S.A. za rok 2025.

- A.** Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Zarząd Fabrity S.A. (dalej: „Spółka”) oświadcza, że Spółka i jej organy stosują zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjętym przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, który dostępny jest na stronie: [Uch 13 1834 2021 DPSN2021.pdf \(gpw.pl\)](#)

- B.** Wskazanie w jakim zakresie emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego (wg treści obowiązującej od 1 lipca 2021 r.), które nie były stosowane przez Fabrity S.A w 2025 r.

* (poniżej w tabelach kursywą oznaczono komentarz Spółki)

I.	Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami
1.3.	W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:
1.3.1.	„Zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;” <i>Spółka rozważa uwzględnienie w swojej strategii kwestii związanych z ESG tego obszaru na podstawie wniosków z prowadzonych obecnie analiz.</i>
1.3.2.	„Sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.” <i>W opublikowanej strategii biznesowej na lata 2024 – 2026 Spółka nie wyodrębniła kwestii związanych ze sprawami społecznymi i pracowniczymi. Spółka podejmuje aktywne działania mające na celu zapewnienie różności oraz przeciwdziałanie wszelkim przejawom dyskryminacji lub mobbingu. Spółka dokłada również należytej staranności w celu zapewnienia zgodności działalności z przepisami regulującymi kwestie należytych warunków pracy (BHP) oraz poszanowania praw pracowników. 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. Ponadto w Grupie funkcjonuje Kodeks Etyki i zasad prowadzenia biznesu w Grupie Fabrity.</i>

1.4.	„W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:” <i>W opublikowanej strategii biznesowej na lata 2024 – 2026 Spółka nie wyodrębniła kwestii związanych z raportowaniem niefinansowym. Spółka jest świadoma rosnącego znaczenia raportowania niefinansowego w świadomości akcjonariuszy oraz interesariuszy. Spółka rozważa uwzględnienie w swojej strategii kwestii związanych z ESG na podstawie wniosków z prowadzonych obecnie analiz. Jednocześnie Spółka w sposób priorytetowy traktuje kwestię transparentnej i otwartej komunikacji z rynkiem, akcjonariuszami i interesariuszami.</i>
1.4.1.	„Objaśnić, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;” <i>Odnosząc się do uzasadnienia przekazanego w stosunku do pkt. 1.3.1. Spółka pośrednio uwzględnia w swoich procesach decyzyjnych kwestii związanych z ryzykiem zmian klimatu. Ze względu na profil prowadzonej działalności, Spółka oraz jej organy korporacyjne są świadome faktu, że dynamiczny rozwój technologii cyfrowych wiąże się z drastycznym wzrostem powszechnego zastosowania maszyn i urządzeń, co z kolei powoduje zwiększenie zużycia energii elektrycznej (co może spowodować przyrost emisji gazów cieplarnianych) oraz większą liczbę produkowanych elektrośmieci (co może mieć wpływ na wzrost zanieczyszczenia środowiska substancjami wykorzystywanymi do ich produkcji). W Spółce funkcjonuje Polityka Zarządzania Środowiskowego.</i>

1.4.2.	„Przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.” <i>Na poczet raportowania okresowego Spółka nie dokonuje wyliczeń dotyczących wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych pracownikom w oparciu o kryterium płci. Podstawowym kryterium uwzględnianym przy określaniu indywidualnego wynagrodzenia poszczególnych pracowników jest kryterium ich wiedzy merytorycznej i kompetencji zawodowych a także zakres wykonywanych obowiązków. Zgodnie z przyjętą polityką, Spółka podejmuje działania mające na celu przeciwdziałanie jakiegokolwiek dyskryminacji w tym dyskryminacji płacowej ze względu na płeć pracownika.</i>
1.5.	„Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.” <i>Spółka poniosła w 2025 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.</i>
II.	Zarząd i Rada Nadzorcza

2.1.	„Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%. „ <i>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.</i>
2.2.	„Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.” <i>W nawiązaniu do uzasadnienia przedstawionego do pkt. 2.1. organy korporacyjne Spółki dokonujące wyboru członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej kierują się kryteriami obejmującymi przede wszystkim kwalifikacje merytoryczne i zawodowe do sprawowania odpowiedniej funkcji. W tej sytuacji bezpośredniego zastosowania nie znajduje zasada uwzględnienia w tych organach reprezentacji mniejszości. W Spółce funkcjonuje 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.</i>

2.3.	„Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z późn. zm., a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.” <i>W wyniku ostatnich zmian w składzie Rady Nadzorczej Fabrity S.A. (wówczas Fabrity Holding S.A.), Spółka nie w pełni stosuje się do tej zasady, tj. tylko jeden członek Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce. Z uwagi na fakt, iż decyzje w zakresie składu Rady Nadzorczej należą do kompetencji Walnego Zgromadzenia, nie jest możliwe ustalenie, czy przedmiotowe niestosowanie Dobrej Praktyki ma charakter trwały.</i>
2.7.	„Pełnienie przez członków zarządu spółki funkcji w organach podmiotów spoza grupy spółki wymaga zgody rady nadzorczej.” <i>Statut Spółki ani Regulamin Rady Nadzorczej nie stanowi wprost o obowiązku uzyskania zgody przez członka Zarządu na objęcie funkcji w organach korporacyjnych innych podmiotów niż podmioty należące do Grupy Kapitałowej Fabrity. Spółka wskazuje, że niezależnie od obowiązków wynikających ze stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, członkowie Zarządu Spółki są zobowiązani do powstrzymywania się od działalności konkurencyjnej na podstawie art. 380 KSH.</i>
2.11.	Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:
2.11.5.	„Ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;” <i>W nawiązaniu do pkt. 1.5 powyżej, Spółka poniosła niewielkie wydatki na cele charytatywne. W sytuacji, gdy za 2026 r. lub za kolejne lata obrotowe zostaną zidentyfikowane kategorie wydatków, o których mowa w ww. punkcie, Spółka przeprowadzi ocenę zasadności tych wydatków oraz rozważy konieczność opracowania i przyjęcia odpowiedniej polityki w tym zakresie.</i>

2.11.6.	„Informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.” <i>Jak zostało wskazane w komentarzu do pkt. 2.1. w Spółce funkcjonuje Polityka różnorodności. Nie jest ona jednak skierowana bezpośrednio do Zarządu i Rady Nadzorczej. Niezależnie od braku sformalizowanych wytycznych odnoszących się do zapewnienia polityki różnorodności, przy wyborze kandydatów do pełnienia funkcji w poszczególnych organach korporacyjnych Spółki, pod uwagę brane są kwestie związane z profesjonalizmem, dotychczasowym doświadczeniem zawodowym oraz przygotowaniem merytorycznym kandydata/kandydatki w celu zapewnienia kompetentnej obsady osobowej we wszystkich kluczowych obszarach działalności Spółki (inne kryteria nie są kluczowe przy tak zaprezentowanym podejściu). Ponadto w Spółce funkcjonuje 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.</i>
III.	Systemy i funkcje wewnętrzne
3.1.	„Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd. <i>Z uwagi na wielkość spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, Spółka nie wyodrębniła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego. Poszczególne czynności w ramach systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance są przypisane do zakresu obowiązków osób z działu prawnego oraz z działu finansów dedykowanych do wykonywania zadań kontrolingu finansowego. Proces skuteczności czynności w ramach systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej monitorowany jest przez Komitet Audytu.</i>

3.2.	„Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów lub funkcji, chyba że nie jest to uzasadnione z uwagi na rozmiar spółki lub rodzaj jej działalności.” <i>Z uwagi na wielkość Spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, Spółka nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego i w związku z tym nie w pełni stosuje się do tej zasady. Za systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance odpowiedzialne są osoby działu prawnego oraz z działu finansów. Proces skuteczności czynności w ramach systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej monitorowany jest przez Komitet Audytu. Corocznie w ramach sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej pod analizę poddawana będzie kwestia związana z zmaterializowaniem się okoliczności świadczących o konieczności wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego w strukturze organizacyjnej Spółki. Analogiczna analiza będzie również przeprowadzana w stosunku do ewentualnego wyodrębnienia funkcji kontroli wewnętrznej, compliance oraz systemu zarządzania ryzykiem.</i>
------	--

3.3.	„Spółka należąca do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 powołuje audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W pozostałych spółkach, w których nie powołano audytora wewnętrznego spełniającego ww. wymogi, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.” <i>Z uwagi na wielkość Spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, Spółka nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego i w związku z tym nie stosuje się do tej zasady. Akcje Spółki nie są objęte żadnym z indeksów wymienionych w przedmiotowym punkcie. Rada Nadzorcza Spółki w sprawozdaniu z działalności za 2024 r. dokonała oceny konieczności wyodrębnienia w strukturze organizacyjnej funkcji audytu wewnętrznego wraz z przedstawieniem wniosku, iż przy aktualnej skali działania Grupy Fabrity (wówczas Fabrity Holding) nie istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia oraz zaleciła odłożenie tej decyzji na kolejne lata obrotowe. Ocena zostanie również dokonana za 2025 rok.</i>
3.4.	„Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od krótkoterminowych wyników spółki.” <i>Analogicznie do komentarza do pkt. 3.2. Spółka nie ustanowiła odrębnych funkcji w zakresie zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w związku z czym Spółka nie spełnia przedmiotowej Dobrej Praktyki. Proces skuteczności czynności w ramach systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej monitorowany jest przez Komitet Audytu.</i>
3.5.	„Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu.” <i>Analogicznie do komentarza do pkt. 3.2. Spółka nie ustanowiła odrębnych funkcji w zakresie zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w związku z czym Spółka nie spełnia przedmiotowej Dobrej Praktyki.</i>

3.6.	„Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.” <i>Analogicznie do komentarza do pkt. 3.2. Spółka nie ustanowiła odrębnych funkcji w zakresie zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w związku z czym Spółka nie spełnia przedmiotowej Dobrej Praktyki.</i>
3.7.	„Zasady 3.4 – 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.” <i>Z uwagi na wielkość spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, Spółka nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego również w przypadku pozostałych podmiotów należących do grupy kapitałowej Spółki i w związku z tym nie w pełni stosuje się do tej zasady. Jednocześnie przyjęte rozwiązania organizacyjne w ramach grupy kapitałowej pozwalają na zapewnienie transparentnej i efektywnej komunikacji pomiędzy Spółką oraz jej spółkami zależnymi.</i>
3.8.	„Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.” <i>Z uwagi na wielkość spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności, Spółka nie ustanowiła odrębnej funkcji audytu wewnętrznego również w przypadku podmiotów z grupy spółki i w związku z tym nie w pełni stosuje się do tej zasady. Proces skuteczności czynności w ramach systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej monitorowany jest przez Komitet Audytu. Corocznie w ramach sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej pod analizę poddawana będzie kwestia związana z zmaterializowaniem się okoliczności świadczących o konieczności wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego, systemu kontroli wewnętrznej oraz Compliance w strukturze organizacyjnej Spółki.</i>

3.9.	„Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.” <i>Analogicznie jak w wyjaśnieniach do pkt. 3.8, Rada Nadzorcza monitoruje efektywność oraz zgodność działalności z prawem prowadzonej przez Spółkę na podstawie okresowych raportów przygotowywanych przez Zarząd oraz poszczególne departamenty operacyjne. Funkcję Komitetu Audytu sprawuje cała Rada Nadzorcza. Ze względu na brak formalnego wyodrębnienia funkcji audytu wewnętrznego, compliance, systemu zarządzania ryzykiem oraz systemu kontroli wewnętrznej w Spółce nie został wyodrębniony odrębny kanał raportowania w tych obszarach.</i>
3.10.	„Co najmniej raz na pięć lat w spółce należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 dokonywany jest, przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, przegląd funkcji audytu wewnętrznego.” <i>Spółka nie należy do żadnego z wymienionych w zasadzie 3.10 indeksów.</i>
IV.	Walne Zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

4.3	„Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.” <i>Bazując na doświadczeniu w zakresie prowadzenia transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz z uwagi na dość znaczące koszty w stosunku do poziomu zainteresowania transmisją, Spółka nie w pełni stosuje się do zasady 4.3. Każdy z akcjonariuszy ma możliwość ustanowienia pełnomocnika do wykonywania prawa głosu w toku obrad w miejscu odbywania zgromadzenia. Spółka udostępnia na swojej stronie internetowej odpowiedni formularz pełnomocnictwa, który może być wykorzystywany przez akcjonariuszy w celu ustanowienia pełnomocnika.</i>
-----	--

4.14.	„Spółka powinna dążyć do podziału zysku poprzez wypłatę dywidendy. Pozostawienie całości zysku w spółce jest możliwe, jeżeli zachodzi którakolwiek z poniższych przyczyn: a) wysokość tego zysku jest minimalna, a w konsekwencji dywidenda byłaby nieistotna w relacji do wartości akcji; b) spółka wykazuje niepokryte straty z lat ubiegłych, a zysk przeznaczony jest na ich zmniejszenie; c) spółka uzasadni, że przeznaczenie zysku na inwestycje przyniesie akcjonariuszom wymierne korzyści; d) spółka nie wygenerowała środków pieniężnych umożliwiających wypłatę dywidendy; e) wypłata dywidendy istotnie zwiększyłaby ryzyko naruszenia kowenantów wynikających z wiążących spółkę umów kredytowych lub warunków emisji obligacji; f) pozostawienie zysku w spółce jest zgodne z rekomendacją instytucji sprawującej nadzór nad spółką z racji prowadzenia przez nią określonego rodzaju działalności.” <i>W dniu 14 maja 2024 r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie podtrzymania i aktualizacji polityki dywidendowej obowiązującej w Spółce, która została opublikowana przez Emitenta Raportem bieżącym nr 8/2015 w dniu 1 kwietnia 2015 r. Polityka dywidendowa zakłada coroczną wypłatę dywidendy Akcjonariuszom Spółki w wysokości minimum 50% skonsolidowanego zysku netto z działalności operacyjnej za rok poprzedni, przy uwzględnieniu sytuacji finansowej i płynnościowej Grupy Kapitałowej Fabrity, a także ewentualnych potrzeb inwestycyjnych i zmian w strukturze Grupy.” Biorąc pod uwagę cele określone w Polityce Dywidendowej Spółka nie stosuje w pełni ww. Dobrej Praktyki, ponieważ określając kwoty przeznaczone do wypłaty akcjonariuszom tytułem dywidendy, Zarząd Spółki bierze również pod uwagę potrzeby inwestycyjne Spółki, co może skutkować pomniejszeniem tej kwoty do wartości niższej niż kwota zysku wygenerowanego przez Spółkę w danym roku obrotowym. Analogicznie, Spółka może podjąć decyzję o wypłacie dywidendy w sytuacji, gdy w bieżącym roku obrotowym została odnotowana strata, a środki na ten cel zostaną pozyskane z kapitału zapasowego.</i>
-------	--

W dniu 5 czerwca 2025 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki („Walne”) podjęło uchwałę Nr 7 w sprawie podziału zysku za rok 2024, ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy, w sprawie warunkowej wypłaty dywidendy uzupełniającej za rok 2024, ustalenia dnia warunkowej dywidendy uzupełniającej i terminu wypłaty warunkowej dywidendy uzupełniającej („Uchwała”).

I. Walne postanowiło zysk netto Spółki za rok 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. Walne postanowiło wypłacić dywidendę za rok 2024 na rzecz akcjonariuszy Spółki w łącznej kwocie 8.506.620,60 zł (słownie: osiem milionów pięćset sześć tysięcy sześćset dwadzieścia złotych 60/100 groszy), na którą składa się:

(a) kwota 2.945.828,60 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset czterdzieści pięć tysięcy osiemset dwadzieścia osiem złotych i 60/100) wypłacona w dniu 28 listopada 2024 r. tytułem zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej za rok 2024, co przy liczbie 2.266.022 ówczesnych wszystkich akcji Spółki dawało 1,30 zł (jeden złoty i 30/100 groszy) na jedną akcję,

(b) 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), co przy aktualnej liczbie 2.780.396 wszystkich akcji Spółki daje dodatkowo 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100 groszy) na jedną akcję. Dywidenda została sfinansowana z zysku Spółki za rok obrotowy 2024 r. w kwocie 1.552.690,75 zł (słownie: jeden milion pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt złotych 75/100 groszy), 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) z kapitału zapasowego Spółki. W związku z powyższym, Walne Zgromadzenie postanowiło o użyciu 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.

Walne Zgromadzenie postanowiło ustalić dla pozostałej do wypłaty części dywidendy za rok 2024 w wysokości 5.560.792,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset sześćdziesiąt tysięcy

siedemset dziewięćdziesiąt dwa złote 0/100 groszy), tj. 2,00 zł (słownie: dwa złote 00/100 groszy) na jedną akcję dzień dywidendy na 24 czerwca 2025 r., a dzień wypłaty dywidendy na 27 czerwca 2025 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Fabrity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 i art. 348 § 1 i § 4 oraz art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych, uchwaliło co następuje:

Postanowiło, że kwota wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy zostaje zwiększona o kwotę w wysokości 2.780.396,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100 groszy), tj. 1,00 zł (jeden złoty 00/100 groszy) na akcję, o ile zostanie spełniony warunek:

- a. Uzyskanie pozytywnego dla Spółki rozstrzygnięcia skargi kasacyjnej od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego (WSA) w Warszawie z dnia 5 czerwca 2024 r. (sygn. III SA/Wa 907/24) lub innego rozstrzygnięcia sprawy ze strony organów państwowych dającego równoważny efekt,
- b. Dokonanie zwrotu kwoty nadpłaty podatku CIT8 za rok 2022 przez organy skarbowe w kwocie odpowiadającej wysokości nadpłaconego przez Spółkę podatku w terminie nie późniejszym niż do dnia 30 listopada 2025 r.; („Warunek”).

W dniu 19 listopada 2025 r. Zarząd Fabrity S.A. w wykonaniu uchwały nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 5 czerwca 2025 r. w sprawie podziału zysku za rok 2024, ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy, w sprawie warunkowej wypłaty dywidendy uzupełniającej za rok 2024, ustalenia dnia warunkowej dywidendy uzupełniającej i terminu wypłaty warunkowej dywidendy uzupełniającej („Uchwała ZWZ”), Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie stwierdzenia spełnienia warunku wypłaty warunkowej dywidendy uzupełniającej, określonego w § 3 ust. 2 Uchwały ZWZ w Terminie Spełnienia Warunku, tj. do dnia 30 listopada 2025 r. włącznie, poprzez ziszczenie się 2 przesłanek.

Przesłanki dywidendy warunkowej to:

	a) uzyskanie pozytywnego dla Spółki rozstrzygnięcia skargi kasacyjnej od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 5 czerwca 2024 r., sygn. III SA/Wa 907/24, w postaci wyroku Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 9 lipca 2025 r., oddalającego skargę kasacyjną Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Warszawie, skutkującego pozostaniem w mocy wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie (sygn. III SA/Wa 907/24), który uchylił decyzje organów podatkowych w przedmiocie odmowy stwierdzenia nadpłaty w podatku CIT za 2022 r. z tytułu zastosowania ulgi holdingowej przy sprzedaży akcji Oktawave S.A. oraz b) dokonanie zwrotu przez organy skarbowe na rzecz Spółki kwoty nadpłaty podatku CIT8 za rok 2022 w dniu 14 listopada 2025 r. W związku ze spełnieniem Warunku i zgodnie z § 3 ust. 3 Uchwały WZA, Warunkowa Dywidenda Uzupełniająca została wypłacona akcjonariuszom Spółki w łącznej kwocie 2.780.396,00 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiemdziesiąt tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100), co stanowiło 1,00 zł (słownie: jeden złoty 00/100) na jedną akcję. Dzień dywidendy dla Warunkowej Dywidendy Uzupełniającej został ustalony przez Zarząd Spółki na dzień na dzień 24 listopada 2025 roku, a zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej Spółki dywidenda została wypłacona w dniu 5 grudnia 2025 r.
VI.	Wynagrodzenia

6.3.	„Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu. <i>W dniu 4 lutego 2025 r. Rada Nadzorcza Fabrity S.A. w wykonaniu Uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Fabrity Holding S.A. z dnia 20 grudnia 2024 r. przyjęła Uchwałą nr 1/1/RN2025 treść Regulaminu Programu Motywacyjnego Fabrity S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego dla kluczowego personelu Spółki oraz jej spółek zależnych, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych i akcji emitowanych w ramach kapitału warunkowego, zmiany Statutu. W ramach tego programu w wykonaniu praw z warrantów subskrypcyjnych i procedurze objęcia akcji przewidziano, w określonych wypadkach, dyskonto od bazowej ceny objęcia akcji (wyliczonej jako średni kurs giełdowy zamknięcia ważony obrotami z dni sesyjnych od 1 lipca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.) w wysokości 15% i z możliwością dalszego obniżenia w przypadku spełnienia się określonych okoliczności związanych z wypłatą przez Spółkę dywidendy oraz innymi wypłatami gotówki przez Spółkę na rzecz akcjonariuszy (w tym poprzez programy skupu akcji własnych).</i>
------	--

- C. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Sprawozdania finansowe Spółki zostały opracowane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w zakresie przyjętym przez Komisję Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości

Finansowej („KIMSF”) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów w zakresie regulacji dotyczących emitentów papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu tj. „w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim” z dnia 6 czerwca 2025 r.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki, dzięki odpowiedniej komunikacji wewnętrznej, zapewniana jest rzetelność, kompletność i prawidłowość ich sporządzenia. Powołany w dniu 18 czerwca 2025 r. Komitet Audytu Rady Nadzorczej monitoruje proces sprawozdawczości finansowej Fabrity S.A. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za należyte sporządzenie sprawozdań finansowych., a Dyrektor Finansowy sprawuje merytoryczny nadzór nad przygotowywaniem sprawozdań. Weryfikacją raportów finansowych zajmuje się Zarząd, a następnie wybrany przez Radę Nadzorczą niezależny biegły rewident, który dokonuje przeglądu i badania sprawozdań. Do zadań biegłego rewidenta należy przede wszystkim przegląd półrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej. Audytor sporządza sprawozdanie z badania zawierające pisemny raport z przeprowadzonego badania i opinię biegłego rewidenta o zbadanych sprawozdaniach. Z dokumentacją tą zapoznaje się Rada Nadzorcza, która dokonuje oceny sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej i sporządza sprawozdanie z tej oceny, które podawane jest do wiadomości publicznej przed odbyciem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

- D. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Znaczący akcjonariusze na dzień 16.04.2026 r. (posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu)

Akcjonariusze	Liczba posiadanych akcji / głosów na WZA	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w ogólnej liczbie głosów na WZA
IPO 30 UNIPESOAL LDA (Grzegorz Stulgis)	685 016	24,64%	24,64%
VALUE POLAND ACTIVIST FIZ (Fundusz zarządzany przez White Berg TFI S.A.)	278 395 ¹	10,01% ¹	10,01% ¹
TOMASZ BURCZYŃSKI	270 983	9,75%	9,75%
ŁĘG/KLONY Fundacja Rodzinna (Janusz Żebrowski)	264 496	9,51%	9,51%

¹ Dane na podstawie zawiadomienia otrzymanego w dniu 6 marca 2026 r. i opublikowanego przez Emitenta raportem bieżącym nr 4/2026 z dn. 6.03.2026 r.

E. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

F. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Każda akcja Spółki daje takie same uprawnienia. Każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Prawo głosu w stosunku do akcji przysługuje od dnia pełnego pokrycia akcji. Brak jest ograniczeń w wykonywaniu prawa głosu.

Zgodnie z art. 413 ksh, akcjonariusz nie może osobiście ani przez pełnomocnika głosować przy powzięciu uchwał dotyczących jego odpowiedzialności wobec spółki z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia absolutorium, zwolnienia ze zobowiązania wobec spółki oraz sporu między nim a spółką – jednakże akcjonariusz spółki publicznej może głosować jako pełnomocnik przy powzięciu uchwał, o których mowa powyżej (przepisy art. 412² § 3 i 4 ksh stosuje się odpowiednio).

G. Wskazanie wszelkich ograniczeń, dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Wszystkie akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela, nie wiążą się z nimi ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności.

H. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, a w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Jak stanowi Statut Spółki, Zarząd składa się z jednego do pięciu członków. Zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki, wszyscy członkowie Zarządu powoływani są przez Radę Nadzorczą, która określa liczbę członków Zarządu na każdą kadencję. Począwszy od upływu ostatniej dwuletniej kadencji Zarządu w dniu 19 kwietnia 2013 r., każda następna kadencja Zarządu trwać będzie trzy lata. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji, jak również zawiesić w czynnościach poszczególnych członków Zarządu lub cały Zarząd. Zarząd zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki, niezastrzeżone ustawą lub Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu. Przed podjęciem działań, które z mocy kodeksu spółek handlowych lub Statutu Spółki wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, Zarząd zwraca się o podjęcie takiej uchwały odpowiednio do Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu, uchwalany przez Radę Nadzorczą.

W przypadku, gdy Zarząd liczy jednego członka do składania oświadczeń w imieniu Spółki. upoważniony jest jeden członek Zarządu działający samodzielnie. W przypadku, gdy Zarząd liczy



dwóch lub więcej członków do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków Zarządu działających łącznie albo jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

I. Opis zasad zmiany Statutu Spółki

Zmiany w Statucie Spółki są dokonywane przez Walne Zgromadzenie, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych. Statut nie wprowadza regulacji odmiennych lub szczegółowych w stosunku do w/w regulacji.

- J. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposób ich wykonywania, w szczególności wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania określa Statut Spółki, Regulamin Walnego Zgromadzenia oraz przepisy prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności kodeks spółek handlowych. Statut oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia dostępne są na stronie internetowej Spółki w części: O nas » Dokumenty korporacyjne na stronie inwestorzy.fabrity.com/o-nas/dokumenty-korporacyjne.

Uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy w szczególności:

1. podejmowanie uchwał o podziale zysków albo o pokryciu strat,
2. połączenie lub przekształcenie Spółki,
3. rozwiązanie i likwidacja Spółki,
4. podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,

5. ustalenie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,
6. tworzenie i znoszenie funduszy celowych,
7. zmiana przedmiotu działalności Spółki,
8. zmiana Statutu,
9. emisja obligacji zamiennych na akcje lub z prawem pierwszeństwa,
10. zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania,
11. wybór likwidatorów,
12. wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub wykonywaniu zadań Zarządu lub Rady Nadzorczej,
13. rozpatrywanie spraw wniesionych na Walne Zgromadzenie przez Radę Nadzorczą, Zarząd akcjonariusza lub akcjonariuszy,
14. wyrażanie zgody zgodnie z art. 15 § 1 Kodeksu spółek handlowych na zawieranie umów kredytu, pożyczki, poręczenia lub innej podobnej umowy pomiędzy Spółką i członkami jej Zarządu, Rady Nadzorczej, prokurentem lub likwidatorem, albo na rzecz którejkolwiek z tych osób.

Oprócz spraw wymienionych powyżej uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają inne sprawy określone w przepisach prawa.

Tryb zwołania Walnego Zgromadzenia i miejsce odbycia

Walne Zgromadzenia odbywają się w Warszawie. Spółka ustala termin Walnego Zgromadzenia tak, aby umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy. Walne Zgromadzenie obraduje jako Zwyczajne lub Nadzwyczajne. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno się odbyć nie później niż sześć miesięcy po zakończeniu roku obrotowego Spółki. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd, a gdyby Zarząd nie dokonał tego w terminie określonym powyżej Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Rada Nadzorcza. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Żądanie zwołania przez akcjonariusza lub akcjonariuszy należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej.

Zarząd zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku, o którym mowa w zdaniu poprzednim. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia. Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, wyznaczając oni przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza zwołuje: a) Zwyczajne Walne Zgromadzenie – w przypadku, gdy Zarząd nie zwołał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przepisany terminie, b) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie – jeżeli uzna zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia za wskazane.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia – żądanie winno być zgłoszone nie później niż na 21 dni przed wyznaczonym terminem tego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Wraz z żądaniem należy przedstawić dokumenty potwierdzające uprawnienie do składania takiego żądania. Spółce przysługuje prawo weryfikacji tych uprawnień.

Projekty uchwał Walnego Zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć innych niż o charakterze porządkowym powinny zawierać uzasadnienie, chyba że wynika ono z dokumentacji przedstawianej Walnemu Zgromadzeniu. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad Walnego Zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, Zarząd zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały, o ile nie zostało ono uprzednio przedstawione przez akcjonariusza lub akcjonariuszy.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach mogą następować wyłącznie w uzasadnionych przypadkach oraz nie powinny uniemożliwiać lub ograniczać akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane wyłącznie w uzasadnionych przypadkach lub jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w takim samym trybie, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla Spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż na 3 dni przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie.

Walne Zgromadzenie może zarządzać przerwy w obradach większością dwóch trzecich głosów. Łącznie przerwy nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni.

Spółka może zorganizować Walne Zgromadzenie w sposób umożliwiający udział w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, co obejmuje w szczególności: 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia, 3) wykonywanie osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu przed lub w toku walnego zgromadzenia. O dopuszczeniu uczestnictwa przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej w Walnym Zgromadzeniu decyduje każdorazowo Zarząd Spółki, nawet jeżeli decyzja o zwołaniu Walnego Zgromadzenia została podjęta bez udziału Zarządu. Wymogi organizacyjne i techniczne niezbędne dla skorzystania przez akcjonariuszy lub pełnomocników z powyższej możliwości zostaną określone przez Zarząd przed zwołaniem Walnego Zgromadzenia i podane do publicznej wiadomości na stronie internetowej Spółki przed dniem Walnego Zgromadzenia. Procedury dotyczące uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu ustala Zarząd Spółki przed zwołaniem Walnego Zgromadzenia.



Ogłoszenie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia zawiera informację Zarządu Spółki o: a) sposobie wykonywania prawa głosu przez pełnomocnika, w tym w szczególności formularzach stosowanych podczas głosowania przez pełnomocnika oraz sposobie zawiadamiania Spółki przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej o ustanowieniu pełnomocnika, b) możliwości i sposobie uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, c) sposobie wypowiadania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, d) sposobie wykonywania prawa głosu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu

Prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają wyłącznie osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu). Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podpisana przez Zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj akcji oraz liczbę przysługujących im głosów jest wyłożona w lokalu Zarządu Spółki przez 3 dni powszednie przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Listę uprawnionych ustala Zarząd na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych, zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Akcjonariusz może żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jej sporządzenia lub przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie drogą elektroniczną, podając adres na który lista powinna być wysłana. Akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem.

Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnik wykonuje wszystkie uprawnienia akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu, chyba że co innego wynika z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik może udzielić dalszego pełnomocnictwa, jeżeli wynika to z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik

może reprezentować więcej niż jednego akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego akcjonariusza. Akcjonariusz posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Pełnomocnictwa udzielane członkom Zarządu Spółki, członkom Rady Nadzorczej Spółki, pracownikom Spółki, lub członkom organów lub pracownikom spółki zależnej, upoważniają tylko do jednego, najbliższego Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Zawiadomienie akcjonariusza o udzieleniu przez niego pełnomocnictwa przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, winno nastąpić poprzez przesłanie Spółce pliku w formacie PDF na adres: e-mail: walnezgromadzenie@fabrity.pl. Spółka podejmuje odpowiednie działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Weryfikacja może polegać na zwrotnym pytaniu w formie telefonicznej lub elektronicznej do akcjonariusza i pełnomocnika w celu potwierdzenia faktu udzielenia pełnomocnictwa. Procedury dotyczące udzielenia pełnomocnictwa oraz zawiadamiania o udzieleniu pełnomocnictwa stosuje się odpowiednio do odwołania pełnomocnictwa. Akcjonariusze zostają dopuszczeni do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu po okazaniu dowodu tożsamości, a pełnomocnicy po okazaniu dowodu tożsamości i oryginału lub uwierzytelnionej kopii ważnego pełnomocnictwa udzielonego w formie pisemnej lub po okazaniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej (w ostatnim przypadku pełnomocnik powinien okazać wydruk pełnomocnictwa w formacie PDF). Przedstawiciele osób prawnych lub spółek osobowych winni dodatkowo okazać aktualne odpisy z odpowiednich rejestrów wymieniające osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów. W przypadku pełnomocników uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej pełnomocnictwo (w formie pisemnej lub w formacie PDF) powinno zostać dostarczone do siedziby Spółki przed rozpoczęciem obrad Walnego Zgromadzenia. Pełnomocnik może wykonywać prawo głosu w trakcie Walnego Zgromadzenia przy pomocy właściwych do tego



formularzy umieszczonych na stronie internetowej Spółki. Ani akcjonariusz ani pełnomocnik nie mają obowiązku korzystania z tych formularzy, a ich ewentualne wykorzystanie pozostawione jest decyzji i uznaniu wymienionych.

Przebieg Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego Zastępca, a w razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Po otwarciu Walnego Zgromadzenia, spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia (dalej „Przewodniczący”). Każdy akcjonariusz uprawniony do udziału w Walnym Zgromadzeniu ma prawo kandydować na Przewodniczącego, jak również zgłosić kandydaturę na stanowisko Przewodniczącego. Wyboru Przewodniczącego dokonuje się przez głosowanie na każdego kandydata z osobną, w kolejności alfabetycznej, w głosowaniu tajnym.

Niezwłocznie po wyborze Przewodniczący zarządza sporządzenie listy obecności, zawierającej spis uczestników Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący podpisuje listę obecności i wyklada do wglądu uczestników Walnego Zgromadzenia. Jeżeli Akcjonariusz jest reprezentowany przez pełnomocnika, należy to uwidocznić w liście obecności.

Po podpisaniu listy obecności, Przewodniczący w porozumieniu ze sporządzającym protokół notariuszem, stwierdza prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolność do powzięcia uchwał, a następnie ogłasza to zebranim i przedstawia im porządek obrad.

W Walnym Zgromadzeniu uczestniczą Członkowie Rady Nadzorczej i Członkowie Zarządu. Członkowie Rady Nadzorczej, Członkowie Zarządu uczestniczący w Walnym Zgromadzeniu, w granicach swoich kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Walne Zgromadzenie przy zachowaniu przepisów o obrocie instrumentami finansowymi powinni udzielać uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. W takim przypadku Zarząd będzie udzielał odpowiedzi przy uwzględnieniu faktu, że obowiązki informacyjne spółka publiczna wykonuje w sposób wynikający z przepisów o obrocie instrumentami

finansowymi, a udzielanie szeregu informacji nie może być dokonywane w inny sposób inny niż wynikający z tych przepisów.

Walne Zgromadzenie obraduje i podejmuje uchwały w sprawach ujętych zatwierdzonym porządkiem obrad. Poza sprawami objętymi porządkiem obrad uchwały mogą zapadać w sprawach o charakterze porządkowym oraz zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany i nikt z obecnych nie zgłosi sprzeciwu odnośnie podjęcia uchwały. Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad Zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad Walnego Zgromadzenia na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej większością $\frac{3}{4}$ głosów Walnego Zgromadzenia.

Każdą sprawę umieszczoną w porządku obrad omawia Przewodniczący lub wskazana przez niego osoba. Po przedstawieniu każdej sprawy zamieszczonej w porządku obrad, Przewodniczący otwiera dyskusję, udzielając głosu w kolejności zgłaszania się. Przewodniczący może udzielić głosu poza kolejnością Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej. Głos można zabierać jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad i aktualnie rozpatrywanych.

Bez formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia może być powzięta uchwała, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia Walnego Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.

Wnioski w sprawie zmiany wniosków i projektów uchwał powinny być uzasadniane przy zgłaszaniu. Akcjonariusz zgłaszający wniosek do porządku obrad Walnego Zgromadzenia, w tym wniosek o zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad, powinien przedstawić uzasadnienie umożliwiające podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem. Przed przystąpieniem do



głosowania Przewodniczący podaje do wiadomości zebranych jakie wnioski wpłynęły i ustala kolejność głosowania.

Walne Zgromadzenie może wybrać Komisję Skrutacyjną. Komisja składa się z trzech członków wybieranych spośród uczestników Zgromadzenia lub spoza ich grona (np. spośród pracowników Spółki). Komisja wybiera ze swego grona Przewodniczącego. Komisja Skrutacyjna przygotowuje projekty uchwał i przedstawia je Przewodniczącemu oraz przeprowadza głosowanie. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ma za zadanie czuwać nad tym, aby uchwały były formułowane w sposób jasny i przejrzysty.

Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Podejmowanie uchwał przez Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy lub reprezentowanych akcji, o ile kodeks spółek handlowych nie stanowi inaczej.

O ile Statut lub przepisy prawa nie stanowią inaczej, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością oddanych głosów. Uchwały Walnego Zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. Uchwała w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. Uchwała w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.

Uchwały w sprawach objętych porządkiem obrad podejmowane są w głosowaniu jawnym. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz Spółki

lub likwidatorów Spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Uchwały w sprawie zmiany przedmiotu działalności Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.

Akcjonariusz obecny na Walnym Zgromadzeniu uprawniony jest do głosowania nad uchwałami, jakie będą podejmowane.

Akcjonariusz nie może osobiście głosować przy powzięciu uchwał dotyczących jego odpowiedzialności wobec Spółki z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia absolutorium, zwolnienia z zobowiązania wobec Spółki oraz sporu pomiędzy nim a Spółką. Akcjonariusz może głosować jako pełnomocnik przy powzięciu uchwał dotyczących jego odpowiedzialności wobec Spółki z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia absolutorium, zwolnienia z zobowiązania wobec Spółki oraz sporu pomiędzy nim a Spółką. Przepisy art. 412² § 3 i 4 kodeksu spółek handlowych stosuje się odpowiednio.

Przewodniczący Zgromadzenia jest obowiązany umożliwić akcjonariuszowi, który głosował przeciw uchwale, zgłoszenie oraz zwięzłe uzasadnienie sprzeciwu.

Prawo zgłaszania kandydatur na członków Rady Nadzorczej powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie przysługuje akcjonariuszom obecnym na Walnym Zgromadzeniu, którego przedmiotem jest wybór członków Rady Nadzorczej. Każdy uczestnik Walnego Zgromadzenia ma prawo zgłosić jednego lub kilku kandydatów na członków Rady Nadzorczej. Zgłoszenia dokonuje się na ręce Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia w formie pisemnej wraz z pisemnym oświadczeniem danego kandydata o zgodzie na kandydowanie oraz o ile jest to wymagane zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki o spełnianiu kryteriów „Niezależnego Członka” Rady Nadzorczej określonych w Statucie Spółki. Jeżeli kandydatury nie zostaną zgłoszone przez akcjonariuszy w sposób, o którym mowa powyżej, kandydatów spełniających kryteria „Niezależnego Członka” składa Rada Nadzorcza. Listę kandydatów na członków Rady Nadzorczej prowadzi Przewodniczący Walnego Zgromadzenia. Wybór członków Rady Nadzorczej odbywa się poprzez głosowanie na kolejnych zgłoszonych kandydatów. Do podjęcia uchwały o powołaniu lub o odwołaniu członka Rady Nadzorczej wymagana jest zwykła większość głosów podjętych

w obecności osób reprezentujących co najmniej 30 % kapitału zakładowego. Członkami Rady Nadzorczej zostaną ci spośród kandydatów, którzy uzyskali kolejno największą liczbę głosów. Jeżeli dwóch lub więcej kandydatów uzyska taką samą liczbę głosów i spowoduje to przekroczenie liczby wybranych w stosunku do miejsc w Radzie Nadzorczej, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządza wybory uzupełniające, w których prawo uczestnictwa mają tylko ci kandydaci, którzy w pierwszym głosowaniu uzyskali jednakową liczbę głosów. Jeżeli liczba zgłoszonych kandydatów na członków Rady Nadzorczej odpowiada liczbie miejsc, jakie mają być obsadzone, głosowanie może odbywać się systemem blokowym tj. na wszystkich kandydatów jednocześnie, chyba że został zgłoszony w tej sprawie sprzeciw. W przypadku zgłoszenia sprzeciwu, głosowanie odbywa się na zasadach określonych powyżej.

Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, wybór Rady Nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe Walne Zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy Statut przewiduje inny sposób powołania Rady Nadzorczej. Wniosek powinien być zgłoszony Zarządowi w takim terminie, aby wyboru grupami można było dokonać na najbliższym Walnym Zgromadzeniu. Wniosek zgłoszony po tym terminie może być rozpatrywany dopiero na kolejnym Walnym Zgromadzeniu. Osoby reprezentujące na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby reprezentowanych akcji przez liczbę członków Rady, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej, wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Jeżeli na Walnym Zgromadzeniu, o którym mowa powyżej, nie dojdzie do utworzenia co najmniej jednej grupy zdolnej do wyboru członka Rady Nadzorczej, nie dokonuje się wyborów, chyba że w porządku obrad Walnego Zgromadzenia był przewidziany nie tylko wybór grupami, ale również zmiany w składzie Rady Nadzorczej. Z chwilą dokonania wyboru co najmniej jednego Członka Rady Nadzorczej w drodze głosowania grupami, wygasają przedterminowo mandaty wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej.

Przedstawicielom mediów powinno się umożliwić obecność na Walnym Zgromadzeniu.



Walne Zgromadzenie kończy pracę po wyczerpaniu porządku obrad – Przewodniczący ogłasza zamknięcie obrad.

Protokoły z Walnego Zgromadzenia

Posiedzenia Walnego Zgromadzenia są protokołowane przez notariusza. Poza treścią protokołu wynikającą z kodeksu spółek handlowych, na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia przyjmuje się do niego jego pisemne oświadczenie. Wypisy z protokołu wraz z dowodami zwołania Walnego Zgromadzenia oraz pełnomocnictwami udzielonymi przez akcjonariuszy powinny być zebrane w księgę protokołów i przechowywane w siedzibie Spółki. Nadzór nad prawidłowością sporządzania i przechowywania księgi protokołów należy do Zarządu. Protokoły Walnych Zgromadzeń sporządzane są w języku polskim.

- K. Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego.

Rada Nadzorcza

W 2025 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- | | |
|----------------------------|---|
| – Grzegorz Stulgis | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| – Janusz Żebrowski | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| – Jakub Menc | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Paweł Wujec | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Katarzyna Stella-Sawicka | – Członek Rady Nadzorczej od dnia 5 czerwca 2025 r. |
| – Maciej Klepacki | – Członek Rady Nadzorczej do dnia 5 czerwca 2025 r. |

Na dzień 31.12.2025 r. oraz na dzień niniejszego oświadczenia skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:



- Grzegorz Stulgis – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Janusz Żebrowski – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Jakub Menc – Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Wujec – Członek Rady Nadzorczej
- Katarzyna Stella-Sawicka – Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza swoje obowiązki i uprawnienia realizuje zgodnie z obowiązującym powszechnie prawem oraz zgodnie z regulacjami wynikającymi ze Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej. Regulamin Rady Nadzorczej, określający szczegółowo sposób działania Rady Nadzorczej, zamieszczony jest na stronie internetowej Spółki [Dokumenty korporacyjne - Serwis inwestorski \(fabrity.com\)](http://fabrity.com). Rada Nadzorcza uchwała swój regulamin.

Rada Nadzorcza składa się z pięciu lub większej liczby członków, w tym Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego. Liczbę członków Rady Nadzorczej w granicach, o których mowa w niniejszym ustępie ustala Walne Zgromadzenie, przy czym w przypadku braku odmiennej uchwały Walnego Zgromadzenia liczba członków Rady Nadzorczej wynosi pięć. Zmniejszenie liczby członków Rady Nadzorczej poniżej liczby określonej w uchwale Walnego Zgromadzenia nie uchybia dalszemu funkcjonowaniu Rady Nadzorczej, o ile ich liczba nie spadła poniżej ustawowego minimum.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki, posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne posiedzenia powinny się odbyć co najmniej cztery razy w roku, z częstotliwością raz na kwartał. Nadzwyczajne posiedzenia mogą być zwołane w każdej chwili. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej lub w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego, z podaniem celu oraz propozycji porządku obrad oraz dokładnego terminu (dzień i godzina) oraz miejsca posiedzenia: a) z własnej inicjatywy Przewodniczącego Rady Nadzorczej (lub jego Zastępcy) lub b) na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub c) na pisemny wniosek członka Rady Nadzorczej lub d) na wniosek akcjonariusza, który reprezentuje co najmniej 10% (dziesięć procent) kapitału zakładowego, z podaniem celów

i powodów zwołania. Posiedzenie w przypadkach b), c) i d) powyżej powinno być zwołane niezwłocznie, tj. nie później niż w terminie 2 tygodni od dnia otrzymania wniosku. W przypadku niezwołania posiedzenia we wskazanym powyżej terminie, posiedzenie Rady Nadzorczej będzie mogło być zwołane przez wnioskodawcę, przy czym wnioskodawca w zawiadomieniach skierowanych do członków Rady Nadzorczej powinien podać przyczynę takiego zwołania oraz proponowany porządek obrad, jak również dokładny termin (dzień i godzina) oraz miejsce posiedzenia.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się za uprzednim 7-dniowym powiadomieniem listem poleconym lub powiadomieniem dokonany przez telefaks lub e-mail, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na odbycie posiedzenia bez zachowania powyższego 7-dniowego powiadomienia. W nagłych, niecierpiących zwłoki przypadkach, termin do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej może zostać skrócony przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki albo członków Rady Nadzorczej, którzy zwołują takie posiedzenie, jednakże do nie mniej niż 3 dni, z zastrzeżeniem, że krótszy termin zawiadomienia jest możliwy w każdym przypadku za zgodą wszystkich członków Rady Nadzorczej, przekazaną za pośrednictwem poczty elektronicznej lub na piśmie.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w Warszawie lub jeśli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na to zgodę w innym miejscu na terenie Polski.

Posiedzenia Rady Nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio Zarządu Spółki lub jego członków, w szczególności odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia są dostępne i jawne dla członków Zarządu. W przypadku, w którym obecność członka Zarządu nie była możliwa członkowi Zarządu udostępnia się protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej. Na posiedzenia Rady Nadzorczej mogą być zapraszane także inne osoby według uznania Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej mogą się odbywać telefonicznie lub w inny sposób umożliwiający wzajemne porozumienie wszystkich uczestniczących w takim posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Uchwały podjęte na tak odbytym posiedzeniu będą ważne, jeśli: wszyscy członkowie

Rady Nadzorczej zostali zaproszeni na posiedzenie oraz na posiedzeniu obecnych jest co najmniej 3 członków Rady oraz wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści uchwały oraz lista obecności oraz protokół z danego posiedzenia zostały podpisane przez każdego członka Rady Nadzorczej, który brał w nim udział. W przypadku odbycia posiedzenia w ten sposób przyjmuje się, że miejscem odbycia posiedzenia i sporządzenia protokołu jest siedziba Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej, za wyjątkiem spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

W zakresie dozwolonym przez prawo, uchwały Rady Nadzorczej mogą być powzięte w drodze pisemnego głosowania zarządzonego przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub w razie jego nieobecności Zastępcę Przewodniczącego, pod warunkiem, że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą zgodę na pisemne głosowanie lub głosują za uchwałą. Za datę podjęcia uchwały uważa się datę sporządzenia uchwały przez Przewodniczącego lub Zastępcę Przewodniczącego, jeśli głosowanie pisemne zarządził Zastępca Przewodniczącego. Podejmowanie uchwał w tych trybach nie dotyczy wyboru Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz powołania, odwołania i zawieszania w czynnościach członków Zarządu.

Dla ważności wszelkich uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest, z zastrzeżeniem postanowień dotyczących opisanych powyżej trybów (tj. podejmowania uchwał w drodze pisemnej lub za pośrednictwem porozumiewania się na odległość): zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej, w sposób opisany powyżej oraz obecność co najmniej trzech członków Rady Nadzorczej.

Uchwały Rady Nadzorczej Spółki są podejmowane bezwzględną większością głosów, jeśli bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub Statut Spółki nie stanowią inaczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej winny być protokołowane. Protokoły powinny zawierać porządek obrad, nazwiska i imiona obecnych członków Rady Nadzorczej, liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały oraz zdania odrębne. Protokoły podpisują obecni członkowie Rady Nadzorczej. Protokoły winny być zebrane w Księdze Protokołów, przechowywanej w Biurze Zarządu.

Do protokołów należy dołączyć przeciwne opinie obecnych członków Rady Nadzorczej oraz przesłane w późniejszym czasie sprzeciwy nieobecnych członków Rady Nadzorczej. Protokoły podpisują obecni członkowie Rady.

Porządek Rady Nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki i może delegować poszczególnych członków do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. Oddelegowany członek Rady Nadzorczej powinien składać Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji. Rada Nadzorcza może wyrażać opinie we wszystkich sprawach Spółki i występować do Zarządu z wnioskami. Rada może żądać od członków Zarządu otrzymywania regularnych i wyczerpujących informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących Spółki oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem.

Do kompetencji Rady Nadzorczej zgodnie § 14 ust.2 Statutu należą wszystkie sprawy przewidziane dla niej w kodeksie spółek handlowych i postanowieniami Statutu, w tym:

1. zgodnie z art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 punkt 1 kodeksu spółek handlowych ocena sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny;
2. zatwierdzanie rocznych i okresowych planów finansowych Spółki i strategicznych planów gospodarczych Spółki; plan finansowy powinien obejmować co najmniej plan przychodów i kosztów na dany rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne

miesiące kalendarzowe) wraz z założeniami, prognozę bilansu na koniec roku obrachunkowego, plan przepływów pieniężnych na rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne miesiące kalendarzowe) oraz plan wydatków Spółki innych niż zwykłe koszty prowadzenia działalności;

3. powoływanie, odwoływanie członków Zarządu, uchwalanie Regulaminu Zarządu;
4. ustalanie zasad wynagradzania i wszelkich form premii dla członków Zarządu, ustalanie warunków zatrudnienia członków Zarządu w Spółce, wraz z zatwierdzeniem treści oraz zmian umów o pracę lub innych zawieranych z członkami Zarządu;
5. wyrażania zgody na uchylenie zakazu konkurencji obowiązującego członka Zarządu zgodnie z art. 380 § 2 kodeksu spółek handlowych;
6. wyrażanie zgody na zawierania istotnych umów pomiędzy Spółką a: (i) członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej; (ii) akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w Spółce lub (iii) podmiotem powiązanym ze Spółką. Zarząd nie jest zobligowany do uzyskania zgody Rady Nadzorczej na transakcje zawierane na warunkach rynkowych w ramach Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej Fabrity S.A. nr Uchwała nr 4/4/RN2025 z dnia 18 czerwca 2025 r. prowadzonej zwykłej działalności przez Spółkę; na transakcje zawierane z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej Spółki; wyrażanie zgody na spełnienie istotnego świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez Spółkę lub podmioty powiązane na rzecz członków Zarządu zgodnie z przyjętą Polityką wynagrodzeń;
7. wybór biegłego rewidenta do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do przeprowadzenia atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju – w przypadku, gdy Spółka będzie zobowiązana do sporządzania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju lub sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju grupy kapitałowej, a także wybór firmy audytorskiej do przeprowadzania innych czynności, do których przeprowadzenia konieczny będzie udział firmy audytorskiej;
8. zatwierdzanie regulaminu pracy oraz regulaminu wynagradzania i premii i obowiązującego w Spółce;

9. wyrażanie zgody na udzielanie przez Spółkę pożyczek lub udzielenia gwarancji albo poręczeń, udzielanie opcji i innych praw na uprzywilejowany zakup akcji lub innych będących przedmiotem obrotu praw z tytułu uczestnictwa w Spółce oraz podejmowanie innych zobowiązań pozabilansowych, nie przewidzianych w budżecie zatwierdzonym zgodnie z postanowieniami Statutu, z wyjątkiem czynności służących zabezpieczeniu zobowiązań własnych Spółki;
10. wyrażenie zgody na nabycie własnych akcji zgodnie z art. 362 § 1 punkt 2 kodeksu spółek handlowych;
11. wyrażanie zgody na nabycie lub objęcie przez Spółkę udziałów lub akcji w innych spółkach handlowych oraz na przystąpienie Spółki do innych podmiotów gospodarczych, w tym także powodujących przystąpienie Spółki do spółek cywilnych, osobowych albo porozumień dotyczących współpracy strategicznej lub zmierzających do podziału zysków;
12. wyrażanie zgody na zbycie składników majątku trwałego Spółki, których wartość przekracza 20% (dwadzieścia procent) wartości księgowej netto środków trwałych Spółki, ustalonej na podstawie ostatniego zweryfikowanego sprawozdania finansowego Spółki;
13. wyrażanie zgody na zbycie lub przekazanie praw autorskich lub autorskich praw majątkowych lub innych praw do własności intelektualnej oraz praw do znaków towarowych, a także udzielanie koncesji lub licencji przekraczających zakres normalnej i podstawowej działalności Spółki;
14. wyrażanie zgody na tworzenie spółek zależnych lub oddziałów Spółki;
15. przedłożenie corocznie Walnemu Zgromadzeniu zwięzłej oceny sytuacji Spółki;
16. rozpatrywanie i opiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia;
17. wyrażenie zgody na emisję przez Spółkę obligacji innych niż obligacje zamienne na akcje lub obligacje z prawem pierwszeństwa.

Uchwały Rady Nadzorczej w sprawach określonych w pkt 6 i 7 powyżej wymagają zgody Niezależnych Członków Rady Nadzorczej Spółki.



W 2025 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- | | |
|---------------------|---|
| – Tomasz Burczyński | – Prezes Zarządu |
| – Rafał Graboś | – Wiceprezes Zarządu |
| – Artur Piątek | – Wiceprezes Zarządu do dnia 31 lipca 2025 r. |

Na dzień 31.12.2025 r. oraz na dzień niniejszego oświadczenia skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- | | |
|---------------------|-----------------------|
| – Tomasz Burczyński | – Prezes Zarządu |
| – Rafał Graboś | – Wiceprezes Zarządu. |

Zarząd Spółki swoje obowiązki i uprawnienia realizuje zgodnie z obowiązującym powszechnie prawem oraz zgodnie z regulacjami wynikającymi ze Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu.

Regulamin Zarządu, określający szczegółowy sposób działania Zarządu, zamieszczony jest na stronie internetowej Spółki w sekcji *O nas » Dokumenty korporacyjne* pod adresem inwestorzy.fabrity.com/o-nas/dokumenty-korporacyjne. Regulamin Zarządu uchwała Rada Nadzorcza Spółki.

Zarząd Spółki składa się z jednego do pięciu członków. Począwszy od upływu ostatniej dwuletniej kadencji Zarządu w dniu 19 kwietnia 2013 r., każda następna kadencja Zarządu trwać będzie trzy lata. Członkowie powoływani są na okres wspólnej kadencji. Zarząd jest powoływany przez Radę Nadzorczą Spółki, która określa jednocześnie liczbę członków Zarządu na każdą kadencję. Rada Nadzorcza wybiera spośród członków Zarządu Prezesa i Wiceprezesa Zarządu, jak również akceptuje zakres obowiązków poszczególnych członków Zarządu. Rada Nadzorcza może odwołać członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji, jak również zawiesić w czynnościach poszczególnych członków Zarządu lub cały Zarząd.

Zarząd zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem przedsiębiorstwa Spółki nie zastrzeżone ustawą lub Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, należą do kompetencji Zarządu. Przed podjęciem działań,



które z mocy kodeksu spółek handlowych lub Statutu Spółki wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, Zarząd zwróci się o podjęcie takiej uchwały odpowiednio do Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Każdy członek Zarządu ma prawo i obowiązek prowadzenia spraw Spółki.

W przypadku, gdy Zarząd liczy jednego członka do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważniony jest jeden członek Zarządu działający samodzielnie. W przypadku, gdy Zarząd liczy dwóch lub więcej członków do składania oświadczeń w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków Zarządu działających łącznie albo jeden członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.

Zarząd zbiera się na posiedzenie w sytuacji, gdy Prezes Zarządu stwierdzi taką konieczność, nie rzadziej niż raz w miesiącu. Ponadto, posiedzenie Zarządu należy zwołać na pisemne żądanie przynajmniej jednego członka Zarządu, złożone na ręce Prezesa Zarządu i umotywowane ważnymi okolicznościami. Posiedzenie zwołuje Prezes Zarządu wyznaczając jego dokładny termin (dzień i godzinę) i przysyłając zawiadomienie w formie elektronicznej (e-mail) pozostałym członkom Zarządu.

Uchwała Zarządu jest ważnie podjęta, jeżeli na posiedzenie Zarządu zostali zaproszeni, przynajmniej na 3 (trzy) dni przed terminem posiedzenia, wszyscy członkowie Zarządu.

Uchwały Zarządu mogą być podjęte bez formalnego zwołania posiedzenia Zarządu, jeżeli wszyscy członkowie Zarządu wzięli udział w posiedzeniu i żaden z nich nie zgłosił sprzeciwu, co do odbycia posiedzenia i jego porządku obrad. Uchwały Zarządu mogą być także podjęte bez odbycia posiedzenia, w drodze pisemnego głosowania, o ile wszyscy członkowie Zarządu wyrażą zgodę na piśmie na podejmowanie uchwał w takim trybie.

Posiedzenia Zarządu mogą się odbywać także przy wykorzystaniu środków łączności i mogą mieć w szczególności formę telekonferencji lub wideokonferencji.

Posiedzeniom Zarządu przewodniczy z urzędu Prezes Zarządu. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu posiedzeniu Zarządu przewodniczy upoważniony przez Prezesa Zarządu Wiceprezes Zarządu.

Decyzje Zarządu zapadają w formie uchwał. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, przy równej ilości głosów oddanych decyduje głos Prezesa Zarządu.

Uchwały Zarządu są protokołowane. Protokół powinien zawierać porządek obrad, imiona i nazwiska członków Zarządu uczestniczących w głosowaniu i liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały. W protokole zaznacza się również zdanie odrębne zgłoszone przez członka Zarządu wraz z jego ewentualnym umotywowaniem. Protokół podpisuje co najmniej członek Zarządu prowadzący posiedzenie lub zarządzający głosowanie. Uchwały podejmowane w trybie pisemnym są dołączane do księgi protokołów.

Prezes Zarządu może wyznaczyć spośród członków Zarządu lub spoza ich grona stałego Protokolanta lub Protokolanta określonych posiedzeń. Protokolant jest odpowiedzialny za przygotowanie dokumentów z przebiegu posiedzenia oraz odpowiednie uzupełnienie księgi protokołów z posiedzeń Zarządu. Księgę protokołów z posiedzeń Zarządu przechowuje Prezes Zarządu. Przewodniczący Rady Nadzorczej otrzymuje kopię księgi protokołów.

W szczególności, oprócz innych zadań określonych w Regulaminie Zarządu, Statucie lub przepisach prawa, do zadań Zarządu należy:

1. zwoływanie Zwyczajnych Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy w terminach przewidzianych prawem;
2. zwoływanie Nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy lub na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Zarząd zwołuje Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku, o którym mowa powyżej. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego Zgromadzenia;

3. niezwłoczne zwołanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w przypadku, gdy bilans sporządzony przez Zarząd lub na zlecenie Zarządu wykaze stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią część kapitału zakładowego, celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia Spółki;
4. ustanawianie, udzielanie i odwoływanie prokury,
5. sporządzanie bądź zlecanie sporządzania sprawozdań finansowych i innych dokumentów finansowych Spółki;
6. składanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy i Radzie Nadzorczej corocznego sprawozdania z działalności Spółki za rok ubiegły;
7. przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy i Radzie Nadzorczej wniosków co do podziału zysku i pokrycia strat;
8. przygotowywanie bądź zlecanie przygotowania wieloletnich programów rozwoju Spółki;
9. sporządzanie na żądanie Rady Nadzorczej sprawozdań i udzielanie jej wyjaśnień i informacji w zakresie przewidzianym prawem oraz Statutem;
10. sporządzenie rocznych i okresowych planów finansowych Spółki i strategicznych planów gospodarczych Spółki oraz przedkładanie rocznych planów finansowych:
 - i. nie później niż do 31 grudnia roku poprzedzającego okres prognozy w formie skróconej obejmującej co najmniej plan przychodów i kosztów na dany rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne kwartały kalendarzowe) wraz z założeniami, oraz plan przepływów pieniężnych w układzie zarządczym (wpływy i wydatki) na rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne miesiące kalendarzowe);
 - ii. nie później niż do 30 marca roku dot. prognozy w formie pełnej obejmującej co najmniej plan przychodów i kosztów na dany rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok
 - iii. i za poszczególne kwartały kalendarzowe) wraz z założeniami, oraz plan przepływów pieniężnych (wpływy i wydatki) na rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za poszczególne miesiące kalendarzowe), prognozę bilansu na koniec roku obrachunkowego, plan przepływów pieniężnych w układzie sprawozdawczym i zarządczym (wpływy i wydatki) na rok obrachunkowy (w ujęciu za cały rok i za

poszczególne miesiące kalendarzowe) oraz plan wydatków Spółki innych niż zwykłe koszty prowadzenia działalności.

Zarząd obowiązany jest uzyskać zgodę:

- Walnego Zgromadzenia w przypadku zamiaru podjęcia czynności w zakresie: a) połączenia Spółki, b) przekształcenia Spółki, c) likwidacji Spółki, d) roszczeń o naprawienie szkody, wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru, e) zbycia i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania, f) zbycie nieruchomości Spółki, g) innych działań, do których podjęcia obowiązujące przepisy lub Statut Spółki wymagają zgody Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
- Rady Nadzorczej na podjęcie czynności wskazanych w § 14 Statutu Spółki.

Zarząd jest zobowiązany do realizacji zatwierdzonych przez Radę Nadzorczą rocznych i okresowych planów finansowych Spółki (budżet) i strategicznych planów gospodarczych Spółki.

Komitet Audytu

W dniu 18 czerwca 2025 r. Rada Nadzorcza Fabrity S.A. podjęła uchwałę w sprawie powołania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Fabrity S.A.

Od dnia 18 czerwca 2025 r. Komitet Audytu działa w następującym składzie:

- Pan Janusz Żebrowski- Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Jakub Menc - Członek Komitetu Audytu,
- Pan Grzegorz Stulgis - Członek Komitetu Audytu.

Do dnia 18 czerwca 2025 r. zgodnie z Art. 128 ust. 4 ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z późn. zm., zadania Komitetu Audytu w Fabrity S.A. wykonywała Rada Nadzorcza.

Komitet sprawuje swoje funkcje kolegialnie. Pracami Komitetu kieruje Przewodniczący Komitetu, który przygotowuje porządek obrad posiedzeń Komitetu oraz organizuje przygotowanie i dystrybucję dokumentów lub powierza wybranej przez siebie osobie z Komitetu lub spoza jej składu.

Posiedzenie Komitetu zwołuje i przewodniczy na nim Przewodniczący Komitetu, z podaniem celu oraz propozycji porządku obrad oraz dokładnego terminu (dzień i godzina) oraz miejsca posiedzenia: a. z własnej inicjatywy Przewodniczącego Komitetu lub b. na wniosek innego członka Komitetu lub członka Rady Nadzorczej, niebędącego członkiem Komitetu. Posiedzenie w przypadku wskazanym w lit b powinno być zwołane niezwłocznie, tj. nie później niż w terminie 2 tygodni od dnia otrzymania wniosku. Jeżeli nie zostanie zrealizowany wniosek postawiony przez wnioskodawców wskazanych w zdaniu poprzednim, to wnioskodawcy mogą sami zwołać posiedzenie Komitetu, określając jednocześnie w zawiadomieniach skierowanych do członków Komitetu przyczynę takiego zwołania posiedzenia Komitetu oraz proponowany porządek obrad. Posiedzenia Komitetu zwołuje się za uprzednim 7-dniowym powiadomieniem listem poleconym lub powiadomieniem dokonany przez telefaks lub e-mail.

Posiedzenia Komitetu mogą się również odbywać bez formalnego zwołania.

Posiedzenia Komitetu mogą się odbywać telefonicznie lub w inny sposób umożliwiając wzajemne porozumienie wszystkich uczestniczących w takim posiedzeniu członków Komitetu i mogą przyjmować w szczególności formę telekonferencji lub wideokonferencji.

Posiedzenia Komitetu odbywają się w Warszawie lub jeśli wszyscy członkowie Komitetu wyrażą na to zgodę w innym miejscu na terenie Polski.

Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu pozostałych członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu i pracowników Spółki, biegłego rewidenta oraz inne osoby, których udział w posiedzeniach Komitetu uznaje za ważny z punktu widzenia realizacji zadań Komitetu. Komitet obraduje tak często jak jest to konieczne do skutecznej realizacji swoich zadań.

Posiedzenia Komitetu mogą być zwyczajne lub nadzwyczajne. Zwyczajne posiedzenia powinny się odbyć co najmniej cztery razy w roku, z częstotliwością jeden raz na kwartał. Nadzwyczajne posiedzenie może być zwołane w każdej chwili. Ponadto, co najmniej raz w każdym kwartale roku obrotowego Komitet udziela Radzie Nadzorczej informacji o podejmowanych czynnościach nadzorczych oraz ich wynikach.

Prawo wnoszenia spraw na posiedzenia Komitetu przysługuje każdemu jego członkowi, a także członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

Uchwała Komitetu jest ważnie podjęta, jeżeli na posiedzenie Komitetu zostali zaproszeni wszyscy jej członkowie i w posiedzeniu uczestniczy co najmniej połowa członków Komitetu.

Posiedzenia Komitetu mogą się również odbywać przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności w formie telekonferencji, wideokonferencji, z wykorzystaniem poczty elektronicznej, Internetu lub innych dostępnych środków komunikacji elektronicznej. W takim przypadku przyjmuje się, że miejscem odbycia posiedzenia i sporządzenia protokołu jest siedziba Spółki.

Uchwały Komitetu zapadają większością głosów obecnych, a w przypadku posiedzeń odbywających się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość – większością głosów uczestniczących w posiedzeniu. W przypadku równej ilości głosów decydujący jest głos Przewodniczącego.

I. Do zadań Komitetu należy w szczególności:

a. monitorowanie:

- i. procesu sprawozdawczości finansowej;
- ii. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- iii. wykonywania czynności rewizji finansowej; b. kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki są świadczone przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- b. kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki są świadczone przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- c. informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;
- d. dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- e. opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

f. opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci, do której należy firma audytorska dozwolonych usług niebędących badaniem;

g. określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;

h. przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w lit. e i f;

i. przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

2. Komitet przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację, w której:

a. wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe;

b. oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich;

c. stwierdza, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3. W przypadku, gdy wybór, o którym mowa w ust. 2, nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego, rekomendacja Komitetu: a. zawiera przynajmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem oraz wskazanie uzasadnionej preferencji Komitetu wobec jednej z nich; b. jest sporządzana w następstwie Procedury wyboru firmy audytorskiej oraz biegłego rewidenta wykonującego obowiązkowe czynności przeglądu, jak również badania sprawozdań finansowych lub atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz spełniającą kryteria określone w art. 130 ust. 3 pkt. 2 Ustawy.

Głosowania Komitetu są jawne. Członkowie Komitetu głosujący przeciw uchwale mogą zgłosić do protokołu zdanie odrębne, jak również jego uzasadnienie. Uchwały Komitetu mogą być podjęte także bez odbycia posiedzenia w drodze pisemnego głosowania lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Członkowie Komitetu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Komitetu oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Komitetu. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Komitetu. Porządek obrad Komitetu nie powinien być uzupełniany w trakcie posiedzenia. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie Komitetu i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie

określonych działań przez Komitet jest konieczne dla uchronienia Spółki przed szkodą. Z każdego posiedzenia Komitetu sporządza się protokół, który zatwierdzany jest przez uczestniczących w posiedzeniu członków Komitetu. Uchwały Komitetu są protokołowane. Protokół powinien zawierać porządek obrad, imiona i nazwiska członków Komitetu uczestniczących w głosowaniu i liczbę głosów oddanych na poszczególne uchwały. W protokole zaznacza się również zdanie odrębne zgłoszone przez członka Komitetu wraz z jego ewentualnym umotywowaniem. Protokół podpisuje co najmniej Przewodniczący Komitet. Protokoły z posiedzeń Komitetu wraz z wnioskami, zaleceniami i rekomendacjami przedkładane są Radzie Nadzorczej, a także Zarządowi Spółki. Protokoły winny być zebrane w Księdze Protokołów przechowywanej w Biurze Zarządu. Do protokołów należy dołączyć przeciwne opinie obecnych członków Komitetu oraz przesłane w późniejszym czasie sprzeciwy nieobecnych członków Komitetu.

Osoby wchodzące w skład Komitetu Audytu spełniające kryteria niezależności

Osobami wchodzącymi w skład Komitetu Audytu spełniającymi kryteria niezależności zgodnie z Art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich, nadzorze publicznym z późn. zm. są:

- Jakub Menc,
- Grzegorz Stulgis,
- Janusz Żebrowski.

Osoby posiadające wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pan Jakub Menc oraz Pan Grzegorz Stulgis posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Pan Jakub Menc posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Pan Menc posiada doświadczenie w inwestowaniu w spółki notowane na giełdzie oraz w nadzorze właścicielskim. Jest członkiem zarządu Fram Fundacji Rodzinnej,



członkiem rady nadzorczej Fabrity S.A. oraz prezesem zarządu Estate Fellows sp. z o.o. i Estate Fellows PM sp. z o.o.

Był zarządzającym funduszem Fram FIZ, zarządzającym funduszami w Skarbiec TFI S.A., PKO BP Bankowy PTE S.A. oraz Nationale-Nederlanden PTE S.A. – firmie zarządzającej największym funduszem w Polsce NN OFE o aktywach 64 mld zł. Do Nationale-Nederlanden PTE S.A. dołączył na ostatnim roku studiów i dzięki dobrym wynikom inwestycyjnym szybko awansował z młodszego analityka finansowego, na analityka finansowego, następnie na młodszego zarządzającego portfelem akcji i na zarządzającego portfelem akcji. Był członkiem zarządu w siedmiu polskich spółkach i członkiem rady nadzorczej w czeskiej spółce, które należały do funduszy zarządzanych przez londyńską firmę inwestycyjną Catalyst Capital Management Ltd, posiadających biurowce i centra handlowe w Polsce oraz Czechach. Był również przewodniczącym rady nadzorczej Bron.pl S.A. oraz członkiem rady nadzorczej Izoblok S.A. delegowanym do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.

Posiada polską licencję doradcy inwestycyjnego oraz amerykański tytuł CFA. Ukończył szkołę letnią z wyceny i analizy spółek na London School of Economics and Political Science, studia magisterskie na kierunku finanse i rachunkowość w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie oraz studia licencjackie na jednocześnie dwóch kierunkach – ekonomii i matematyce na Uniwersytecie Warszawskim.

Pan Grzegorz Stulgis posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Poznaniu oraz licencjonowanym doradcą inwestycyjnym. Pracował m.in. jako analityk finansowy w Louisiana Departament of Insurance, analityk finansowy i doradca inwestycyjny w Pekao Alliance TFI S.A., w Credit Suisse Asser Management, PKO/ Credit Suisse TFI S.A. Prowadził również własną działalność gospodarczą pod nazwą Esquire Grzegorz Stulgis. Dodatkowo członek Rady Nadzorczej/ komplementariusz takich spółek jak: Stomil Sanok S.A., Grzegorz Stulgis S.K.A., Grzegorz Stulgis Nova S.K.A.



Osoby posiadające wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pani Katarzyna Stella-Sawicka, Pan Grzegorz Stulgis, Pan Paweł Wujec oraz Pan Janusz Żebrowski posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent.

Pani Katarzyna Stella Sawicka jest absolwentką Wyższej Szkoły Ekologii i Zarządzania w Warszawie, gdzie uzyskała tytuł inżyniera w zakresie ochrony środowiska, ze specjalizacją w marketingu i zarządzaniu. Od ponad dwóch dekad związana zawodowo z sektorem nowych technologii, telekomunikacji i energetyki, w ramach których odpowiadała za rozwój biznesu, zarządzanie zespołami sprzedażowymi oraz budowanie długofalowych relacji z klientami i partnerami.

Od kwietnia 2020 roku pełni funkcję Country Managera (Polska) w firmie Ribbon Communications, globalnego dostawcy rozwiązań telekomunikacyjnych, gdzie odpowiada za działalność firmy na rynku polskim. W latach 2014–2019 kierowała polskim oddziałem izraelskiej spółki ECI Telecom, z sukcesem wprowadzając jej ofertę na nowe segmenty rynku, w tym sektor energetyczny i transportowy. Wcześniej pracowała m.in. w Atende S.A., ATM Systemy Informatyczne S.A. oraz ATM S.A., gdzie odpowiadała za zarządzanie kluczowymi klientami z branży telekomunikacyjnej i osiągała wielomilionowe wyniki sprzedaży.

Posiada szeroką wiedzę z zakresu rynku integratorów i dystrybutorów IT w Polsce, a także doświadczenie we współpracy z wiodącymi światowymi dostawcami technologii. Specjalizuje się w modelu sprzedaży opartej na partnerstwie, zarządzaniu zespołami przedsprzedażowymi i projektowymi oraz prowadzeniu negocjacji z klientami, partnerami i dostawcami.

Pan Paweł Wujec przez ponad 3 lata pełnił funkcję prezesa zarządu K2 Holding S.A. (aktualnie Fabrity S.A.). W tym czasie przeprowadził transformację Grupy K2 (aktualnie Grupa Fabrity), która z sukcesem rozwijała wszystkie obszary aktywności biznesowej. Do inwestorów branżowych trafił biznes chmurowy (spółka zależna Oktawave sprzedana do Netii z Grupy Polsat Plus w czerwcu 2022 roku) oraz biznes marketingowy (spółki zależne Agencja K2



i K2 Precise kupione we wrześniu 2023 r. przez międzynarodową Grupę Altavia), a najważniejszym biznesem grupy stał się szybko rosnący software house Fabrity.

Wcześniej Paweł Wujec przez 8 lat był dyrektorem Segmentu Internet Agory. W tej roli odpowiadał za wyniki i rozwój biznesów internetowych grupy Agora, obejmujących: media cyfrowe, firmy rozwijające technologie reklamowe i marketingowe, serwisy ogłoszeniowe i inne. Jest współzałożycielem portalu Gazeta.pl – jednego z największych serwisów internetowych w Polsce i współtwórcą wielu innych serwisów grupy Agora – m.in. Sport.pl, Plotek.pl.

Paweł Wujec ma bogate doświadczenie w pracy w Radach Nadzorczych, obecnie jest członkiem Rad m.in. spółek Nais i Smartnet (Sotrender), a w przeszłości m.in. Yeldbird, AMS i HR Link.

Ukończył zarządzanie na Uniwersytecie Warszawskim i program MBA UW/ University of Illinois. Karierę zawodową rozpoczął w 1991 roku jako dziennikarz. Jest także (wspólnie z Robertem Rządą) autorem podręcznika „Negocjacje”.

Pan Janusz Żebrowski jest absolwentem Wydziału Zarządzania na Uniwersytecie Warszawskim. W latach 1991–1993 pracował w Ministerstwie Finansów zajmując się programem restrukturyzacji banków państwowych. Następnie, do 1997 r. był Wicedyrektorem Departamentu Bankowości Inwestycyjnej banku PBK S.A. Od 1997 r. do 2000 r. związany był z bankiem inwestycyjnym Credit Suisse First Boston. Ostatnio na stanowisku Vice President. Janusz Żebrowski był współzałożycielem K2 Internet Provider s.c. – spółce cywilnej złożonej przez Michała Lach, która później została przekształcona w K2 Internet S.A. (aktualnie Fabrity S.A.). W okresie lipiec 2000 r. – październik 2003 r. był Wiceprezesem Zarządu K2, odpowiadającym za zarządzanie finansami Spółki. Od listopada 2003 r. był Prezesem Zarządu i Dyrektorem Zarządzającym K2 Internet S.A. Od początku 2007 r. do 31 października 2013 r. pełnił funkcję Prezesa Zarządu Spółki. Od początku pracy w K2 nadzorował wszystkie kluczowe projekty takie jak pozyskanie finansowania ze strony funduszu VC, przeprowadzenie IPO, akwizycje i nowe przedsięwzięcia utrzymując jednocześnie kontakt z głównymi klientami i partnerami.

Poza wspieraniem rozwoju biznesów tworzących Grupę Fabrity, Janusz Żebrowski zarządza portfelem inwestycji Fundacji Rodzinnej Łęg/Klony. Fundacja jest inwestorem



m.in. [Antymateria](#), [Warsztat](#), [Urvis](#), [CottonBee](#), [Karmnik](#), [Juo](#) i [Znika](#). Janusz Żebrowski pełni także rolę Venture Partnera funduszu [Bitspiration](#).

Doświadczenie Pana Grzegorza Stulgis opisane zostało powyżej, w sekcji dot. wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Dozwolone usługi niebędące badaniem świadczone przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe Fabrity S.A., dokonanie oceny niezależności firmy audytorskiej oraz wyrażenie zgody na świadczenie tych usług

W 2025 r. świadczone były przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe Fabrity S.A. za 2025 r., tj. HLB M2 Tax & Audit sp. z o.o. dozwolone usługi niebędące badaniem, tj. przegląd śródrocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za okres sześciu miesięcy roku 2025. W dniu 18 czerwca 2025 r. Rada Nadzorcza Fabrity S.A. podjęła uchwałę w sprawie wyboru spółki HLB M2 Tax & Audit sp. z o.o. do przeglądu śródrocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za okres sześciu miesięcy roku 2025. W dniu 18 czerwca 2025 r. Rada Nadzorcza Spółki w swoim Sprawozdaniu dokonała oceny niezależności spółki HLB M2 Tax & Audit sp. z o.o. i tego samego dnia podjęła uchwałę i wybrała tę firmę audytorską do przeglądu śródrocznego sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za okres sześciu miesięcy roku 2025 r.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania
I.

1. Zgodnie ze Statutem, wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowych sprawozdań finansowych Spółki dokonuje Rada Nadzorcza.
2. Rada Nadzorcza nie jest związana jakimikolwiek klauzulami umownymi w umowach zawartych przez Spółkę, które ograniczałyby możliwość wyboru firmy audytorskiej do określonych kategorii lub wykazów firm audytorskich.

3. Rada Nadzorcza podczas dokonywania finalnego wyboru, kieruje się następującymi wytycznymi dotyczącymi podmiotu uprawnionego do badania:
- 1) spełnianie wymogów niezależności podmiotu uprawnionego do badania, o których mowa w art. 69 – 73 Ustawy jak również spełnianie kryteriów niezależności przez kluczowego biegłego rewidenta;
 - 2) proponowana metodologia pracy zespołu audytorskiego,
 - 3) możliwość przeprowadzenia badania w terminach określonych przez Spółkę oraz zapewnienia w trakcie trwania badania stałego składu osobowego w ramach zespołu audytorskiego;
 - 4) spełnianie przez członków zespołu audytorskiego kryteriów jakościowych co do wiedzy i kompetencji zawodowych zespołu audytorskiego, w tym posiadane doświadczenie przez kluczowego biegłego rewidenta oraz kierownika zespołu audytorskiego w badaniu spółek prowadzących podobny rodzaj działalności, jak również doświadczenie w badaniu i przeglądach spółek notowanych na GPW,
 - 5) cena zaproponowana przez podmiot uprawniony do badania, przy czym wykonanie usług powinno zostać zlecone firmie audytorskiej składającej najbardziej opłacalną, adekwatną do zakresu zleconych usług cenę, celem uniknięcia obniżenia jakości badania;
 - 6) możliwością kompletnego świadczenia usług wymaganych przepisami powszechnie obowiązującego prawa, w tym m.in. przepisami Ustawy, Ustawy o rachunkowości, Rozporządzenia, dla wykonania których konieczne będzie zaangażowanie firmy audytorskiej, biegłego rewidenta lub innych członków zespołu audytorskiego.
4. Wynagrodzenie za przeprowadzenie badania uzyskiwane przez firmę audytorską oraz podwykonawców działających w jej imieniu i na jej rzecz nie może być:
- 1) uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania;
 - 2) kształtowane lub uzależnione od świadczenia na rzecz Spółki lub jednostek z nią powiązanych dodatkowych usług niebędących badaniem przez firmę audytorską lub jakiegokolwiek podmiot powiązany z firmą audytorską lub należący do sieci;

- 3) wynagrodzenie za przeprowadzenie badania odzwierciedla pracochłonność oraz stopień złożoności prac i wymagane kwalifikacje.
5. W procesie wyboru firmy audytorskiej do dokonania ustawowego badania sprawozdań finansowych Spółki Rada Nadzorcza zwraca szczególną uwagę na konieczność zachowania niezależności firmy audytorskiej i biegłego rewidenta, uwzględnia zakres usług wykonywanych na rzecz Spółki przez firmę audytorską i biegłego rewidenta w okresie ostatnich pięciu lat poprzedzających wybór firmy audytorskiej.
6. Firma audytorska oraz kluczowy biegły rewident w procesie dokonywania wyboru składają oświadczenie, że ich wybór nie naruszy przepisów art. 17 ust. 3 Rozporządzenia oraz art. 134 ust. 2 i 3 Ustawy.
7. Rada Nadzorcza, a także Spółka w procesie wyboru firmy audytorskiej uwzględniają wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w sprawozdaniu rocznym Komisji Nadzoru Audytowego, o którym mowa w art. 90 ust. 5 Ustawy, które mogą wpłynąć na wybór firmy audytorskiej.
8. Wybór firmy audytorskiej dokonywany jest z uwzględnieniem wytycznych wprowadzonych przez Ustawę oraz Rozporządzenie w zakresie minimalnego i maksymalnego okresu, na jaki może zostać powołana firma audytorska do badania ustawowego. Zgodnie z art. 66 ust. 5 Ustawy o rachunkowości, pierwsza umowa na badanie powinna zostać zawarta na okres nie krótszy niż 2 lata z możliwością jej przedłużenia na kolejne co najmniej 2 letnie okresy.
9. Maksymalny czas trwania zlecenia badań ustawowych przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną lub jakiegokolwiek członka sieci działającej na terenie Unii Europejskiej, do której należy firma audytorska, wynosi 10 lat obrotowych objętych badaniem ustawowym. Do tego okresu wliczana jest zarówno pierwsza umowa jak i również jej kolejne przedłużenia.
10. Po upływie maksymalnego czasu trwania zleceń na badanie ustawowe, o których mowa w ust. 2 powyżej, firma audytorska może ponownie wykonywać czynności badania ustawowego po upływie co najmniej 4 lat od zakończenia poprzedniego badania ustawowego.

11. Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego sprawozdań finansowych za okres dłuższy niż 5 lat obrotowych objętych badaniem ustawowym.
12. Kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie ustawowe sprawozdań finansowych po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia poprzedniego badania ustawowego.

Główne założenia polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem

1. Biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający ustawowe badanie sprawozdania finansowego Spółki lub Grupy Kapitałowej, ani żaden z członków sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz badanej jednostki, jej jednostki dominującej ani jednostek przez nią kontrolowanych w ramach Unii Europejskiej żadnych zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w następujących okresach:
 - 1) w okresie od rozpoczęcia badanego okresu do wydania sprawozdania z badania ustawowego; oraz
 - 2) w roku obrotowym bezpośrednio poprzedzającym okres, o którym mowa w pkt 1) w odniesieniu do usług opracowywania i wdrażania procedur kontroli wewnętrznej lub procedur zarządzania ryzykiem związanych z przygotowywaniem lub kontrolowaniem informacji finansowych lub opracowywaniem i wdrażaniem technologicznych systemów dotyczących informacji finansowej.
2. Zgodnie z art. 5 ust. 1 akapit drugi Rozporządzenia, zabronione usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych oznaczają:
 - 1) usługi podatkowe dotyczące:
 - (i) przygotowywania formularzy podatkowych;

- (ii) podatków od wynagrodzeń;
 - (iii) zobowiązań celnych;
 - (iv) identyfikacji dotacji publicznych i zachęt podatkowych, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich usług jest wymagane prawem;
 - (v) wsparcia dotyczącego kontroli podatkowych prowadzonych przez organy podatkowe, chyba że wsparcie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej w odniesieniu do takich kontroli jest wymagane prawem;
 - (vi) obliczania podatku bezpośredniego i pośredniego oraz odroczonego podatku dochodowego;
 - (vii) świadczenia doradztwa podatkowego;
- 2) usługi obejmujące jakikolwiek udział w zarządzaniu lub w procesie decyzyjnym badanej jednostki, w tym w szczególności usługi zarządzanie kapitałem obrotowym, udzielania informacji finansowej, optymalizacji procesów operacyjnych, zarządzania środkami pieniężnymi, ustalania cen transferowych, zwiększania efektywności łańcucha dostaw itp.
 - 3) prowadzenie księgowości oraz sporządzanie dokumentacji księgowej i sprawozdań finansowych;
 - 4) usługi w zakresie wynagrodzeń;
 - 5) opracowywanie i wdrażanie procedur kontroli wewnętrznej lub procedur zarządzania ryzykiem związanych z przygotowywaniem lub kontrolowaniem informacji finansowych lub opracowywanie i wdrażanie technologicznych systemów dotyczących informacji finansowej;
 - 6) usługi w zakresie wyceny, w tym wyceny dokonywane w związku z usługami aktuarialnymi lub usługami wsparcia w zakresie rozwiązywania sporów prawnych;
 - 7) usługi prawne obejmujące:

- (i) udzielanie ogólnych porad prawnych;
 - (ii) negocjowanie w imieniu badanej jednostki; oraz
 - (iii) występowanie w charakterze rzecznika w ramach rozstrzygania sporu;
- 8) usługi związane z funkcją audytu wewnętrznego badanej jednostki;
- 9) usługi związane z finansowaniem, strukturą kapitałową i alokacją kapitału oraz strategią inwestycyjną klienta, na rzecz którego wykonywane jest badanie, z wyjątkiem świadczenia usług atestacyjnych w związku ze sprawozdaniami finansowymi, takich jak wydawanie listów poświadczających w związku z prospektami emisyjnymi badanej jednostki;
- 10) prowadzenie działań promocyjnych i prowadzenie obrotu akcjami lub udziałami badanej jednostki na rachunek własny lub gwarantowanie emisji akcji lub udziałów badanej jednostki;
- 11) usługi w zakresie zasobów ludzkich w odniesieniu do:
- (i) kadry kierowniczej mogącej wywierać znaczący wpływ na przygotowywanie dokumentacji rachunkowej lub sprawozdań finansowych podlegających badaniu ustawowemu, jeżeli takie usługi obejmują:
 - poszukiwanie lub dobór kandydatów na takie stanowiska, lub
 - przeprowadzanie kontroli referencji kandydatów na takie stanowiska;
 - (ii) opracowywania struktury organizacyjnej; oraz
 - (iii) kontroli kosztów.
- 12) inne usługi niebędące czynnościami rewizji finansowej.
3. W związku z uprawnieniem wynikającym z art. 136 ust. 2 Ustawy, Spółka dopuszcza możliwość świadczenia przez firmy audytorskie poniższych usług:
- 1) usługi:
- przeprowadzania procedur należytej staranności (due dilligence) w zakresie kondycji ekonomiczno-finansowej,

- wydawania listów poświadczających wykonywane w związku z prospektem emisyjnym badanej jednostki, przeprowadzane zgodnie z krajowym standardem usług pokrewnych i polegające na przeprowadzaniu uzgodnionych procedur;
- 2) usługi atestacyjne w zakresie informacji finansowych pro forma, prognoz wyników lub wyników szacunkowych, zamieszczane w prospekcie emisyjnym badanej jednostki;
- 3) badanie historycznych informacji finansowych do prospektu, o którym mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym, oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE;
- 4) weryfikacji pakietów konsolidacyjnych;
- 5) potwierdzanie spełnienia warunków zawartych umów kredytowych lub innych umów związanych z finansowaniem na podstawie analizy informacji finansowych pochodzących ze zbadanych przez daną firmę audytorską sprawozdań finansowych lub ze śródrocznych sprawozdań finansowych;
- 6) usługi atestacyjne w zakresie sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego, zarządzania ryzykiem oraz społecznej odpowiedzialności biznesu;
- 7) usługi polegające na ocenie zgodności informacji ujawnianych przez instytucje finansowe i firmy inwestycyjne z wymogami w zakresie ujawniania informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz zmiennych składników wynagrodzeń;
- 8) poświadczenia dotyczące sprawozdań lub innych informacji finansowych przeznaczonych dla organów nadzoru, rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego spółki lub właścicieli, wykraczające poza zakres badania ustawowego i mające pomóc tym organom w wypełnianiu ich ustawowych obowiązków;
- 9) audyty zewnętrzne, o których mowa w ust. 4 lub 12 załącznika I lub ust. 18 załącznika II do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/1011 z dnia 8 czerwca

2016 r. w sprawie indeksów stosowanych jako wskaźniki referencyjne w instrumentach finansowych i umowach finansowych lub do pomiaru wyników funduszy inwestycyjnych i zmieniającego dyrektywy 2008/48/WE i 2014/17/UE oraz rozporządzenie (UE) nr 596/2014 (Dz.Urz. UE L 171 z 29.06.2016, str. 1, z późn. zm.205).

4. Z zastrzeżeniem ust. 1 pkt 2 powyżej, biegły rewident lub firma audytorska przeprowadzający badanie ustawowe sprawozdania finansowego Spółki lub Grupy Kapitałowej, członek sieci, do której należy biegły rewident lub firma audytorska mogą świadczyć usługi dozwolone na rzecz Spółki, jej jednostek dominujących oraz jednostek przez nią kontrolowanych z zastrzeżeniem, że świadczenie tych usług jest możliwe jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki i jednostek z Grupy Kapitałowej i po zatwierdzeniu świadczenia usług dozwolonych przez komitet audytu lub Radę Nadzorczą w braku powołania odrębnego komitetu audytu, po uprzednim przeprowadzeniu przez komitet audytu lub Radę Nadzorczą w braku powołania odrębnego komitetu audytu odpowiedniej oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69 – 73 Ustawy.
5. Ocena zagrożeń i zabezpieczeń niezależności biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej polega m.in. na weryfikacji sporządzonej przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską oceny, o której mowa w art. 74 ust. 1 Ustawy, tj. w szczególności w zakresie:
 - 1) spełnienia wymogów niezależności, o których mowa w art. 69 – 73 Ustawy;
 - 2) identyfikacji istniejących zagrożeń dla ich niezależności oraz informacji o zastosowanych zabezpieczeniach w celu ich zminimalizowania;oraz na weryfikacji przedstawionej dokumentacji potwierdzającej ocenę sporządzoną przez biegłego rewidenta lub firmę audytorską, a także na weryfikacji, czy firma audytorska i członkowie zespołu wykonującego badanie złożyli oświadczenia o spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 74 ust. 2 Ustawy.
6. Komitet audytu lub Rada Nadzorcza w braku powołania odrębnego komitetu audytu może wydać stosowne wytyczne dotyczące świadczenia na rzecz Spółki lub jednostek z Grupy Kapitałowej usług dozwolonych przez biegłych rewidentów lub firmy audytorskie dokonujące

badania sprawozdań finansowych tych jednostek zainteresowania publicznego, dotyczące akceptowalnych zagrożeń niezależności biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej i wymaganych zabezpieczeń niezależności biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

7. Z zastrzeżeniem ust. 8, w przypadku, gdy biegły rewident lub firma audytorska świadczą przez okres co najmniej 3 kolejnych lat obrotowych na rzecz Spółkę, jej jednostki dominującej lub jednostek przez nią kontrolowanych usługi dozwolone, całkowite wynagrodzenie z tytułu takich usług jest ograniczone do najwyżej 70% średniego wynagrodzenia płaconego w trzech kolejnych latach obrotowych z tytułu badania ustawowego (badań ustawowych) Spółki oraz w stosownych przypadkach jednostek z jej Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych tej Grupy Kapitałowej. Na potrzeby ustalania ograniczeń określonych w niniejszym ustępie wyłącza się atestację sprawozdawczości w zakresie zrównoważonego rozwoju oraz usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych, których świadczenie jest wymagane zgodnie z przepisami ustawodawstwa unijnego lub krajowego.
8. W przypadku wydania przez Komisję Nadzoru Audytowego decyzji, o której mowa w art. 137 Ustawy, postanowienia ust. 5 stosuje się odpowiednio do treści przedmiotowej decyzji.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

Liczba odbytych posiedzeń Komitetu Audytu lub Rady Nadzorczej poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu

Komitet Audytu został powołany w Spółce w dniu 18 czerwca 2025 r. W ramach wykonywania obowiązków komitetu audytu w 2025 r. odbyły się 2 posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 27 sierpnia 2025 r. i 26 listopada 2025 r. oraz dodatkowo w dniu 18 czerwca 2025 r. i w dniu 30 września 2025 r. zostały podjęte uchwały Komitetu Audytu. Do dnia 18 czerwca 2025 r. i w związku



z wykonywaniem przez Radę Nadzorczą obowiązków komitetu audytu w dniu 10 kwietnia 2025 r. odbyło się spotkanie Rady Nadzorczej z audytorem poświęcone procesom sprawozdawczym. Ponadto obowiązki komitetu audytu wykonywane były w 2025 r. w ramach kontaktów Rady Nadzorczej z Zarządem i przedstawicielami spółki Fabrity S.A. odpowiedzialnymi za proces sprawozdawczy.

Ustawowe warunki dające możliwość skorzystania z możliwości wykonywania obowiązków komitetu audytu przez radę nadzorczą, wraz z przytoczeniem odpowiednich danych

Do dnia 18 czerwca 2025 r. obowiązki komitetu audytu w spółce Fabrity S.A. wykonywała Rada Nadzorcza.

Zgodnie z art. 128 ust. 4 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z późn. zm., w spółkach, które na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

- 33 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,
- 66 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,
- 50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty,

pełnienie funkcji komitetu audytu może być powierzone radzie nadzorczej.

Fabrity S.A. nie przekroczyła zarówno w roku 2024 jak i 2025 przynajmniej dwóch ww. wielkości.

Suma aktywów bilansu Fabrity S.A. na koniec roku obrotowego 2024 wyniosła – 7 227 tys. zł, natomiast na koniec roku 2025 – 36 856 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży usług Fabrity S.A. za rok obrotowy 2024 wyniosły 7 243 tys. zł, natomiast na koniec roku 2025 – 61 762 tys. zł.

Średnioroczne zatrudnienie w Fabrity S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło w 2024 r. – 16, natomiast w 2025 r. – 48.



Podpisy wszystkich Członków Zarządu Fabrity S.A.

imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	
Tomasz Burczyński	Prezes Zarządu	Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym
Rafał Graboś	Wiceprezes Zarządu	Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2026 r.