

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA  
Z SIEDZIBĄ W LUBLIŃCU  
ZA ROK OBROTOWY 2025

## CZĘŚĆ I

### Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki „Lentex” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublińcu za rok obrotowy 2025

#### 1. Skład osobowy Rady Nadzorczej i organizacja jej pracy.

W okresie sprawozdawczym obejmującym rok 2025 Rada Nadzorcza Spółki wykonywała swe obowiązki w następującym składzie:

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Mróz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Stępień – Członek Rady Nadzorczej

Rada w takim składzie wykonywała swe obowiązki przez cały 2025 rok i nie obejmowały jej żadne zmiany personalne. Powołanie Rady Nadzorczej V kadencji w składzie powyżej wymienionym nastąpiło 12 listopada 2024 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Uchwałą tego NWZ powierzono panu Bartłomiejowi Stępniewi, członkowi Rady Nadzorczej, stałe indywidualne wykonywanie czynności nadzorczych.

Rada Nadzorcza w powyższym składzie osobowym zakończyła rok 2025.

Komitet Audytu funkcjonował przez rok 2025 w składzie

- Michał Mróz – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Agata Kalamarz – Członek Komitetu Audytu
- Janusz Malarz – Członek Komitetu Audytu

Komitet audytu został powołany 29 listopada 2024 roku na posiedzeniu rady Nadzorczej. Niniejszy dokument nie zawiera szczegółowego przedstawienia zagadnień omawianych na posiedzeniach Komitetu. Obszerniejsza informacja o działalności Komitetu Audytu jest zawarta w sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu.

Komitet Audytu pod przewodnictwem wskazanych powyżej osób realizował zadania, do których jest zobligowany, ukierunkowane w szczególności na monitorowanie prawidłowości przebiegu procesu sprawozdawczego oraz procesu audytu finansowego. W swej działalności Komitet stosował uregulowania prawne poszerzające w zdecydowany sposób jego rolę przede wszystkim w obszarze audytu finansowego Spółki. Zakres i sposób ich realizacji został przedstawiony w sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu za rok 2025, jako odrębnym dokumencie przyjętym uchwałą KA z 25 marca 2026 roku.

Członkowie Rady realizowali zadania określone w odpowiednich przepisach prawa, dobrych praktykach, w tym w Regulaminie Rady Nadzorczej oraz w zasadach ładu korporacyjnego. Rada obradowała w formule mieszanej, czyli stacjonarnie w siedzibie Spółki, jak i w sposób zdalny za pomocą komunikatorów elektronicznych. Obsługę w tym zakresie zapewniało Biuro Zarządu Spółki. Stosowany przez Radę sposób komunikacji w pełni umożliwiał należyte wykonywanie powierzonych Radzie obowiązków. Preferując bezpośrednie uczestnictwo członków w obradach organów Spółki należy zaznaczyć, iż możliwość wyboru w zakresie trybów zwoływania posiedzenia Rady niewątpliwie uelastyczyła formułę komunikacji pomiędzy organami Spółki pozytywnie wpływając między innymi na efektywność wykonywanych działań.

W ramach dokonanej oceny stosowania zasad ładu korporacyjnego Rada stwierdza, że Spółka formalnie nie przyjęła do stosowania zasad ładu korporacyjnego, tj. Walne Zgromadzenie nie podjęło uchwały w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego, przez co Spółka jedynie dobrowolnie stosowała wybrane postanowienia ładu korporacyjnego. Proces wdrażania nowych zasad ładu korporacyjnego będzie sukcesywnie kontynuowany, adekwatnie do możliwości i większej sprawności w funkcjonowaniu Spółki, uwzględniając wszakże inne obowiązki regulacyjne nakładane na Spółki.

Obszar aktualnie stosowanych zasad nie uległ zasadniczej zmianie, poza modyfikacją wynikającą i szczegółowo opisaną w raporcie bieżącym EBI nr 1/2025 z dnia 08.10.2025, gdzie zawarto informację o odstąpieniu od stosowania jednej z zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz o zmianie treści dotychczasowych wyjaśnień w zakresie niestosowania niektórych z tych zasad. W planowanych działaniach Rady jest większe zaangażowanie Spółki w ten obszar jej funkcjonowania w kolejnych okresach sprawozdawczych.

## 2. Główne zadania Rady Nadzorczej i sposoby sprawowania nadzoru nad Spółką.

Rada Nadzorcza wykonywała swoje ustawowe i statutowe zadania zgodnie z posiadanymi uprawnieniami. Zadania ustawowe, określone w szczególności w przepisie art. 382 KSH, obejmowały stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025;
- ocenę sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym;
- zapoznanie się ze sprawozdaniem w zakresie zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok 2025;
- sytuację Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- realizację przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania radzie nadzorczej informacji, dokumentów i sprawozdań lub wyjaśnień;
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą;
- zapewnienie należytego wypełniania zadań przez Komitet Audytu Spółki.

Z wyników w/w ocen Rada Nadzorcza przedłożyła Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdanie.

W roku obrotowym 2025 Rada Nadzorcza odbyła zarówno posiedzenia w tzw. trybie zdalnym za pomocą środków elektronicznego porozumiewania się na odległość i posiedzenia w trybie stacjonarnym w siedzibie Spółki.

W ten sposób w omawianym roku obrotowym Rada obradowała w sumie 7 razy w następujących terminach:

21 marca 2025 r.,  
26 marca 2025 r.,  
7 maja 2025 r.,  
20 maja 2025 r.,  
26 sierpnia 2025 r.,  
30 października 2025 r.,  
17 grudnia 2025 r.

Rada Nadzorcza w trakcie roku obrotowego na bieżąco podejmowała również uchwały w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość bez przeprowadzania odrębnego posiedzenia w tym przedmiocie.

Do najważniejszych uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w roku obrotowym 2025 oraz do daty niniejszego sprawozdania należą uchwały w sprawach dotyczących:

- zatwierdzenia planu finansowego Spółki na rok 2026;
- zatwierdzenia zmian Regulaminu organizacyjnego Spółki;
- zatwierdzenia porządku obrad Walnego Zgromadzenia odbywanego przez Spółkę;
- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025;
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025;
- oceny sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025;
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025;
- oceny skonsolidowanego sprawozdania zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025;
- procedury wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych;
- zatwierdzenia Regulaminu działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej;
- wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju;
- zaopiniowania ceny skupu akcji własnych;
- upoważnienia Zarządu do zlecenia audytorowi przeprowadzenia dodatkowych czynności;
- zgody na zawarcie aneksu do umowy kredytowej;
- zatwierdzenia realizacji zadań inwestycyjnych;
- wypłaty premii dla członków Zarządu;
- zmian w umowach o pracę członków Zarządu;
- zatwierdzenia planu pracy Komitetu Audytu;
- zatwierdzenia zmian w Statucie Spółki;
- realizacji obowiązków Zarządu do udzielania Radzie Nadzorczej informacji

Ponadto Rada Nadzorcza realizowała w szczególności następujące zadania:

- na bieżąco analizowała wyniki sprzedaży oraz sytuację finansową Spółki, w tym dynamikę przychodów, kosztów oraz ich wpływ na rentowność działalności;
- monitorowała funkcjonowanie Spółki w kontekście trwających wyzwań zewnętrznych, w szczególności wynikających z konfliktu zbrojnego w Ukrainie, a także polityki handlowej Stanów Zjednoczonych, w tym ich potencjalnego wpływu na działalność operacyjną, łańcuchy dostaw, rynki zbytu oraz sytuację finansową Spółki;
- analizowała planowanie oraz realizację zarządzania płynnością finansową (cash flow), w tym prognozy przepływów pieniężnych oraz działania Zarządu podejmowane w celu zapewnienia bieżącej wypłacalności Spółki;
- dokonywała analizy wniosków wynikających z przeglądu dokumentów korporacyjnych Spółki, w tym regulaminów, uchwał oraz innych dokumentów mających wpływ na funkcjonowanie ładu korporacyjnego;
- omawiała projekt budżetu Spółki, w tym planowane nakłady inwestycyjne, ich zasadność, zakres oraz potencjalny wpływ na sytuację finansową i rozwój Spółki;
- analizowała sytuację kredytową Spółki, w szczególności poziom udzielonych limitów kredytowych, stopień ich wykorzystania, warunki finansowania oraz wartości i rodzaj ustanowionych zabezpieczeń;
- sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Zarządu Spółki, w tym regularnie omawiała prowadzone prace Zarządu, podejmowane decyzje oraz kierunki zarządzania Spółką;
- oceniała realizację przez Zarząd kluczowych zadań operacyjnych i finansowych oraz analizowała informacje dotyczące istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Spółki;
- wystuchiwała i zajmowała odpowiednie stanowisko w zakresie informacji przekazywanych przez członka Rady Nadzorczej, pana Bartłomieja Stępnia, dotyczących wykonywania czynności nadzorczych w ramach sprawowania indywidualnego nadzoru, w tym wniosków i rekomendacji wynikających z tych działań; działania te skupiały się przede wszystkim w obszarze zagadnień takich jak: skup akcji własnych dokonywany w realizacji uchwały Walnego Zgromadzenia, transakcja sprzedaży akcji spółki Gamrat, prawidłowość powołania członków Rady przez Walne Zgromadzenia i potencjalne skutki z tego wypływające.
- czuwała nad ochroną interesu Spółki oraz jej akcjonariuszy, działając z zachowaniem należytej staranności, zgodnie z przepisami prawa, postanowieniami umowy Spółki oraz zasadami ładu korporacyjnego.

Szczegółowe przedstawienie tych tematów znajduje swe odzwierciedlenie w protokołach z posiedzeń Rady.

Rada Nadzorcza złożyła Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdanie:

- z oceny sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2025 i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2025,

- ocenę skonsolidowanego sprawozdania zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Zarządu oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025,
- ocenę w zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego,
- ocenę w obszarze realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania radzie nadzorczej informacji, dokumentów i sprawozdań lub wyjaśnień,
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą,
- ocenę zawierającą również rekomendację w zakresie udzielenia absolutorium członkom Zarządu.

## CZĘŚĆ II

1.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej „Lentex” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublińcu z wyników oceny:

- 1) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025.
- 2) Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025.
- 3) Skonsolidowanego sprawozdania zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Zarządu oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025.
- 4) Sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego.
- 5) Realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania Radzie Nadzorczej informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.
- 6) Informacji o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą.
- 7) Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2025.
- 8) Udzielenia członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok obrotowy 2025.

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 3 i 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie Statutu Spółki, w oparciu o dokumenty przedstawione przez Zarząd Spółki oraz na podstawie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta – KPW Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi – Rada Nadzorcza dokonała oceny następujących dokumentów:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025.
- 2) sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025, zawierających:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się jednostkową i skonsolidowaną sumą bilansową odpowiednio w kwocie 254.051 tys. zł i 464.151 tys. zł;
  - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2025 wykazujące jednostkowe i skonsolidowane dochody ogółem odpowiednio w kwocie 15.369 tys. zł i 18.541 tys. zł, w tym jednostkowy i skonsolidowany zysk netto odpowiednio w kwocie 15.395 tys. zł i 19.622 tys. zł;
  - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2025 wykazujące jednostkowe i skonsolidowane zmiany kapitału własnego odpowiednio o kwotę + 346 tys. zł i + 1.419 tys. zł;
  - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2025 wykazujące zmianę jednostkowego i skonsolidowanego stanu środków pieniężnych odpowiednio o kwotę 3.433 tys. zł i 17.846 tys. zł.
- 3) skonsolidowanego sprawozdania zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 stanowiącego wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Zarządu oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025.

2.

Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem, systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Na podstawie prac prowadzonych w trakcie roku obrotowego 2025 przez Radę Nadzorczą, w tym w oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki za poszczególne okresy i cały rok 2025 oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2025, a także opierając się na sprawozdaniach biegłego rewidenta z badania i przeglądu tych sprawozdań oraz na informacjach otrzymanych od Zarządu, Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność i sytuację Spółki w 2025 r., zarówno w zakresie działalności operacyjnej, jak i wyników oraz sytuacji finansowej.

Przedstawione w sprawozdaniu finansowym wyniki należy uznać za pozytywne, biorąc pod uwagę utrzymujące się w 2025 r. wyzwania w otoczeniu makroekonomicznym, w szczególności niepewność geopolityczną związaną z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz trudno przewidywalną polityką handlową Stanów Zjednoczonych, podwyższony poziom kosztów prowadzenia działalności gospodarczej oraz zmienność warunków rynkowych w Polsce i Europie. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka wykazała się zdolnością do adaptacji do zmieniającego się otoczenia gospodarczego oraz dysponuje niezbędnym potencjałem organizacyjnym i kompetencyjnym do dalszego rozwoju i umacniania swojej pozycji rynkowej w obszarze podstawowej działalności.

Zdaniem Rady Nadzorczej, na dzień sporządzenia niniejszej oceny nie występują istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki. Pomimo nadal występujących czynników ryzyka o charakterze rynkowym i makroekonomicznym, Spółka utrzymuje stabilną pozycję biznesową oraz generuje powtarzalne, stabilne wyniki ekonomiczne.

W ocenie Rady Nadzorczej, poziom środków pieniężnych oraz struktura finansowania działalności Spółki, w tym zaangażowanie kapitałów własnych, pozwalają na stabilne funkcjonowanie oraz realizację celów strategicznych ukierunkowanych na dalszy wzrost wartości Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

#### System kontroli wewnętrznej i audyt wewnętrzny

W roku 2025 Zarząd Spółki ponosił odpowiedzialność za funkcjonowanie oraz skuteczność systemu kontroli wewnętrznej, w szczególności w procesie sporządzania sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę. System kontroli wewnętrznej ma charakter funkcjonalny i jest dostosowany do struktury organizacyjnej Spółki. Opiera się on w szczególności na bieżącym nadzorze sprawowanym przez Zarząd Spółki oraz kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych.

W celu identyfikacji potencjalnych obszarów mogących negatywnie wpływać na prowadzoną działalność, w 2025 r. Zarząd Spółki na bieżąco wydawał zalecenia oraz podejmował działania mające na celu zapewnienie efektywności funkcjonujących mechanizmów kontrolnych. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej wzmacniał przyjęty schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członkami Zarządu, zapewniający nadzór nad kluczowymi obszarami działalności.

Zgodność działalności Spółki z obowiązującymi przepisami prawa była w 2025 r. monitorowana na poziomie Zarządu przy współudziale właściwych komórek organizacyjnych.

Spółki z Grupy Kapitałowej realizują funkcje systemów kontroli wewnętrznej poprzez własne struktury organizacyjne, jak również przy wsparciu podmiotów zewnętrznych, zgodnie z zakresem obowiązków określonym przez Zarządy poszczególnych spółek oraz w oparciu o obowiązujące procedury wewnętrzne. Procedury te zapewniają identyfikację i monitorowanie ryzyka w poszczególnych obszarach działalności. Powyższa ocena znajduje swoje potwierdzenie w wynikach audytu finansowego przeprowadzonego przez biegłego rewidenta, który nie zidentyfikował słabości systemu kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej oraz nadzoru wewnętrznego, biorąc pod uwagę skalę działalności Spółki oraz dostępne zasoby kadrowe. W 2025 r. nie istniała konieczność organizacyjnego wydzielenia odrębnej funkcji audytu wewnętrznego i compliance. Jednocześnie Rada Nadzorcza podtrzymuje rekomendację stopniowego wzmacniania oraz dalszego rozwoju funkcji audytu wewnętrznego i compliance wraz z rozwojem skali działalności Grupy Kapitałowej, deklarując swoje zaangażowanie w dalsze doskonalenie tych obszarów.

## Zarządzanie ryzykiem

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka w 2025 r. dochowała należytej staranności w zakresie identyfikacji, oceny oraz zarządzania ryzykiem, podejmując działania mające na celu ograniczanie ekspozycji na ryzyka poprzez obniżanie podatności na ich wystąpienie oraz redukcję potencjalnych skutków zdarzeń ryzykownych. Jednocześnie Rada Nadzorcza podkreśla, że proces zarządzania ryzykiem jest procesem ciągłym i obciążonym niepewnością co do pełnej skuteczności stosowanych mechanizmów mitygacyjnych.

Spółka na bieżąco podejmowała działania zapewniające zgodność prowadzonej działalności z obowiązującymi normami i standardami, w tym w szczególności:

- przepisami prawa powszechnie obowiązującego,
- zasadami i dobrymi praktykami wypracowanymi w obrocie gospodarczym,
- wewnętrznymi regulacjami Spółki, obejmującymi zarządzenia, regulaminy, procedury oraz standardy jakościowe i certyfikacyjne.

Rada Nadzorcza wskazuje, że działalność Spółki wiąże się z występowaniem typowych grup ryzyk, w szczególności:

- ryzyk personalnych, w tym ryzyka rotacji pracowników, ograniczonej dostępności wykwalifikowanej kadry oraz wzrostu kosztów pracy,
- ryzyk makroekonomicznych oraz geopolitycznych, w tym związanych z konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz polityką handlową Stanów Zjednoczonych i ich konsekwencjami gospodarczymi,
- ryzyk kosztowych, w tym dotyczących cen energii i innych kluczowych mediów,
- ryzyk finansowych, obejmujących zmienność kursów walut, poziomu stóp procentowych oraz inflacji,
- ryzyk podatkowych i zmian regulacyjnych,
- ryzyka kredytowego.

Powyższe obszary ryzyk były w 2025 r. przedmiotem bieżącej analizy. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka właściwie identyfikuje ryzyka związane z prowadzoną działalnością, podejmuje adekwatne działania mitygujące oraz skutecznie nimi zarządza.

Istotną rolę w systemie kontroli wewnętrznej pełni Rada Nadzorcza, która sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki poprzez regularne posiedzenia, analizę przedstawianych informacji oraz bieżący dialog z Zarządem. Podejmowane działania nadzorcze miały na celu ochronę interesu Spółki oraz jej właścicieli, przy zachowaniu zasad należytej staranności oraz ładu korporacyjnego.

3.

### Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza ocenia, że udzielane jej przez Zarząd Spółki informacje, o jakich mowa w przepisie art. 380<sup>1</sup> § 1 KSH są przekazywane w sposób należyty, terminowo, zgodnie z oczekiwaniami Rady. Wchodzą one także w zakres zagadnień omawianych także na posiedzeniach Rady. Rada Nadzorcza ma możliwość wglądu do uchwał podejmowanych przez Zarząd, których wykazy przekazywane są także na posiedzenia Rady, podobnie jak informacje dotyczące sytuacji Spółki, a także zawieranych przez nią istotnych transakcji i innych istotnych zdarzeń mogących wpływać na sytuację majątkową Spółki oraz Grupy.

4.

Ocena sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia możliwość realizacji swoich obowiązków nadzorczych związanych z funkcjonowaniem Spółki oraz Grupy i według najlepszej swej wiedzy nie zidentyfikowała przeszkód wpływających na pełnione przez członków Rady uprawnienia kontrolne.

5.

Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorcza wybranemu doradcy w trakcie roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym roku 2025 Rada Nadzorcza nie zawierała umów z zewnętrznymi doradcami w celu zbadania określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku.

6.

Rekomendacje dla akcjonariuszy Walnego Zgromadzenia.

Biorąc pod uwagę raporty niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności jednostki i Grupy Kapitałowej, Rada Nadzorcza stwierdza, że w/w sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz zgodnie ze stanem faktycznym. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę zasadami rachunkowości na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawiają informacje istotne dla oceny wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę i Grupę Kapitałową w roku obrotowym 2025, jak również ich sytuacji majątkowej i finansowej na dzień bilansowy 31 grudnia 2025 roku.

Pozytywna ocena obejmuje również skonsolidowane sprawozdanie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 stanowiące wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Zarządu oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2025, jako sporządzone w sposób odzwierciedlający stan faktyczny i zgodny z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza „Lentex” Spółki Akcyjnej, po dokonaniu analizy sytuacji finansowej Spółki, jej otoczenia rynkowego i makroekonomicznego, a także po zapoznaniu się z uzasadnieniem Zarządu, wyraża pozytywną ocenę wniosku Zarządu o przeznaczeniu całości zysku netto za rok obrotowy 2025 w kwocie 15.395.297,83 zł (słownie: piętnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt siedem złotych 83/100) na kapitał zapasowy.

Rada rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały zgodnej z wnioskiem Zarządu.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium wszystkim członkom Zarządu z wykonywania powierzonych funkcji.

Lubliniec, dnia 24 kwietnia 2026 roku

Podpis Przewodniczącej Rady Nadzorczej

Janusz Malarz

---



Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. z siedzibą w Lublińcu za rok obrotowy 2025.

Informacja w zakresie spełniania przez Członków Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. kryteriów niezależności o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1891) dalej „Ustawa o biegłych rewidentach”.

Ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach w roku 2025 spełniali:

- a. Pan Michał Mróz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- b. Pan Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- c. Pani Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- d. Pan Bartłomiej Stępień – Członek Rady Nadzorczej

Informacja w zakresie spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryterium nie posiadania rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

Zgodnie z pkt 2.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, ww. kryterium spełniali następujący Członkowie Rady Nadzorczej Pan Janusz Malarz, Pan Michał Mróz i Pani Agata Kalamarz.

W nawiązaniu do zasady nr 2.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 dotyczącej stosowania polityki różnorodności Spółka nie przyjęła formalnie polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki, jednak przy wyborze władz Spółki osoby dokonujące wyboru starają się stosować wybrane elementy polityki różnorodności. Odnosząc się do Rady Nadzorczej spełnione są następujące kryteria określone w przedmiotowej zasadzie: kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe.

Podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Janusz Malarz

