

Uzasadnienie projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „Lentex” S.A.

1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego „Lentex” S.A. za rok obrotowy 2025

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 393 pkt 1) KSH do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy między innymi rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy. Zgodnie z art. 395 § 2 KSH przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego spółki za ubiegły rok obrotowy.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej wykazało prawidłowość stosowanych zasad rachunkowości i zgodności pod względem prawnym i formalnym. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej zostało opublikowane wraz z raportem rocznym Spółki za rok obrotowy 2025 w dniu 27 marca 2026 r.

2. Rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 393 pkt 1) KSH do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy między innymi rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy. Zgodnie z art. 395 § 2 KSH przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej wykazało prawidłowość stosowanych zasad rachunkowości i zgodności pod względem prawnym i formalnym. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej zostało opublikowane wraz z raportem rocznym Spółki za rok obrotowy 2025 w dniu 27 marca 2026 r.

3. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 393 pkt 1) KSH do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy między innymi rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz Grupy Kapitałowej. Zgodnie z art. 395 § 2 KSH przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lentex za ubiegły rok obrotowy.

Sprawozdanie, o którym mowa powyżej zostało opublikowane wraz z raportem rocznym Spółki za rok obrotowy 2025 w dniu 27 marca 2026 r. Skonsolidowane Sprawozdanie Zrównoważonego Rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 stanowiące wyodrębnioną część sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 podlegało atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju

dającej ograniczoną pewność. Sprawozdanie niezależnego biegłego zostało opublikowane wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lentex za rok obrotowy 2025 w dniu 27 marca 2026 r.

4. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 395 § 2 pkt 2 KSH przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być m.in. powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu strat. Rekomendacja Zarządu: Mając na względzie zysk netto wynikający ze sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 w kwocie 15.395.297,83 zł (słownie: piętnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt siedem złotych 83/100), zgodnie ze stosowaną przez Spółkę zasadą nr 4.14. pkt c) zawartą w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 (Dobre Praktyki 2021, DPSN2021), Zarząd rekomenduje przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy.

W opinii Zarządu Spółka powinna skupić się na dalszym rozwoju swojego parku maszynowego oraz działaniach zmierzających do obniżenia kosztów wytworzenia w celu umocnienia swojej pozycji rynkowej. Czynniki które gwarantowały rozwój Spółki czyli wysoka jakość, dostępność produktów oraz cena mieszcząca się w widelkach rynkowych. wydają się być nadal przepustką do stabilnego funkcjonowania w kolejnych latach .

Zarząd upatruje możliwość dalszego zwiększania udziału w rynku, zarówno w branży automotive oraz higienicznej, jednakże tylko w przypadku optymalizacji swojej oferty rynkowej w zakresie ceny oraz dostępności swoich produktów.

Powyższe argumenty jednoznacznie wskazują na potrzebę dalszego inwestowania w park maszynowy w celu zwiększenia jego wydajności, co pozwoli na zwiększenie wolumenu sprzedaży. Szacunkowa wartość środków niezbędnych do realizacji tego zadania przekroczy wartość jednostkowego zysku netto Spółki za rok obrotowy 2025. Działania związane z ustaleniem aspektów technicznych oraz technologicznych są już prowadzone przez odpowiednie komórki organizacyjne Spółki.

5. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w roku 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 KSH przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być m.in. udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków.

6. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej z wykonywania obowiązków w roku 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 KSH przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być m.in. udzielenie absolutorium członkom organów spółki z wykonania przez nich obowiązków.

7. Podjęcie uchwały w sprawie opinii dotyczącej Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej za rok 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z Art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Mając na względzie Art. 90g ust. 1 ww. ustawy, Rada Nadzorcza sporządziła sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń.

Wniesiono opinię biegłego rewidenta dotyczącą niniejszego Sprawozdania wyrażoną w Raporcie niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach.

8. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. za rok obrotowy 2025.

Uzasadnienie:

Zgodnie z treścią art. 382 § 3 KSH do szczególnych obowiązków rady nadzorczej należy ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 KSH, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny. Zgodnie z art. 395 § 5 KSH przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia może być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów o rachunkowości oraz inne sprawy niż wymienione w § 2 ww. artykułu.

Zgodnie z zasadą 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 „Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie”.

9. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki.

Uzasadnienie:

Zmiana § 7 ust. 7.11 Statutu Spółki wynika z konieczności dostosowania opisu przedmiotu działalności Spółki określonej w Statucie do Polskiej Klasyfikacji Działalności wprowadzonej rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (Dz.U. 2024 poz. 1936)