

Dnia 14 kwietnia 2026 roku we Wrocławiu, w siedzibie spółki odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki pod firmą LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”), zarejestrowanej przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia–Fabrycznej we Wrocławiu Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000373276, z którego sporządzono następujący:

PROTOKÓŁ

Posiedzenie otworzył i obradom przewodniczył Prezes Zarządu LIBET S.A. Pan Janusz Cebrat, który przedstawił następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia, sprawdzenie obecności i ocena umocowania do podejmowania uchwał, wybór protokolanta.
2. Podjęcie uchwały w sprawie zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia LIBET S.A. na dzień 21 maja 2026 r.
3. Zamknięcie obrad.

Ad 1.

Prezes Zarządu Pan Janusz Cebrat sprawdził obecność i oświadczył, że na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Zarządu, tj. obok Prezesa Zarządu, Pana Janusza Cebrata, także Pan Jacek Gwiżdż, Członek Zarządu. Wobec faktu, iż na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Zarządu, Zarząd jest umocowany do podejmowania wiążących uchwał. Członek Zarządu Pan Jacek Gwiżdż objął funkcję protokolanta.

Ad 2.

Prezes Zarządu zaproponował podjęcie w głosowaniu jawnym uchwały o poniższej treści:

UCHWAŁA ZARZĄDU Spółki LIBET S.A. z dnia 14 kwietnia 2026 roku

w sprawie: zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 21 maja 2026 r.

§ 1

Zarząd Spółki LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu, działając na podstawie art. 399 § 1 Kodeksu spółek handlowych postanawia zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie na dzień 21 maja 2026 r., godz. 10:00.

§ 2

Ogłoszenie ws. zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, obejmujące w szczególności proponowany porządek obrad oraz projekty uchwał do spraw objętych porządkiem obrad, stanowi załącznik do protokołu z posiedzenia Zarządu, na którym podjęto niniejszą uchwałę.

§ 3

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zostanie zwołane poprzez opublikowanie ogłoszenia 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 systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Prezes Zarządu stwierdził, że powyższa uchwała została powzięta jednogłośnie w głosowaniu jawnym, dwoma głosami „za”, przy braku głosów „przeciw” oraz braku głosów „wstrzymujących się”.

Ad 3.

Uczestnicy posiedzenia nie zgłaszają dalszych wniosków.

Na tym posiedzenie Zarządu zamknięto, a protokół zakończono.

Po podpisaniu niniejszego protokołu stanowi on jednocześnie listę obecności na posiedzeniu.

Protokół podpisali:

Prezes Zarządu: [Pan Janusz Cebrat]

Członek Zarządu, Protokolant [Pan Jacek Gwiżdż]

UCHWAŁA RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A. numer 2/2026 z dnia 13 marca 2026 roku

w sprawie: oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz przyjęcia sprawozdania z wyników tej oceny;

Działając na podstawie: (a) §10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki, (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych, (c) Uchwały Zarządu LIBET S.A. z dnia 11 marca 2026 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, iż sprawozdanie finansowe LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku zawiera i wykazuje następujące dane i elementy:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 122 483 799,36 PLN (słownie: sto dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 36/100);
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazuje stratę netto w kwocie 8 144 791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12 039 816,45 PLN (słownie: dwanaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset szesnaście złotych 45/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9 403 878,47 PLN (słownie: dziewięć milionów czterysta trzy tysiące osiemset siedemdziesiąt osiem złotych 47/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Rada Nadzorcza na podstawie artykułu 382 § 3 punkt 1) k.s.h. przedstawia sprawozdanie z przeprowadzonej oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku w brzmieniu ustalonym w Części 1 Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały („**Sprawozdanie**”).

§2

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku zawiera i wykazuje następujące części: 1) informacje o działalności spółki; 2) omówienie sytuacji finansowej; 3) pozostałe informacje, 4) oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza na podstawie artykułu 382 § 3 punkt 1) k.s.h. przedstawia sprawozdanie z przeprowadzonej oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku zawierającego ww. jednostki redakcyjne, w brzmieniu ustalonym w Części 2 Sprawozdania.

§3

Rada Nadzorcza na podstawie artykułu 382 § 3 punkt 2) k.s.h. po rozpatrzeniu propozycji Zarządu zawartej w Uchwale Zarządu z dnia 13 marca 2026 roku pozytywnie ocenia wniosek Zarządu o pokrycie straty Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku z kapitału zapasowego.

§4

Rada Nadzorcza upoważnia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania Sprawozdania objętego załącznikiem numer 1 do niniejszej Uchwały.

§5

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdania oraz wniosków podjętych w niniejszej uchwale i Sprawozdaniu powierza się Zarządowi.

w głosowaniu nad powyższą uchwałą głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”

- (słownie: -----) głosów „przeciw”

- (słownie: -----) głosów „wstrzymujących się”

Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdził, iż niniejsza uchwała została powzięta.

S P R A W O Z D A N I E

Cześć 1.

Rada Nadzorcza LIBET S.A. przeprowadziła ocenę Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu, za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku (dalej „**Sprawozdanie Finansowe**”), obejmującego:

1. wprowadzenie,
2. bilans na dzień 31.12.2025 roku,
3. rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku,
4. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku,
5. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Finansowego. Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się nadto przed podjęciem niniejszego Sprawozdania ze sprawozdaniem biegłego rewidenta WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 (dalej „Firma Audytorska”) zawierającym w szczególności opinię z badania tego sprawozdania.

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1 KSH, oceną zostały objęte:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 122 483 799,36 PLN (słownie: sto dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 36/100);
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazuje stratę netto w kwocie 8 144 791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery złote siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12 039 816,45 PLN (słownie: dwanaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset szesnaście złotych 45/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9 403 878,47 PLN (słownie: dziewięć milionów czterysta trzy tysiące osiemset siedemdziesiąt osiem złotych 47/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Na podstawie:

1. wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej,
2. przedstawionego Radzie Nadzorczej sprawozdania Firmy Audytorskiej z badania Sprawozdania Finansowego, zawierającego w szczególności opinię biegłego rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego,
3. przedstawionego Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r., kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 158, str. 77),

Rada Nadzorcza stwierdza, iż w ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Finansowe prawidłowo i właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczno – finansową Spółki, jej działalność i wyniki.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż w procesie sprawozdawczości finansowej oraz w procesie badania Sprawozdania Finansowego, aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 130 ww. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Niniejszym Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Cześć 2.

Rada Nadzorcza LIBET S.A. przeprowadziła ocenę Sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku (dalej „**Sprawozdanie Zarządu**”), obejmującego następujące jednostki redakcyjne: 1) informacje o działalności spółki; 2) omówienie sytuacji finansowej; 3) pozostałe informacje, 4) zasady ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu. Nadto Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się przed podjęciem niniejszego Sprawozdania, ze: (a) sprawozdaniem biegłego rewidenta (Firmy Audytorskiej) z przeprowadzonego badania Sprawozdania Finansowego, zawierającego w szczególności opinię z tego badania, (b) przedstawionym Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r., kierowanym do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdaniem dodatkowym Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.UE.L Nr 158, str. 77), przy czym ww. sprawozdanie Firmy Audytorskiej z przeprowadzonego badania jak i ww. sprawozdanie dodatkowe, co do oceny Sprawozdania Zarządu stosowano, w zakresie w jakim dotyczą one materii objętych Sprawozdaniem Zarządu oraz materii, które Sprawozdaniem Zarządu winny być objęte, w szczególności z uwagi na fakt, iż LIBET S.A. jest spółką publiczną notowaną na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych spółka akcyjna z/s w Warszawie.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż w ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu zawiera wszelkie elementy, dane i informacje, które spółka winna ujawnić i ująć według zasad ustalonych w przepisach prawa, w tym w przepisach: (a) KSH, (b) ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, (c) Rozporządzenia Ministra Finansów 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 roku (Dz.U. z 2025 r. poz. 755).

W ocenie Rady Nadzorczej, Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki LIBET S.A. w okresie od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania, tak co do okresu zakończonego 31 grudnia 2025 roku, jak i okresu przypadającego po tej dacie, do dnia powzięcia uchwały do której załącznikiem jest niniejsze sprawozdanie. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w szczególności część ekonomiczna Sprawozdania Zarządu prezentuje dane zgodne ze zweryfikowanym przez Firmę Audytorską Sprawozdaniem Finansowym i zapisami ksiąg rachunkowych.

Niniejszym Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Cześć 3.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu zawartym w Uchwale Zarządu z dnia 13 marca 2026 roku o pokrycie straty Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2025 roku w kwocie netto 8 144 791,20 PLN z kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu dotyczący sposobu pokrycia straty Spółki i nie wnosi do niego uwag.

Niniejszym Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie wniosku Zarządu dotyczącego sposobu pokrycia straty Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Niniejsze sprawozdanie przyjęto uchwałą numer **2/2026** z dnia 13 marca 2026 roku 5 (pięcioma) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

UCHWAŁA RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A. numer 3/2026 z dnia 13 marca 2026 roku

w sprawie: przyjęcia przez Radę Nadzorczą oceny: (i) sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025, (ii) sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755)

Działając w wykonaniu dyspozycji §72 ust. 1 pkt. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755, dalej Rozporządzenie), Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza Spółki przyjmuje uzasadnioną ocenę dotyczącą: (i) sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 oraz (ii) sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025, o której mowa w §72 ust. 1 pkt. 16 Rozporządzenia, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym o treści ustalonej w załączniku numer 1 do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

w głosowaniu nad powyższą uchwałą głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”

- (słownie: -----) głosów „przeciw”

- (słownie: -----) głosów „wstrzymujących się”

Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdził, iż niniejsza uchwała została powzięta.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

Załącznik nr 1 do uchwały nr 3/2026

Rada Nadzorcza LIBET S.A.
ul. Kazimierza Michalczyka 5
53-633 Wrocław

OCENA RADY NADZORCZEJ

- (i) dot. sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025;
- (ii) dot. sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025;

Rada Nadzorcza LIBET S.A. z/s we Wrocławiu, na posiedzeniu w dniu 13 marca 2026 roku, zapoznała się ze sporządzonym przez Zarząd LIBET S.A.: (i) sprawozdaniem finansowym LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 oraz (ii) sprawozdaniem Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 i po – (i) przeprowadzeniu analizy własnej (w tym wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej), (ii) analizie przedstawionych Radzie Nadzorczej przez WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 (dalej „Firma Audytorska”) będącej audytorem Spółki, sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki, zawierającego w szczególności opinie biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdania finansowego, (iii) analizie przedstawionego Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r., kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77) – **pozytywnie ocenia wszystkie wyżej wymienione sprawozdania w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**, przyjmując stosownie do dyspozycji art. §72 ust. 1 pkt. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755, dalej Rozporządzenie) niniejszą ocenę.

W toku i w wyniku przeprowadzenia ww. oceny Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 sporządzone zostało na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz przyjętymi dla sporządzenia tego sprawozdania zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki prawidłowo, właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczną – finansową Spółki, jej działalność i wyniki. Rada Nadzorcza podkreśla, iż zarówno w procesie sprawozdawczości finansowej, jak i w procesie badania ww. sprawozdania finansowego aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 130 ww. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

W toku i w wyniku przeprowadzenia ww. oceny Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie Zarządu LIBET S.A. z działalności Spółki za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 zawiera wszystkie elementy wymagane dla takiego sprawozdania przez obowiązujące przepisy prawa, w szczególności przepisy Kodeksu Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000 r., ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzenia. W ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w jej ocenie w szczególności części ekonomiczne ww. sprawozdania Zarządu prezentują dane zgodne ze zweryfikowanym przez Firmę Audytorską sprawozdaniem finansowym i zapisami ksiąg rachunkowych.

Wrocław, dnia 13 marca 2026 roku.

Niniejszą ocenę przyjęto uchwałą numer **3/2026** z dnia 13 marca 2026 roku 5 (pięcioma) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano.

UCHWAŁA RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A. numer 4/2026 z dnia 13 marca 2026 roku

w sprawie: przyjęcia przez Radę Nadzorczą oświadczenia o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755 dalej „Rozporządzenie”) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Działając w wykonaniu dyspozycji § 72 ust. 1 pkt. 6 i 8 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755), Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza Spółki przyjmuje oświadczenie o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, o treści ustalonej w załączniku numer 1 do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

w głosowaniu nad powyższą uchwałą głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”

- (słownie: -----) głosów „przeciw”

- (słownie: -----) głosów „wstrzymujących się”

Przewodniczący Rady Nadzorczej stwierdził, iż niniejsza uchwała została powzięta.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

Załącznik nr 1 do uchwały nr 4/2026

Rada Nadzorcza LIBET S.A.
ul. Kazimierza Michalczyka 5
53-633 Wrocław

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ LIBET S.A.

o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755 dalej „Rozporządzenie”) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku, o którym mowa w § 72 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;

Rada Nadzorcza LIBET S.A. działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6 i 8 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 (Dz. U. 2025 poz. 755) oświadcza, że w spółce LIBET S.A.:

- a) wybór WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
- b) WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie oraz członkowie zespołu wykonującego badania, o których mowa w pkt a) powyżej spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- c) przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji. Wybór WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie dokonany został na mocy uchwały Rady Nadzorczej LIBET S.A. nr 33/2024 z dnia 26 czerwca 2024 roku, która została podjęta zgodnie z obowiązującymi na dzień jej podjęcia przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, innymi obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- d) LIBET S.A. posiada: politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka sieci, do której należy firma audytorska, dozwolonych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską;
- e) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa LIBET S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- f) w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki LIBET S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.

Wrocław, dnia 13 marca 2026 roku.

Niniejsze oświadczenie przyjęto uchwałą numer **4/2026** z dnia 13 marca 2026 roku 5 (pięcioma) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

UCHWAŁA NR 6/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Działając na podstawie artykułu 382 § 3 k.s.h., artykułu 4a ustawy o rachunkowości, § 10 ust. 10 punkt a) Statutu Spółki oraz §70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza Spółki przyjmuje uzasadnioną ocenę dotyczącą: (i) sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz (ii) sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, o której mowa w artykule 382 § 3 k.s.h., § 10 ust. 10 punkt a) Statutu Spółki oraz § 72 ust. 1 pkt. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym o treści ustalonej w załączniku numer 1 do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

... (słownie: 2) głosów „za”

- (słownie: 0) głosów „przeciw”

- (słownie: 0) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

Wojciech Hoffmann

Załącznik nr 1 do uchwały nr 6/2026

Rada Nadzorcza LIBET S.A.
ul. Kazimierza Michalczyka 5
53-633 Wrocław

OCENA RADY NADZORCZEJ

- (i) dot. sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025;
- (ii) dot. sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025;

Rada Nadzorcza LIBET S.A. z/s we Wrocławiu, na posiedzeniu w dniu 10 kwietnia 2026 roku, zapoznała się ze sporządzonym przez Zarząd LIBET S.A.: (i) sprawozdaniem finansowym LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 oraz (ii) sprawozdaniem Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 i po – (i) przeprowadzeniu analizy własnej (w tym wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej), (ii) analizie przedstawionych Radzie Nadzorczej przez WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 (dalej „Firma Audytorska”) będącej audytorem Spółki, sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki, zawierającego w szczególności opinię biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdania finansowego, (iii) analizie przedstawionego Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r., kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77) – **pozytywnie ocenia wszystkie wyżej wymienione sprawozdania w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**, przyjmując stosownie do dyspozycji art. 382 § 3 k.s.h., § 10 ust. 10 punkt a) Statutu Spółki oraz §72 ust. 1 pkt. 16 Rozporządzenia Ministra Finansów 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. (Dz.U. z 2025 r. poz. 755, dalej Rozporządzenie) niniejszą ocenę.

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki, (b) art. 382 § 3 punkt 1) Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1 KSH, oceną zostały objęte:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 122.483.799,36 PLN (słownie: sto dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 36/100);
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący stratę netto w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12.039.816,45 PLN (słownie: dwanaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset szesnaście złotych 45/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9.403.878,47 PLN (słownie: dziewięć milionów czterysta trzy tysiące osiemset siedemdziesiąt osiem złotych 47/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

W toku i w wyniku przeprowadzenia ww. oceny Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 sporządzone zostało na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz przyjętymi dla sporządzenia tego sprawozdania zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki prawidłowo, właściwie obrazują sytuację majątkową i ekonomiczno-finansową Spółki, jej działalność i wyniki. Rada Nadzorcza podkreśla, iż zarówno w procesie sprawozdawczości finansowej, jak i w procesie badania ww. sprawozdania finansowego aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 130 ww. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

W toku i w wyniku przeprowadzenia ww. oceny Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie Zarządu LIBET S.A z działalności Spółki za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 zawiera wszystkie elementy wymagane dla takiego sprawozdania przez obowiązujące przepisy prawa, w szczególności przepisy Kodeksu Spółek Handlowych z dnia 15 września 2000 r., ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzenia. W ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w jej ocenie w szczególności części ekonomiczne ww. sprawozdania Zarządu prezentują dane zgodne ze zweryfikowanym przez Firmę Audytorską sprawozdaniem finansowym i zapisami ksiąg rachunkowych.

Wrocław, dnia 10 kwietnia 2026 roku.

Niniejszą ocenę przyjęto uchwałą numer **6/2026** z dnia 10 kwietnia 2026 roku (...⁵...) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano. psc

Włodzisław Koffmann

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

10.04.2026

UCHWAŁA NR 7/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: oceny wniosków Zarządu dotyczących pokrycia straty Spółki za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

Działając na podstawie: (a) §10 ust. 10 pkt a) Statutu Spółki, (b) art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, (c) Uchwały Zarządu LIBET S.A. z dnia 10 kwietnia 2026 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza rozpatrzyła wyrażony w Uchwale Zarządu z dnia 10 kwietnia 2026 roku, wniosek Zarządu skierowany do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, aby stratę netto za rok 2025 w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.
2. Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek zarządu, o którym mowa w ust. 1 (powyżej).
3. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z oceny wniosku, o którym mowa w ust. 1 (powyżej) w brzmieniu stanowiącym załącznik numer 1 do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”

0 (słownie: zero) głosów „przeciw”

0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

Wojciech Hoffmann

SPRAWOZDANIE Z OCENY WNIOSKU ZARZĄDU CO DO POKRYCIA STRATY SPÓŁKI

Rada Nadzorcza, z uwzględnieniem:

- (a) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Finansowego spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (b) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (c) powyższych sprawozdań, wraz ze sprawozdaniami biegłego rewidenta – WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, nr KRS 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025;
- (d) powyższych sprawozdań wraz z kierowanymi do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdaniami dodatkowymi biegłego rewidenta, o których mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 158, str. 77), przedstawionymi Radzie Nadzorczej przez biegłego rewidenta na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r.;

na posiedzeniu w dniu 10 kwietnia 2026 roku rozpatrzyła i przeprowadziła ocenę wniosku zarządu Spółki wyrażonego w uchwale z dnia 10 kwietnia 2026 roku, aby stratę (jednostkową) netto za rok 2025 w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100) pokryć w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Na podstawie wyników przeprowadzonej oceny sprawozdania finansowego Spółki i analizy tego sprawozdania, popartej dodatkowymi wyjaśnieniami Zarządu Spółki, a także uwzględniając informacje uzyskiwane przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu od Zarządu Spółki w ciągu roku obrotowego, Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu wyrażony w treści uchwały Zarządu Spółki co do sposobu pokrycia straty Spółki.

Wrocław, dnia 10 kwietnia 2026 roku.

Niniejszą ocenę przyjęto uchwałą numer **7/2026** z dnia 10 kwietnia 2026 roku ^{5.} (pogl.) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano.

Włodzisław Kofler 10.04.2026

Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki, data, podpis

UCHWAŁA NR 8/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: oceny pracy Rady Nadzorczej w roku 2025.

Działając: (a) na podstawie §10 ust. 13 pkt b) Statutu Spółki, (b) na podstawie i w wykonaniu dyspozycji punktu 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza przyjmuje ocenę swojej pracy w roku 2025 w poniższym brzmieniu.

Rada Nadzorcza („RN”) w roku 2025 działała kolegalnie jako organ nadzoru jednostki zainteresowania publicznego, na podstawie, powszechnie obowiązujących przepisów prawa, postanowień Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Szczegółowe sprawozdanie z działalności RN za rok 2025 jest objęte odrębną uchwałą.

Rada Nadzorcza uważa, że jej skład osobowy oraz organizacja prac Rady Nadzorczej w roku 2025 były skuteczne i wystarczające, by kompetentnie, rzetelnie i prawidłowo prowadzić nadzór nad Spółką we wszelkich istotnych obszarach jej funkcjonowania, a zadania Rady Nadzorczej (i komitetów Rady Nadzorczej) były realizowane właściwie, rzetelnie, efektywnie i sprawnie.

W tym zakresie Rada Nadzorcza wskazuje, iż

- a) skład osobowy Rady Nadzorczej spełniał wszystkie wymogi obowiązującego prawa dotyczące kompetencji, wiedzy, umiejętności i niezależności jej członków – członkowie Rady Nadzorczej posiadali stosowną wiedzę zarówno z zakresu rachunkowości i prawa, jak i branży, w której funkcjonuje Spółka; w skład Rady Nadzorczej w roku 2025 wchodził: radca prawny, adwokat oraz biegły rewident; w efekcie wiedza i doświadczenie członków Rady Nadzorczej pozwalały im należycie wypełniać wszystkie zadania stawiane przed Radą Nadzorczą w przepisach obowiązującego prawa oraz Statucie Spółki;
- b) członkowie Rady Nadzorczej wykazywali się sumienną obecnością na posiedzeniach w całym roku 2025, jak i w roku 2026 (do dnia podjęcia niniejszej uchwały), aktywnie uczestnicząc w jej pracach, w tym pozyskując niezbędne informacje i materiały, analizując dokumenty i faktyczną sytuację Spółki oraz identyfikując potencjalne ryzyka dla Spółki i wspierając Zarząd Spółki w ich mitygowaniu;
- c) członkowie Rady Nadzorczej, spełniając wymogi artykułu 387¹ k.s.h., przy wykonywaniu swoich obowiązków dokładali staranności wynikającej z zawodowego charakteru swojej działalności oraz dochowywali lojalności wobec Spółki i nie ujawniali tajemnic Spółki.

Obecność Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach była prawidłowa i pozwalała Radzie Nadzorczej na wykonywanie jej zadań. Jedynie na posiedzeniu w dniu 5 marca 2025 oraz posiedzeniu w dniu 10 marca 2025 roku obecnych było 4 z 5 Członków Rady Nadzorczej. Na pozostałych posiedzeniach obecni byli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej każdorazowo aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach Rady Nadzorczej i w podejmowaniu przez Radę Nadzorczą decyzji, w tym zadając pytania, analizując przekazywane materiały i wyjaśnienia oraz uczestnicząc w głosowaniach.

Rada Nadzorcza, w sprawach przedstawianych przez Zarząd Spółki, procedowała sprawnie, w tym podejmując uchwały co do podejmowania przez Zarząd Spółki czynności, dla których wymagana była zgoda Rady Nadzorczej, a także przekazując Zarządowi Spółki oceny i spostrzeżenia Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przez cały rok 2025 sumiennie i na bieżąco analizowała kondycję finansową i prognozy dla prowadzonej przez Spółkę działalności, skupiając się na pojawiających się przeszkodach i weryfikując okoliczności wpływające na wyniki finansowe Spółki.

Skład Rady Nadzorczej w całym roku 2025 był stabilny, nie ulegał zmianom i nie zaburzał funkcjonowania Rady Nadzorczej.

Z uwzględnieniem powyższego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2025.

§2

Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy niniejszej oceny.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

5. (słownie: pięć) głosów „za”

0 (słownie: zero) głosów „przeciw”

0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

WOJCIECH HOFFMANN

UCHWAŁA NR 9/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2025.

Działając: (a) na podstawie § 10 ust. 13 pkt a) Statutu Spółki, (b) w wykonaniu dyspozycji punktu 2.11.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza (dalej „RN”) przyjmuje następującą ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki LIBET S.A. (dalej „Spółka”), compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej.

W zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki:

Rada Nadzorcza podsumowując sytuację Spółki, ocenia iż Spółka osiągnęła w 2025 roku ujemny jednostkowy wynik finansowy. W 2025 roku Spółka osiągnęła niższe przychody ze sprzedaży o 26,4 mln zł (spadek o 24,08%) w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, ponosząc stratę netto w wysokości 8,1 mln zł. Spadek przychodów w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego w ocenie Zarządu Spółki wynika głównie z dwóch czynników, tj. spadku popytu oraz zmniejszenia wolumenu sprzedaży w związku ze zbyciem w roku 2024 zakładu produkcyjnego w Toruniu oraz zakończeniem produkcji w dzierżawionym zakładzie w Mysłowicach jak również zakończeniem produkcji i sprzedażą aktywów zlokalizowanych w zakładzie w Gościnnie.

Strata netto spowodowana jest w głównej mierze stratą na działalności podstawowej. Spółka zanotowała stratę na działalności podstawowej w wysokości 9,3 mln zł i była ona niższa o 8,2 mln zł w stosunku do straty za rok 2024, która wyniosła 17,5 mln zł.

W celu poprawy rentowności sprzedaży Zarząd podejmuje szereg działań mających na celu zwiększenie sprzedaży wyrobów zarówno do dotychczasowych klientów, jak również pozyskanie nowych odbiorców hurtowych i wykonawców. Priorytetem dla Spółki jest sprzedaż wyrobów wysokomarżowych z segmentu Premium. Zarząd kładzie także duży nacisk na obniżenie kosztów produkcji oraz kosztów ogólnych.

W konsekwencji w ocenie Rady Nadzorczej ujemny wynik finansowy jest rezultatem z jednej strony spadku popytu na wyroby produkowane przez Spółkę, a z drugiej strony presji konkurencyjnej, ograniczającej marżowość realizowanej sprzedaży. Obserwowane trudności stanowią szersze zjawisko dotyczące całej branży budowlanej, a nie wyłącznie Spółki.

W ocenie Zarządu, ograniczenie popytu może negatywnie wpłynąć na możliwość regulowania w terminie zobowiązań przez Spółkę, finansowanie niezbędnych inwestycji, czy współpracę z kluczowymi klientami. Z tego powodu Zarząd podejmuje szereg istotnych działań dążących do poprawy płynności finansowej, mających na celu uniknięcie wystąpienia takiej sytuacji w przyszłości. W II kwartale 2025 roku Spółka zawarła umowę leasingu w celu sfinansowania zakupu nowej maszyny do produkcji kostki, co powinno wpłynąć pozytywnie na zdolności produkcyjne Spółki i jakość produkowanych wyrobów.

W ocenie Zarządu podejmowane działania wpłyną na poprawę wyniku operacyjnego Spółki oraz zbudowanie korzyści dla akcjonariuszy. Czynnikiem wpływającym na pogorszenie płynności może być sezonowość sprzedaży, która jest charakterystyczna dla wyników sprzedażowych w I i IV kwartale.

Uwzględniając powyższe, RN przychyli się do stanowiska Zarządu, że bieżąca oraz przyszła działalność Spółki nie jest zagrożona, a zrealizowane transakcje zbycia aktywów Spółki i ograniczenie kosztów działalności, niwelują ryzyko utraty płynności finansowej.

RN wskazuje, iż co do sytuacji Spółki dogłębnie i stale analizuje i nadzoruje budżet Spółki oraz sposób jego realizacji w kolejnych kwartałach. RN analizuje i zatwierdza główne propozycje budżetowe i sprawuje kontrolę nad ich wykonaniem, w szczególności porównując zrealizowane wyniki z budżetem. W tym zakresie, w szczególności analiza zaistniałych różnic budżetowych determinuje obszary szczegółowego badania przyczyn, wyciągnięcia odpowiednich wniosków i zalecenia Zarządowi podjęcia stosownych czynności. RN analizuje także przepływy pieniężne, oceniając na bieżąco ryzyko utraty płynności.

W systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej w obszarze sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu RN.

W szczególności, realizując kompetencje i obowiązki nałożone ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Komitet Audytu odbywał i odbywa wielokrotne spotkania z niezależnymi audytorami Spółki, w celu bezpośredniego uzyskania informacji na temat prawidłowości, rzetelności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz o zanotowanych w trakcie badań zjawiskach, które mogłyby mieć istotny wpływ na zbadane sprawozdanie finansowe (w tym w szczególności celem należytego, w tym pełnego wykonywania wszelkich zadań nałożonych na Komitet Audytu jednostki zainteresowania publicznego przez ww. regulacje prawne). Zapoznawał się ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Spółki zawierającym w szczególności opinie o przedstawionych sprawozdaniach finansowych. Zaznajamiał się nadto z bezpośrednimi informacjami przedstawionymi przez uprawnionego przedstawiciela audytora przekazanymi w trakcie posiedzeń Komitetu Audytu oraz w razie potrzeby podejmował odpowiednie działania. Przedstawicielka audytora, pani Justyna Szymanowska, uczestniczyła w posiedzeniach Komitetu Audytu w dniach 10 marca 2025 roku, 8 sierpnia 2025 roku oraz 19 grudnia 2025 roku. W posiedzeniu z dnia 8 sierpnia 2025 roku uczestniczyła także przedstawicielka audytora, pani Karolina Masłowska.

W roku 2025 Rada Nadzorcza zarówno poprzez Komitet Audytu, jak i samodzielnie nadzorowała system kontroli wewnętrznej w Spółce, którego celem jest zapewnienie efektywnej i sprawnej działalności Spółki oraz zgodności z odpowiednimi przepisami prawa we wszystkich aspektach działalności Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka analizuje kluczowe ryzyka tj. ryzyka operacyjne, prawne oraz finansowe. Kadra zarządzająca należyście nadzoruje efektywność systemu kontroli wewnętrznej w ramach zarządzania poszczególnymi segmentami Spółki.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należyście monitoruje ryzyka pojawiające się w dynamicznie zmieniającym się środowisku zarówno zewnętrznym, jak i wewnętrznym oraz należyście reaguje celem wyeliminowania zagrożeń dla działalności i sytuacji finansowej Spółki.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 21 października 2025 roku przewodnicząca Komitetu Audytu, pani Anna Wojciechowska, omówiła dokumenty dotyczące skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, poprosiła o wyjaśnienie rozbieżności w aktualizacjach procedur, a także wskazała na potrzebę doprecyzowania obszarów kontroli. Pani Anna Wojciechowska wskazała na potrzebę dodania w grupach głównych procedur – zakupów oraz dodania do rocznego przeglądu procedur procedury dotyczącej MAR. W zakresie oceny systemu kontroli wewnętrznej członkowie Komitetu Audytu wskazali na potrzebę uzupełnienia aktualizacji procedur IT.

Podsumowując, Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania opracowany i wdrożony przez Zarząd jako stosowny do rozmiarów Spółki i stanowiący adekwatne lecz nie bezwarunkowe zabezpieczenie przed zajściem niepożądanych zdarzeń. Komitet Audytu zwrócił Zarządowi Spółki uwagę na potrzebę rozszerzenia procedur systemu kontroli wewnętrznej o dodatkowe obszary dotyczące zakupów, MAR i IT.

W zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:

W Spółce nie wyodrębniono jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności działalności z prawem oraz nie wyodrębniono jednostki audytu wewnętrznego. W Spółce procedura oceny zgodności z przepisami prawa realizowana jest w formie ankiety wypełnianej przez kierowników poszczególnych działów i wyznaczone osoby odpowiedzialne, w odniesieniu do przyporządkowanych do tych osób obszarów, obejmujących (1) sprawy korporacyjne, (2) sprawy pracownicze, (3) finanse i podatki, (4) BHP, (5) produkcję towarów oraz (6) sprzedaż i dystrybucję.

Nadzór nad zgodnością z prawem poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek wspierane przez zewnętrzną obsługę prawną i wewnętrzne służby kontroli Spółki. System ten funkcjonuje w oparciu o przyjętą i utrwaloną praktykę działania, o zapisy wewnętrznych aktów obowiązujących w Spółce oraz ogólne zasady wyrażone w przepisach prawa. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w szczególności z uwagi na rozmiar i zakres działalności Spółki system ten jest wystarczający, funkcjonuje poprawnie we wszystkich istotnych aspektach działalności Spółki, zapewniając wystarczającą kontrolę i nadzór nad działalnością jednostek organizacyjnych Spółki. Rada Nadzorcza nie stwierdza istotnych zagrożeń w obszarze compliance oraz okoliczności dotyczących audytu wewnętrznego, jego funkcji i zadań.

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, iż istotnym dla funkcjonowania Spółki jest, w szczególności ryzyko związane z występowaniem wysokiej sezonowości działalności Spółki w ciągu roku obrotowego, co należy uznać za ryzyko typowe dla branży materiałów budowlanych i co ma proporcjonalne odzwierciedlenie w przychodach Spółki. Za ryzyko należy uznać również kwestie związane z nadzwyczajnymi zmianami sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej, przy czym jest to również ryzyko powszechne dla branży produkcyjnej, w sytuacji Spółki poprzez dążenie do zapewnienia elastyczności cenowej odpowiednio do aktualnych warunków rynkowych. Kolejnym komunikowanym przez Zarząd Spółki ryzykiem dla funkcjonowania Spółki w roku 2025 była presja cenowa ze strony firm konkurencyjnych oraz spowolnienie w obszarze realizowanych inwestycji.

Ww. sytuacja może mieć także wpływ na działalność sprzedażową w segmencie DIY, podkreślenia jednak wymaga, iż Spółka od lat buduje sieć autoryzowanych punktów sprzedaży prowadzonych przez niezależne podmioty, co w istotny sposób mityguje ryzyko ograniczenia kanałów sprzedaży. W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, wyrażonej w trakcie posiedzeń w roku 2025, obszar sprzedażowy i promocyjny Spółki wymaga usprawnienia celem zwiększenia wolumenu sprzedaży i poprawy wyników finansowych.

Rada Nadzorcza sygnalizowała to zagrożenie Zarządowi i ma pełną świadomość tego, iż zagrożenie to jest Zarządowi Spółki znane. Na obecnym etapie funkcjonowania Spółki nie wydaje się możliwe wyłączenie tych zagrożeń ani ich znaczące ograniczenie.

§2

Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy oceny wyrażonej powyżej.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

- 5... (słownie: pięć...) głosów „za”
- 0... (słownie: zero...) głosów „przeciw”
- 0... (słownie: zero...) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

WOJCIECH HOFFMANN

UCHWAŁA NR 10/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków za rok 2025.

Działając na podstawie § 10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Prezesowi Zarządu LIBET S.A. Panu Januszowi Cebrowskiemu za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku podjętego w niniejszej uchwale powierza się Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

... (słownie: ...) głosów „za”

... (słownie: ...) głosów „przeciw”

... (słownie: ...) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

Wojciech Hoffmann

UCHWAŁA NR 11/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Członkowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2025.

Działając na podstawie § 10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków Członka Zarządu Panu Jackowi Gwiżdż za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku podjętego w niniejszej uchwale powierza się Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

15 (słownie: piętnaście) głosów „za”
0 (słownie: zero) głosów „przeciw”
0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

WOJCIECH HOFFMANN

UCHWAŁA NR 14/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2025.

Działając na podstawie artykułu 382 § 3 punkt 3) k.s.h. oraz w wykonaniu dyspozycji punktu 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie ze swojej działalności za rok 2025, w kształcie wskazanym w załączniku numer 1 do uchwały.
2. Rada Nadzorcza postanawia wystąpić do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2025.
3. Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2025.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

... (słownie: pięć...) głosów „za”

... (słownie: ...) głosów „przeciw”

... (słownie: ...) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

Wojciech Hoffmann



Załącznik numer 1 do Uchwały Rady Nadzorczej Libet S.A. Nr 14 / 2026 z dnia 10 kwietnia 2026 roku

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ LIBET S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2025 ROKU DO 31 GRUDNIA 2025 ROKU

I. Skład Rady Nadzorczej

Od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

- 1) Wojciech Hoffmann - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Ireneusz Kasner - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- 3) Agata Kalamarz - Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Anna Wojciechowska - Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Maciej Lewko - Członek Rady Nadzorczej.

Na mocy uchwały numer 5 Grupy Akcjonariuszy LIBET S.A. z dnia 23 kwietnia 2024 roku, na podstawie artykułu 390 § 2 k.s.h., Pan Ireneusz Kasner został delegowany do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.

Wg. złożonych Spółce oświadczeń wszyscy ww. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki („RN”) spełniali kryteria niezależności członków Rad Nadzorczych spółek publicznych w rozumieniu określonym w artykule 129 ustęp 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Wg. złożonych oświadczeń Członkowie Rady Nadzorczej Spółki: (1) Ireneusz Kasner i (2) Agata Kalamarz, nie posiadali rzeczywistych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w LIBET S.A. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki: (1) Wojciech Hoffman, (2) Anna Wojciechowska oraz (3) Maciej Lewko oświadczyli, że posiadają rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w LIBET S.A. W okresie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, Wojciech Hoffmann pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej spółki GAMRAT S.A., posiadającej w porozumieniu z panem Krzysztofem Moską powyżej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W związku z powyższym został spełniony w Spółce wymóg punktu 2.3 Dobrych Praktyk, co do spełniania kryteriów niezależności i braku rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, przez przynajmniej dwóch Członków Rady Nadzorczej.

Spółka stwarza wszelkie możliwości zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w sprawowaniu funkcji Członka Rady Nadzorczej. W roku 2025 funkcję Członka Rady Nadzorczej pełniło trzech mężczyzn i dwie kobiety. W efekcie w zakresie różnicowania pod względem płci udział mniejszości w Radzie Nadzorczej wynosił 40% i tym samym spełniony został wymóg punktu 2.1 Dobrych Praktyk.

W ocenie Rady Nadzorczej skład Rady Nadzorczej w roku 2025 był zróżnicowany pod względem wykształcenia i doświadczenia zawodowego:

Członek Rady Nadzorczej	Wykształcenie	Doświadczenie
Wojciech Hoffmann	Wydział Filologii Romańskiej na Uniwersytecie Adama Mickiewicza w Poznaniu	<p>Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny „Lentex” S.A., Członek Zarządu „Gamrat” S.A.</p> <p>Członek Rady Nadzorczej „Baltic Wood” S.A., „Gamrat” S.A., Novita S.A., Przedsiębiorstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A., Polwax S.A.</p> <p>Dyrektor Handlowy Intermarche, Członek Rady Dyrektorów Castorama Polska, Członek Rady Dyrektorów Epicentr w Kijowie</p> <p>Doświadczenie w zakresie usług doradztwa na skalę międzynarodową w obszarach doskonalenia konceptu hipermarketów budowlanych i tworzenia sieci sklepów, weryfikacji kadry kierowniczej, oceny i rozwoju gamy produktów.</p>
Ireneusz Kasner	<p>Finanse i Bankowość na Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu</p> <p>Studia podyplomowe Rachunkowość i Kontrola Finansowa na Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu</p>	<p>Członek Rady Nadzorczej Infonet Projekt S.A., Family Finance S.A., Europejski Fundusz Hipoteczny S.A.</p> <p>Członek Zarządu Bonus Club Sp. z o.o., Family Finance S.A., Meritum Bank S.A., Santander Consumer Bank S.A.</p>
Agata Kalamarz	<p>Radca prawny</p> <p>Wydział Prawa Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach</p> <p>Kurs dla kandydatów na członków rad nadzorczych</p>	<p>Radca prawny w Kancelarii Popiołek Adwokaci i Doradcy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych s.k.</p> <p>Radca Prawny w Kancelarii Radcy Prawnego – Agata Kalamarz</p> <p>Partner w Kancelarii MCKLege Lewko i Partnerzy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych</p> <p>Mediator sądowy wpisany na listę stałych mediatorów sądowych przy Sądzie Okręgowym w Bielsku-Białej oraz przy Sądzie Okręgowym w Częstochowie</p> <p>Członek Rady Nadzorczej LENTEX S.A.</p>

Członek Rady Nadzorczej	Wykształcenie	Doświadczenie
Anna Wojciechowska	Biegła rewident Wydział Finansów i Rachunkowości na Uniwersytecie Ekonomicznym w Katowicach	Senior Manager w BDO Sp. z o.o. Zastępca Głównej Księgowej i Główna Księgowa w LENTEX S.A. Członek Zarządu LENTEX S.A. Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych LENTEX S.A. Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej oraz Członek Komitetu Audytu Polwax S.A.
Maciej Lewko	Adwokat Wydział Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach Kurs dla kandydatów na członków rad nadzorczych IBD Business School w Warszawie	Adwokat w Kancelarii Popiołek Adwokaci i Doradcy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych sp.k. Indywidualna praktyka adwokacka Fundator oraz członek Rady Fundacji WHY NOT w Katowicach Członek Rady Nadzorczej Prymus S.A. w Tychach Partner w Kancelarii MCKLege Lewko i Partnerzy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych Członek Rady Nadzorczej GAMRAT S.A.

II. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej w roku 2025

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza wykonywała nadzór nad działalnością Spółki, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki oraz innymi przepisami prawa determinującymi jej uprawnienia i obowiązki.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i sprawozdaniem biegłego rewidenta, dokonała także (w koordynacji z Komitetem Audytu Rady Nadzorczej Spółki, („KA”)) analizy i oceny sprawozdań finansowych Spółki LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż Komitet Audytu RN w zakresie swoich kompetencji i celem zapewnienia należytego prowadzenia procesu sprawozdawczości finansowej, prowadził w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku stałą współpracę z audytorem, pozostając w bezpośrednim kontakcie z jego uprawnionymi przedstawicielami oraz kluczowymi biegłymi rewidentami.

W trakcie swoich posiedzeń w roku 2025, Rada Nadzorcza szczegółowo analizowała sytuację finansową Spółki na podstawie dokumentów i ksiąg rachunkowych okazywanych przez Zarząd Spółki oraz informacji finansowych opracowywanych przez Zarząd na zlecenie Rady Nadzorczej. W szczególności w tym celu Zarząd Spółki na kolejnych posiedzeniach Rady Nadzorczej w marcu, maju, sierpniu, październiku i grudniu prezentował i omawiał stan realizacji budżetu, cashflow, plany sprzedażowe, prognozy oraz w odpowiedzi na pytania członków Rady Nadzorczej udzielał szczegółowych wyjaśnień dotyczących przyczyn osiągania określonych wyników finansowych i dokonywał analizy rentowności poszczególnych zakładów w Kawęczynie, Łodzi i na Żeraniu.

W systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej i obszaru sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki. W roku 2025 Rada Nadzorcza we współpracy z Komitetem Audytu koncentrowała się m.in. na funkcji audytu wewnętrznego i *compliance*, wspierając Zarząd Spółki w opracowaniu procedur kontroli w tym zakresie.

W roku 2025 Rada Nadzorcza LIBET S.A. prowadziła swoje działania zasadniczo zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” z zastrzeżeniem pewnych komunikowanych wyłączeń.

W roku 2025 Rada Nadzorcza uczestniczyła również w przyjęciu nowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A., opiniując projekt tej polityki przygotowany przez Zarząd Spółki, a także przyjęła Procedurę okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Libet S.A. transakcji Spółki z Podmiotami Powiązanymi.

Rada Nadzorcza nadto aktywnie uczestniczyła w procesach oceny istotnych inicjatyw Zarządu Spółki, mając na względzie interes Spółki. W tym zakresie Rada Nadzorcza m.in. wyrażała zgodę na realizację przez Spółkę przedsięwzięć inwestycyjnych, obejmujących zakup nowej maszyny produkcyjnej OMAG oraz wymianę systemu ERP i infrastruktury serwerowej Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza analizowała i monitorowała przebieg, realizowanego w roku 2025, procesu nabycia akcji własnych Spółki w celu ich umorzenia.

Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbyła w roku 2025 dziewięć posiedzeń, w trakcie których podejmowała uchwały oraz rozważała, dyskutowała i podejmowała decyzje, a także udzielała Zarządowi wskazówek, sugestii i rekomendacji w istotnych sprawach Spółki.

Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2025 odbyły się w następujących terminach:

- 1) 9 stycznia 2025 roku (posiedzenie z dnia 19 grudnia 2024 roku kontynuowane po przerwie);
- 2) 5 marca 2025 roku;
- 3) 10 marca 2025 roku (kontynuowane po przerwie w dniu 14 marca 2025 roku);
- 4) 10 kwietnia 2025 roku;
- 5) 21 maja 2025 roku;
- 6) 29 sierpnia 2025 roku;
- 7) 21 października 2025 roku;
- 8) 29 października 2025 roku;
- 9) 19 grudnia 2025 roku.

Poza posiedzeniami, Rada Nadzorcza procedowała z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość i w trybie pisemnym (zgodnie ze stosownymi postanowieniami Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej), w szczególności podejmując w tym trybie uchwały w dniach:

- 1) 27 stycznia 2025 roku;
- 2) 25 lutego 2025 roku;
- 3) 16 listopada 2025 roku.



Porządek obrad Rady Nadzorczej w roku 2025 obejmował w szczególności poniżej wskazane materie:

9 stycznia 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd planów sprzedażowych na lata 2025 – 2028.
- (2) Omówienie kwestii dotyczących wynagrodzenia Członków Zarządu, w tym ustalenie wynagrodzenia Członka Zarządu, upoważnienie Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki umowy/aneksu z Członkiem Zarządu Spółki; w tym w powyższym zakresie podjęcie uchwały bądź uchwał.

5 marca 2025 roku:

- (1) Proces przeglądu opcji strategicznych – omówienie zamknięcia procesu.
- (2) Prezentacja przez Zarząd budżetu na 2025 rok, w tym założenia budżetowe, plan sprzedaży, inwestycje, prognoza wyników, bilansu oraz cash-flow.
- (3) Omówienie budżetu przez Radę Nadzorczą i zatwierdzenie go w formie uchwały.
- (4) Omówienie przez Zarząd planu na lata 2025 – 2028.
- (5) Omówienie i podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę akcji własnych w celu umorzenia.
- (6) Omówienie kwestii dotyczących wynagrodzenia Członków Zarządu w tym ustalenie wynagrodzenia Prezesa Zarządu, upoważnienie Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki umowy/aneksu z Prezesem Zarządu Spółki; w tym w powyższym zakresie podjęcie uchwały bądź uchwał.

10 marca 2025 roku (kontynuowane po przerwie w dniu 14 marca 2025 roku):

- (1) Przyjęcie przez Radę Nadzorczą oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz przyjęcie sprawozdania z wyników tej oceny.
- (2) Przyjęcie przez Radę Nadzorczą oceny: (i) sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024, (ii) sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów 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 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).
- (3) Przyjęcie przez Radę Nadzorczą oświadczenia o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów 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 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757 dalej „Rozporządzenie”) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.



10 kwietnia 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd bieżącej sytuacji finansowej Spółki, w tym przewidywanego wyniku za pierwszy kwartał 2025 roku.
- (2) Przedstawienie przez Zarząd cashflow oraz prognozy do 31.12.2025 r.
- (3) Omówienie przez Zarząd i porównanie r/r narastająco po miesiącach wyniku operacyjnego zakładów Spółki.
- (4) Przeprowadzenie przez Radę Nadzorczą oceny niezależności Członków Rady Nadzorczej, Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, w tym złożenie przez Członków Rady Nadzorczej oświadczeń dotyczących spełniania przez Członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności właściwych do pełnienia funkcji w składzie Rady Nadzorczej i Komitetów Rady Nadzorczej Spółki.
- (5) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w 2024 roku.
- (6) Przyjęcie przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
- (7) Rozpatrzenie i dokonanie przez Radę Nadzorczą oceny wniosków Zarządu dotyczących zagospodarowania zysku Spółki za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku i przyjęcie w drodze uchwały sprawozdania z takiej oceny.
- (8) Dokonanie oceny pracy Rady Nadzorczej Spółki w roku 2024 i przyjęcie przez RN w drodze uchwały takiej oceny.
- (9) Dokonanie zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2024 i podjęcie przez RN w drodze uchwały takiej oceny.
- (10) Podjęcie uchwały w sprawie złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku co do udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków za rok 2024.
- (11) Podjęcie uchwały w sprawie złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku co do udzielenia Członkowi Zarządu Spółki (innemu niż Prezes Zarządu) absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2024.
- (12) Omówienie i przyjęcie w drodze uchwały sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2024.
- (13) Omówienie i przyjęcie przez RN sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2024, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. tj. z dnia 28 października 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554 ze zmianami).
- (14) Przyjęcie uchwały w sprawie wyrażenia stanowiska co do projektu Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A. przyjętego przez Zarząd Spółki z upoważnieniem Przewodniczącego Rady Nadzorczej do przedstawienia tego stanowiska Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki celem rozpoznania i przyjęcia na zasadach wskazanych w art. 90d i 90e Ustawy o Ofercie.
- (15) Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.



21 maja 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd bieżącej sytuacji finansowej Spółki, w tym przewidywanego wyniku za cztery miesiące 2025 roku.
- (2) Przedstawienie przez Zarząd cashflow oraz prognozy do 31.12.2025 r.
- (3) Omówienie przez Zarząd i porównanie r/r narastająco po miesiącach wyniku operacyjnego zakładów Spółki.
- (4) Omówienie przez Zarząd realizacji planu inwestycji.

29 sierpnia 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd bieżącej sytuacji finansowej Spółki, w tym przewidywanego wyniku za siedem miesięcy 2025 roku.
- (2) Przedstawienie przez Zarząd cashflow oraz prognozy do 31.12.2025 r.
- (3) Omówienie przez Zarząd i porównanie r/r narastająco po miesiącach wyniku operacyjnego zakładów Spółki.
- (4) Omówienie przez Zarząd realizacji planu inwestycji.

21 października 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd bieżącej sytuacji finansowej Spółki, w tym przewidywanego wyniku za dziewięć miesięcy 2025 roku.
- (2) Przedstawienie przez Zarząd cashflow i prognozy do 31.12.2025 r.
- (3) Omówienie przez Zarząd i porównanie r/r narastająco po miesiącach wyniku operacyjnego zakładów Spółki.
- (4) Przyjęcie w formie uchwały zaktualizowanej Procedury okresowej oceny transakcji zawieranych z Podmiotami Powiązanymi na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności.
- (5) Omówienie stopnia realizacji procesu skupu akcji własnych Spółki w celu umorzenia.

29 października 2025 roku:

- (1) Wyrażenie zgody w formie uchwały na nabycie oprogramowania ERP oraz infrastruktury sprzętowej.

19 grudnia 2025 roku:

- (1) Omówienie przez Zarząd bieżącej sytuacji finansowej Spółki, w tym wyniku za jedenaście miesięcy 2025 roku.
- (2) Omówienie przez Zarząd i porównanie r/r narastająco po miesiącach wyniku operacyjnego zakładów Spółki.
- (3) Prezentacja przez Zarząd budżetu na 2026 rok, w tym założenia budżetowe, plan sprzedaży, inwestycje, prognoza wyników, bilansu oraz cash-flow.
- (4) Omówienie budżetu przez Radę Nadzorczą i zatwierdzenie go w formie uchwały.



W roku 2025 Rada Nadzorcza podjęła w szczególności następujące uchwały:

L.p.	Data	Uchwała
1.	9 stycznia 2025 roku	Uchwała nr 1/2025 w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia Członka Zarządu Spółki Pana Jacka Gwiżdża.
2.	27 stycznia 2025 roku	Uchwała nr 2/2025 w sprawie wyrażenia zgody na nabycie środka trwałego.
3.	25 lutego 2025 roku	Uchwała nr 3/2025 w sprawie wyrażenia zgody na nabycie środka trwałego oraz uchylenia uchwały Rady Nadzorczej Libet S.A. nr 2/2025 z dnia 27.01.2025 r.
4.	5 marca 2025 roku	Uchwała nr 4/2025 w sprawie zatwierdzenia budżetu spółki na rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2025 roku.
5.	5 marca 2025 roku	Uchwała nr 5/2025 w sprawie wysokości wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki Pana Janusza Cebrata.
6.	10 marca 2025 roku	Uchwała nr 6/2025 w sprawie zarządzenia przerwy w posiedzeniu.
7.	14 marca 2025 roku	Uchwała nr 7/2025 w sprawie oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz przyjęcia sprawozdania z wyników tej oceny.
8.	14 marca 2025 roku	Uchwała nr 8/2025 w sprawie przyjęcia przez Radę Nadzorczą oceny: (i) sprawozdania finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024, (ii) sprawozdania zarządu LIBET S.A. z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024, o której mowa w § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).
9.	14 marca 2025 roku	Uchwała nr 9/2025 w sprawie przyjęcia przez Radę Nadzorczą oświadczenia o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa

L.p.	Data	Uchwała
		państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757 dalej „Rozporządzenie”) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.
10.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 10/2025 w sprawie przyjęcia sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2024.
11.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 11/2025 w sprawie oceny Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
12.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 12/2025 w sprawie oceny wniosków Zarządu dotyczących zagospodarowania zysku Spółki za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2025 roku.
13.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 13/2025 w sprawie oceny pracy Rady Nadzorczej w roku 2024.
14.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 14/2025 w sprawie zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2024.
15.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 15/2025 w sprawie złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2024.
16.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 16/2025 w sprawie złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Członkowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2024.
17.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 17/2025 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2024.

L.p.	Data	Uchwała
18.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 18/2025 w sprawie przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2024, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.
19.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 19/2025 w sprawie wyrażenia stanowiska co do projektu Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A.
20.	10 kwietnia 2025 roku	Uchwała nr 20/2025 w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.
21.	21 maja 2025 roku	Uchwała nr 21/2025 w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki Pana Janusza Cebrata.
22.	29 października 2025 roku	Uchwała numer 22/2025 w sprawie wyrażenia zgody na nabycie oprogramowania ERP oraz infrastruktury sprzętowej.
23.	16 listopada 2025 roku	Uchwała numer 23/2025 w sprawie przyjęcia Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Libet S.A. transakcji Spółki z Podmiotami Powiązanymi.

W roku 2025 Rada Nadzorcza przyjęła wszystkie uchwały poddane pod głosowanie.

III. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w 2025 roku.

Rada Nadzorcza w roku 2025 działała kolegialnie jako organ nadzoru jednostki zainteresowania publicznego, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, postanowień Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza uważa, że jej skład osobowy oraz organizacja prac Rady Nadzorczej w roku 2025 były skuteczne i wystarczające, by kompetentnie, rzetelnie i prawidłowo prowadzić nadzór nad Spółką we wszelkich istotnych obszarach jej funkcjonowania, a zadania Rady Nadzorczej (i komitetu Rady Nadzorczej) były realizowane właściwie, rzetelnie, efektywnie i sprawnie.

Niezależnie od powyższego, Rada Nadzorcza dokonuje w odrębnej uchwale oceny swojej pracy stosownie do wymogu § 10 ust. 13 pkt b) Statutu Spółki oraz punktu 2.11.2 Dobrych Praktyk.



IV. Ocena sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej

RN wskazuje, iż w jej ocenie nie ma aktualnie istotnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki, w szczególności w ocenie RN kontynuowanie działalności przez Spółkę w kolejnych dwunastu miesiącach nie jest zagrożone.

RN wskazuje w szczególności, iż co do sytuacji Spółki dogłębnie i stale analizuje i nadzoruje budżet Spółki oraz sposób jego realizacji w ustalonych okresach. RN analizuje i zatwierdza główne propozycje budżetowe i sprawuje kontrolę nad ich wykonaniem, w szczególności porównując zrealizowane wyniki z budżetem. W tym zakresie, w szczególności analiza zaistniałych różnic budżetowych determinuje obszary szczegółowego badania przyczyn, wyciągnięcia odpowiednich wniosków i zalecenia Zarządowi podjęcia stosownych czynności.

W systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej w obszarze sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu RN.

W szczególności, realizując kompetencje i obowiązki nałożone ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Komitet Audytu odbywał i odbywa wielokrotne spotkania z niezależnymi audytorami Spółki, w celu bezpośredniego uzyskania informacji na temat prawidłowości, rzetelności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz o zanotowanych w trakcie badań zjawiskach, które mogłyby mieć istotny wpływ na zbadane sprawozdanie finansowe (w tym w szczególności celem należytego, w tym pełnego wykonywania wszelkich zadań nałożonych na Komitet Audytu jednostki zainteresowania publicznego przez ww. regulacje prawne). Zapoznawał się ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Spółki zawierającymi w szczególności opinie o przedstawionych sprawozdaniach finansowych. Zaznajamiał się nadto z bezpośrednimi informacjami przedstawionymi przez uprawnionego przedstawiciela audytora przekazanymi w trakcie posiedzeń Komitetu Audytu oraz w razie potrzeby podejmował odpowiednie działania. Przedstawicielka audytora, pani Justyna Szymanowska, uczestniczyła w posiedzeniach Komitetu Audytu w dniach 10 marca 2025 roku, 8 sierpnia 2025 roku oraz 19 grudnia 2025 roku. W posiedzeniu z dnia 8 sierpnia 2025 roku uczestniczyła także przedstawicielka audytora, pani Karolina Masłowska.

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka analizuje kluczowe ryzyka tj. ryzyka operacyjne, prawne oraz finansowe. Kadra zarządzająca należycie nadzoruje efektywność systemu kontroli wewnętrznej w ramach zarządzania poszczególnymi segmentami Spółki.

W opinii Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki należycie monitoruje ryzyka pojawiające się w dynamicznie zmieniającym się środowisku zarówno zewnętrznym, jak i wewnętrznym oraz należycie reaguje celem wyeliminowania zagrożeń dla działalności i sytuacji finansowej Spółki.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 21 października 2025 roku przewodnicząca Komitetu Audytu, pani Anna Wojciechowska, omówiła dokumenty dotyczące skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, poprosiła o wyjaśnienie rozbieżności w aktualizacjach procedur, a także wskazała na potrzebę doprecyzowania obszarów kontroli. Pani Anna Wojciechowska wskazała na potrzebę dodania w grupach głównych procedur – zakupów oraz dodania do rocznego przeglądu procedur procedury dotyczącej MAR. W zakresie oceny systemu kontroli wewnętrznej członkowie Komitetu Audytu wskazali na potrzebę uzupełnienia aktualizacji procedur IT.



Podsumowując, Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania opracowany i wdrożony przez Zarząd jako stosowny do rozmiarów Spółki i stanowiący adekwatne lecz nie bezwarunkowe zabezpieczenie przed zajściem niepożądanych zdarzeń. Komitet Audytu zwrócił Zarządowi Spółki uwagę na potrzebę rozszerzenia procedur systemu kontroli wewnętrznej o dodatkowe obszary dotyczące zakupów, MAR i IT.

W Spółce nie wyodrębniono jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności działalności z prawem oraz nie wyodrębniono jednostki audytu wewnętrznego. W Spółce procedura oceny zgodności z przepisami prawa realizowana jest w formie ankiety wypełnianej przez kierowników poszczególnych działów i wyznaczone osoby odpowiedzialne, w odniesieniu do przyporządkowanych do tych osób obszarów, obejmujących (1) sprawy korporacyjne, (2) sprawy pracownicze, (3) finanse i podatki, (4) BHP, (5) produkcję towarów oraz (6) sprzedaż i dystrybucję.

Nadzór nad zgodnością z prawem poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek wspierane przez zewnętrzną obsługę prawną i wewnętrzne służby kontroli Spółki. System ten funkcjonuje w oparciu o przyjętą i utrwaloną praktykę działania, o zapisy wewnętrznych aktów obowiązujących w Spółce oraz ogólne zasady wyrażone w przepisach prawa. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w szczególności z uwagi na rozmiar i zakres działalności Spółki system ten jest wystarczający, funkcjonuje poprawnie we wszystkich istotnych aspektach działalności Spółki, zapewniając wystarczającą kontrolę i nadzór nad działalnością jednostek organizacyjnych Spółki. Rada Nadzorcza nie stwierdza istotnych zagrożeń w obszarze compliance oraz okoliczności dotyczących audytu wewnętrznego, jego funkcji i zadań.

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, iż istotnym dla funkcjonowania Spółki jest, w szczególności ryzyko związane z występowaniem wysokiej sezonowości działalności Spółki w ciągu roku obrotowego, co należy uznać za ryzyko typowe dla branży materiałów budowlanych i co ma proporcjonalne odzwierciedlenie w przychodach Spółki. Za ryzyko należy uznać również kwestie związane z nadzwyczajnymi zmianami sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej, przy czym jest to również ryzyko powszechne dla branży produkcyjnej, w sytuacji Spółki poprzez dążenie do zapewnienia elastyczności cenowej odpowiednio do aktualnych warunków rynkowych. Kolejnym komunikowanym przez Zarząd Spółki ryzykiem dla funkcjonowania Spółki w roku 2025 był presja cenowa ze strony firm konkurencyjnych oraz spowolnienie w obszarze realizowanych inwestycji.

Ww. sytuacja może mieć także wpływ na działalność sprzedażową w segmencie DIY, podkreślenia jednak wymaga, iż Spółka od lat buduje sieć autoryzowanych punktów sprzedaży prowadzonych przez niezależne podmioty, co w istotny sposób mityguje ryzyko ograniczenia kanałów sprzedaży. W ocenie Rady Nadzorcze Spółki, wyrażonej w trakcie posiedzeń w roku 2025, obszar sprzedażowy i promocyjny Spółki wymaga usprawnienia celem zwiększenia wolumenu sprzedaży i poprawy wyników finansowych.

Rada Nadzorcza sygnalizowała to zagrożenie Zarządowi i ma pełną świadomość tego, iż zagrożenie to jest Zarządowi Spółki znane. Na obecnym etapie funkcjonowania Spółki nie wydaje się możliwe wyłączenie tych zagrożeń ani ich znaczące ograniczenie.

Niezależnie od powyższego, stosownie do wymogu § 10 ust. 13 punkt a) Statutu Spółki i punktu 2.11.3 Dobrych Praktyk, Rada Nadzorcza dokonuje w odrębnej uchwale oceny sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

V. Ocena stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, iż w zakresie dotyczącym raportowania bieżącego Spółki kluczowe znaczenie ma dokonywana samodzielnie i na bieżąco przez zarząd Spółki w procesie raportowania bieżącego, ocena cenotwórczości informacji; ocena ta jest jednakże obiektywnie trudna z uwagi na niezdefiniowanie jej kryteriów i podstaw.

W celu usprawnienia funkcjonowania Spółki w tym obszarze Zarząd Spółki w 2025 roku rozpoczął prace nad przygotowaniem dokumentu Polityki Informacyjnej, określającej podstawy i zasady identyfikacji, oceny i przekazywania przez Spółkę do publicznej wiadomości Informacji Poufnych w zgodzie z przyjętymi standardami oraz obowiązującymi przepisami.

Dodatkowo Zarząd Spółki rozpoczął prace nad aktualizacją Regulamin dostępu i postępowania z informacją poufną w rozumieniu Rozporządzenia MAR dotyczącą Spółki, który określać będzie zasady dostępu i postępowania z informacją poufną w rozumieniu Rozporządzenia MAR dotyczącą Spółki jako emitenta akcji dopuszczonych do obrotu na Głównym Ryнку GPW.

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonymi w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025. W ocenie Rady Nadzorczej informacje te są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego w Spółce w roku 2025, a stosowanie zasad ładu korporacyjnego przebiega prawidłowo (z wyłączeniem zasad, o których niestosowaniu Spółka – w sposób prawem przewidziany – poinformowała).

Zgodnie z raportem bieżącym numer 08/2017 z dnia 8 maja 2017 roku, Spółka nie stosuje rekomendacji dotyczącej zapewnienia wszechstronności i różnorodności Zarządu i Rady Nadzorczej i nie opracowała oraz nie realizuje polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów (punkt 2.1 Dobrych Praktyk 2021). Ponadto zgodnie z tym raportem Spółka nie stosuje rekomendacji dotyczącej umożliwienia udziału akcjonariuszom w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poprzez (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 w toku Walnego Zgromadzenia (punkt 4.1 Dobrych Praktyk 2021). Spółka nie realizuje również rekomendacji dotyczącej (1) zapewnienia powszechnie dostępnej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, (2) prowadzenia korporacyjnej strony internetowej i zamieszczania na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa: (a) zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia, w formie audio lub wideo, (b) informacji na temat planowanej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia – nie później niż w terminie 7 dni przed datą Walnego Zgromadzenia (punkt 4.3 Dobrych Praktyk).

Rada Nadzorcza wskazuje, iż WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie wpisana na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685, tj. podmiot któremu Spółka powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025, w treści sprawozdania z przeprowadzenia tego badania stwierdziła, iż w oświadczeniu Zarządu Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w § 72 ust. 7 punkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie informacji bieżących i

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'b' followed by a horizontal line.

okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Ponadto, w ocenie ww. firmy audytorskiej informacje wskazane w § 72 ust. 7 punkt 5 lit. c-f oraz h tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż: (i) raportowanie bieżące Spółki dotyczące zasad ładu korporacyjnego było w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2025 prowadzone prawidłowo, (ii) raportowanie okresowe Spółki było w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2025 prowadzone prawidłowo, w szczególności raporty okresowe Spółki były przekazywane w terminach uprzednio ustalonych (bądź zmienionych we właściwej procedurze) oraz co do treści i zawartości odpowiadały stosownym regulacjom prawnym, w tym w szczególności regulacjom wynikającym z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

VI. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

W roku 2025 Zarząd z uwagi na znaczące ograniczenia w zakresie dotyczącym działalności sponsoringowej i charytatywnej względem lat poprzednich, koncentrując swoją aktywność w szczególności na działalności operacyjnej Spółki, nie realizował wydatków na sponsoring ani działalność charytatywną.

Uwzględniając powyższe, a także sytuację finansową Spółki, Rada Nadzorcza, oceniła podjętą przez Zarząd decyzję o wstrzymaniu wydatków na działalność sponsoringową i charytatywną za uzasadnioną.

VII. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej, w tym realizacji celów w obszarach takich jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe

Spółka stwarza wszelkie możliwości zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w sprawowaniu funkcji Zarządu i Rady Nadzorczej. W skład Rady Nadzorczej Spółki od 23 kwietnia 2024 roku wchodziły dwie kobiety oraz trzech mężczyzn. Tym samym mniejszość w składzie organu stanowiła 40% jej składu, co spełnia wymóg punktu 2.1 Dobrych Praktyk. W roku 2025 w Zarządzie Spółki funkcje pełnili wyłącznie mężczyźni. Jednocześnie z uwagi na liczebność Członków Zarządu ograniczoną do dwóch osób, ocena zachowania różnorodności w takim nielicznym Zarządzie jest niewymierna.

Skład Rady Nadzorczej w roku 2025 był zróżnicowany pod względem wieku Członków Rady Nadzorczej:

Członek Rady Nadzorczej	Wiek w chwili powołania	Wiek na dzień 31 grudnia 2025 roku
Wojciech Hoffmann	58 lat	61 lat
Ireneusz Kasner	50 lat	52 lata
Agata Kalamarz	48 lat	50 lat

Członek Rady Nadzorczej	Wiek w chwili powołania	Wiek na dzień 31 grudnia 2025 roku
Anna Wojciechowska	39 lat	42 lata
Maciej Lewko	41 lat	44 lata

Skład Rady Nadzorczej był również w roku 2025 zróżnicowany pod względem wykształcenia i doświadczenia zawodowego. Ireneusz Kasner i Anna Wojciechowska posiadali wykształcenie i doświadczenie z dziedziny finansów i rachunkowości, podczas gdy Agata Kalamarz i Maciej Lewko posiadali wykształcenie i doświadczenie prawnicze. Z kolei Przewodniczący Rady Nadzorczej Wojciech Hoffmann posiadał bogate doświadczenie w zarządzaniu i nadzorze nad spółkami prawa handlowego, a także wiedzę i doświadczenie w zakresie działalności sprzedażowej, handlowej oraz asortymentów i wyrobów budowlanych.

Spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów z uwagi na stabilny skład organów Spółki (skład organów Spółki w roku 2025 nie uległ zmianie) i niewielką liczbę kluczowych stanowisk menedżerskich, a także osiągnięcie celów różnorodności bez wdrożonej polityki.

W ocenie Rady Nadzorczej skład Rady Nadzorczej w roku 2025 był zróżnicowany pod względem płci, wieku członków Rady Nadzorczej, a także ich wykształcenia i doświadczenia zawodowego.

W ocenie Rady Nadzorczej rekrutacja kandydatów w Spółce poprzedzona jest dogłębną analizą doświadczenia, kompetencji, umiejętności oraz merytorycznym przygotowaniem i są to jedyne kryteria, jakie brane są pod uwagę w procedurach rekrutacyjnych na stanowiska w Spółce.

W Spółce zasada różnorodności nie jest stosowana z uwagi na fakt, iż:

- 1) zasada ta dotyczy uprawnień osób lub jednostek pozostających poza kontrolą Spółki, Spółka nie jest w stanie zapewnić jej stosowania;
- 2) stosowanie tej zasady mogłoby ograniczyć swobodę akcjonariuszy w wykonaniu ich uprawnień;
- 3) z uwagi na rozmiar Spółki i powodowaną tym mocno ograniczoną liczbę stanowisk do obsadzenia, stosowanie tej zasady w ocenie Rady Nadzorczej nie ma uzasadnienia.

Spółka w raporcie bieżącym numer 08/2017 z dnia 8 maja 2017 roku informowała o niestosowaniu polityki różnorodności jako zasady ładu korporacyjnego.

VIII. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki („Komitet Audytu”)

W roku 2025 w Spółce funkcjonował Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki („KA”), działający na podstawie i zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, który to akt prawny także i w szczególności determinuje skład, zadania i kompetencje Komitetu Audytu.

Skład Komitetu w roku 2025 był następujący:

- 1) Anna Wojciechowska – Przewodnicząca Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- 2) Ireneusz Kasner – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- 3) Maciej Lewko – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Skład Komitetu Audytu w całym roku 2025 spełniał wymogi określone w artykule 129 ustęp 1, 3 i 5 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze



publicznym, co do niezależności oraz wiedzy i umiejętności z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz z zakresu branży, w której działa Spółka.

Zadania Komitetu Audytu w roku 2025 określał artykuł 130 ustęp 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Wykonując swoje zadania w roku 2025 Komitet Audytu odbył sześć spotkań w następujących terminach: (a) 10 marca 2025 roku, (b) 7 maja 2025 roku, (c) 8 sierpnia 2025 roku, (d) 21 października 2025 roku, (e) 31 października 2025 roku, (f) 19 grudnia 2025 roku, jak również po zakończeniu roku obrotowego w kwestiach związanych z raportowaniem rocznym Spółki w dniu 9 marca 2026 roku.

Kwestie operacyjne i mniejszej wagi sprawy bieżące, za zgodą wszystkich członków Komitetu Audytu omawiane i uzgadniane były podczas telekonferencji na bieżąco w razie zaistnienia zdarzenia wymagającego takich kontaktów. Równocześnie Komitet Audytu pozostawał w stałym kontakcie z Radą Nadzorczą oraz Zarządem Spółki w kwestiach związanych z wykonaniem ich zadań.

W toku wykonywania swoich obowiązków w roku 2025, Komitet Audytu szczególną uwagę zwracał w szczególności na:

- 1) monitorowanie stanu przygotowań sprawozdań finansowych;
- 2) monitorowanie przez Komitet Audytu procesu audytu zewnętrznego Spółki i dotrzymania terminów raportowania rocznego;
- 3) plan zadań Komitetu Audytu przy zapewnieniu Radzie Nadzorczej rozsądnej pewności do zaopiniowania raportu rocznego przed jego publikacją;
- 4) monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej i innych obszarów ryzyka wynikających z obecnej sytuacji;
- 5) kwestie budżetu Spółki;
- 6) nadzór nad stanem prac audytowych;
- 7) kwestie dot. wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych;
- 8) kwestie relacji z biegłym rewidentem;
- 9) bieżące materie dot. przeglądu i badania sprawozdań finansowych;
- 10) materie dot. raportowania okresowego nieobjętego obowiązkiem badania lub przeglądu przez biegłego rewidenta (raportowanie kwartalne);
- 11) ocena skuteczności systemu zarządzania ryzykiem mającym istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki, w tym przegląd i ocena polityki zarządzania ryzykiem oraz analiza zgłoszonych i wykrytych nadużyć oraz podjętych działań korygujących;
- 12) przegląd polityki ubezpieczeniowej Spółki;
- 13) przegląd i aktualizacja Regulaminu Komitetu Audytu;
- 14) przegląd procesu stosowania polityki rachunkowości i sporządzania sprawozdań, w tym wykorzystywanych systemów IT;
- 15) przegląd sposobu wprowadzania przez Spółkę nowych regulacji w zakresie rachunkowości, sprawozdawczości i podatków;
- 16) przegląd procesu i ocena rzetelności komunikacji informacji finansowych;
- 17) analiza bieżącej sytuacji Spółki w kontekście wyników operacyjnych, płynności oraz transakcji sprzedaży aktywów Spółki związanych z poszczególnymi zakładami;
- 18) analiza rozliczenia podatkowego objęcia akcji własnych Spółki.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbywał spotkania (jak również telekonferencje) z przedstawicielami firmy audytorskiej WBS Audyt Sp. z o.o. omawiając plan przeglądu / badania sprawozdań finansowych za rok 2025, a także identyfikując i rozważając szczegółowo istotne w ocenie Komitetu Audytu obszary ryzyka, tak przed rozpoczęciem przeglądu / badania, jak i po jego przeprowadzeniu. Komitet Audytu Rady Nadzorczej zwracał szczególną uwagę na współpracę firmy audytorskiej z zarządem Spółki.

Wykonując swoje obowiązki i kompetencje, Komitet Audytu w szczególności:

- 1) co do obowiązku monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej i sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz kontrolowania i monitorowania niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie sprawozdań finansowych,

Komitet Audytu prowadził wszelkie działania wymagane prawem i które dla realizacji swoich kompetencji czy obowiązków uznał za konieczne, potrzebne bądź wskazane; Rada Nadzorcza Spółki i Zarząd Spółki współpracowały z Komitetem Audytu i wspierały Komitet Audytu w takich działaniach;

- 2) co do obowiązku przedstawienia Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki,

z uwagi na dokonany w poprzednim roku obrotowym wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia: (a) przeglądu sprawozdania finansowego LIBET S.A oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LIBET S.A za pierwsze półrocze 2024 oraz pierwsze półrocze 2025 roku, (b) badania sprawozdania finansowego LIBET S.A oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LIBET S.A za rok 2024 i 2025, (c) oceny sprawozdania Rady Nadzorczej dotyczącego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Libet S.A. za lata obrotowe 2024 oraz 2025, Komitet Audytu w roku 2025 nie przedstawiał Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych;

- 3) co do obowiązku opracowywania polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych, opracowywania polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych Spółki, określania procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,

z uwagi na fakt, że w roku 2024 została dokonana aktualizacja procedur i polityk związanych z wyborem podmiotu uprawnionego do badania ksiąg rachunkowych oraz polityką świadczenia usług nieaudytowych, Komitet Audytu w roku 2025 nie opracowywał polityki wyboru firmy audytorskiej, polityki świadczenia usług nieaudytowych ani procedury wyboru firmy audytorskiej.

W obszarze kwestii finansowych i kontroli wewnętrznej, Komitet Audytu analizował w szczególności następujące kwestie:

- 1) ocenę zgodności działania Spółki z przepisami prawa i innymi regulacjami;
- 2) omówienie bieżącej sytuacji finansowej Spółki;
- 3) omówienie rozliczenia podatkowego objęcia akcji własnych w deklaracji CIT 8 za rok 2024;
- 4) przegląd i ocena skuteczności systemu kontroli wewnętrznej Spółki, w tym efektywności podjętych działań naprawczych;
- 5) przegląd polityk i procedur kontroli wewnętrznej Spółki;
- 6) analiza i ocena wykrytych istotnych nieprawidłowości w systemie kontroli wewnętrznej;
- 7) ocena skuteczności systemu zarządzania ryzykiem mającym istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki, w tym jego identyfikacji i sposobu ograniczenia;
- 8) przegląd rejestru i mapy ryzyka przygotowanej przez Zarząd.

W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu w sposób prawidłowy realizował swoje zadania w roku 2025.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive letter 'b'.



IX. Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki („Komitet Wynagrodzeń”)

W roku 2025 w Spółce nie został utworzony Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej.

Na podstawie § 10 ust. 15 lit b) Statutu Spółki Rada Nadzorcza podjęła decyzję, iż sama będzie wykonywać funkcję Komitetu Wynagrodzeń. W związku z powyższym od dnia 1 czerwca 2023 roku w Spółce nie funkcjonuje Komitet Wynagrodzeń. Sytuacja ta nie uległa zmianie w roku 2025 i Rada Nadzorcza w dalszym ciągu wykonywała funkcję Komitetu Wynagrodzeń.

W wykonaniu powyższych kompetencji Rada Nadzorcza podjęła stosowne uchwały co do zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu:

- 1) w dniu 9 stycznia 2025 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę numer 1/2025 w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia Członka Zarządu Spółki Pana Jacka Gwiżdża;
- 2) w dniu 5 marca 2025 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę numer 5/2025 w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki Pana Janusza Cebrata;
- 3) w dniu 21 maja 2025 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę numer 21/2025 w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki Pana Janusza Cebrata;

W dniu 10 kwietnia 2025 roku Rada Nadzorcza przyjęła również uchwałą numer 18/2025 sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce za rok 2024, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 roku oraz uchwałą numer 19/2025 w sprawie wyrażenia stanowiska co do projektu Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A.

X. Ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę: (a) przedłożonego przez Zarząd sprawozdania finansowego spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, (b) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Powyższe sprawozdania oceniono wraz z: (a) przedstawionym Radzie Nadzorczej sprawozdaniem biegłego rewidenta tj. WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 z badania w/w sprawozdania finansowego, zawierającego w szczególności opinię w/w biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, (b) przedstawionym Radzie Nadzorczej przez ww. biegłego rewidenta na podstawie artykułu 131 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, kierowanym do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, sprawozdaniem dodatkowym biegłego rewidenta, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz.Urz.UE.L Nr 158, str. 77).

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki (b) art. 382 § 3 punkt 1) Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1) KSH, oceną zostały objęte:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 122.483.799,36 PLN (słownie: sto dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 36/100);



3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący stratę netto w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12.039.816,45 PLN (słownie: dwanaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset szesnaście złotych 45/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9.403.878,47 PLN (słownie: dziewięć milionów czterysta trzy tysiące osiemset siedemdziesiąt osiem złotych 47/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Na podstawie:

1. wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej,
2. przedstawionego Radzie Nadzorczej sprawozdania firmy Audytorskiej z badania Sprawozdania Finansowego, zawierającego w szczególności opinię biegłego rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego,
3. przedstawionego Radzie Nadzorczej przez firmę audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r., kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz.Urz.UE.L Nr 158, str. 77),

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie finansowe prawidłowo i właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczno-finansową Spółki, jej działalność i wyniki.

Rada Nadzorcza wskazała, iż zarówno w procesie sprawozdawczości finansowej, jak i w procesie badania sprawozdania finansowego, aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 130 ww. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza postanowiła wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, obejmującego wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów środków pieniężnych, dodatkowe informacje i objaśnienia.

Co do ww. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, Rada Nadzorcza wskazała, iż w ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie Zarządu zawiera wszelkie elementy, dane i informacje, które spółka winna ujawnić i ująć według zasad ustalonych w przepisach prawa, w tym w przepisach: (a) KSH, (b) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, (c) ww. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.



W ocenie Rady Nadzorczej, ww. sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania, tak co do okresu zakończonego 31 grudnia 2025 roku, jak i okresu przypadającego po tej dacie, do podjęcia uchwały Rady Nadzorczej w sprawie oceny tego sprawozdania. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w szczególności część ekonomiczna Sprawozdania Zarządu prezentuje dane zgodne ze zweryfikowanym przez ww. firmę audytorską sprawozdaniem finansowym i zapisami ksiąg rachunkowych.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza postanowiła wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie ww. sprawozdania Zarządu.

Szczegółowa ocena ww. sprawozdania finansowego i ww. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz grupy kapitałowej LIBET S.A., w szczególności szczegółowe sprawozdanie z ich oceny, została objęta odrębną uchwałą Rady Nadzorczej.

Z uwagi na brak spółek zależnych ani stowarzyszonych Spółka nie sporządzała za rok 2025 sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej ani skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

XI. Ocena rekomendacji Zarządu co do zagospodarowania zysku albo pokrycia straty za rok 2025

Rada Nadzorcza w odrębnej uchwale rozpatruje wniosek Zarządu LIBET S.A. wyrażony w Uchwale Zarządu LIBET S.A., którego treścią jest wniosek, aby stratę netto spółki LIBET S.A. za rok 2025 w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.

Na podstawie wyników przeprowadzonej oceny sprawozdania finansowego Spółki i analizy tego sprawozdania, popartej dodatkowymi wyjaśnieniami Zarządu Spółki, a także uwzględniając informacje uzyskiwane przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu od Zarządu Spółki w ciągu roku obrotowego, Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu wyrażony w treści uchwały Zarządu Spółki co do sposobu pokrycia straty Spółki.

XII. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w artykule 380¹ k.s.h.

W roku 2025 Zarząd Spółki, w ocenie Rady Nadzorczej, prawidłowo wypełniał obowiązki, o których mowa w artykule 380¹ k.s.h., w tym udzielał Radzie Nadzorczej informacji o:

- 1) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, istotnie wpływających lub mogących wpłynąć na sytuację Spółki.

Informacje, o których mowa w punktach 1-3 były przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, a informacje, o których mowa w punktach 4-5 niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza nie stwierdza nieprawidłowości w wykonywaniu przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w artykule 380¹ k.s.h.



XIII. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w artyku 382 § 4 k.s.h.

W roku 2025 Zarząd Spółki, w ocenie Rady Nadzorczej, prawidłowo i terminowo przekazywał Radzie Nadzorczej informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia zażądane przez Radę Nadzorczą w trybie określonym w artyku 382 § 4 k.s.h.

W szczególności w tym zakresie Zarząd:

- 1) na kolejnych posiedzeniach Rady Nadzorczej przedstawiał wyniki finansowe Spółki i poszczególnych zakładów oraz dokonywał ich omówienia i wyjaśnienia;
- 2) po posiedzeniu w dniu 21 października 2025 roku Zarządu, na prośbę Rady Nadzorczej udostępnił Członkom Rady Nadzorczej ofertę na oprogramowanie ERP, listę modułów, projekt umowy oraz ofertę na zakup serwerów, w celu ich przeanalizowania przez Radę Nadzorczą przed podjęciem decyzji co do wyrażenia zgody na inwestycję w tym zakresie.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza nie stwierdza nieprawidłowości w wykonywaniu przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w artyku 382 § 4 k.s.h.

XIV. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w artyku 382¹ k.s.h.

Rada Nadzorcza nie korzystała w roku 2025 z usług doradcy w celu przygotowania określonych analiz lub opinii i nie zlecała na koszt Spółki zbadania określonej sprawy przez wybranego doradcę w trybie określonym w artyku 382¹ k.s.h.

W związku z powyższym Spółka nie wypłacała w roku 2025 wynagrodzenia z tytułu realizacji prac w trybie określonym w artyku 382¹ k.s.h.

XV. Wnioski dotyczące absolutorium dla Członków Zarządu za rok 2025

Rada Nadzorcza, działając podstawie § 10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki, w odrębnej uchwale postanawia:

- 1) wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielanie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2025 Prezesowi Zarządu Panu Januszowi Cebratowi;
- 2) wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2025 Członkowi Zarządu Panu Jackowi Gwiżdżowi.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Wrocław, 10 kwietnia 2026 roku.



Podpisy:

WOJCIECH HOFFMANN

Wojciech Hoffmann – Przewodniczący Rady
Nadzorczej

Ireneusz Kasner

Ireneusz Kasner – Wiceprzewodniczący Rady
Nadzorczej

Agata Kalamarz

Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej

Anna Wojciechowska

Anna Wojciechowska – Członek Rady
Nadzorczej

Maciej Lewko

Maciej Lewko – Członek Rady Nadzorczej

UCHWAŁA NR 15/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2025, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.

Działając na podstawie artykułu 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2025, o którym mowa w art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w kształcie stanowiącym załącznik numer 1 do niniejszej uchwały (dalej „**Sprawozdanie**”).
2. Rada Nadzorcza postanawia przedstawić Sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki celem podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwały o której mowa w art. 90g ust. 6 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
3. Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Sprawozdania Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”
0 (słownie: zero) głosów „przeciw”
0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):

Wojciech Hoffmann



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI LIBET S.A.
za rok obrotowy 2025**

Podmiot:	LIBET S.A.
Adres:	Ul. Kazimierza Michalczyka 5, 53-633 Wrocław
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000373276
NIP:	5252422424
REGON:	141349437

6 -

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Wprowadzenie	3
2. Zasady dotyczące kształtowania wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej.	5
3. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami	7
3.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu	7
3.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.....	10
4. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.....	12
5. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników	13
6. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej.....	14
7. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej	14
8. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów	15
9. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	15
10. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.....	15
10.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń	15
10.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie.....	15
11. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach	16

1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 592; dalej: „Ustawa o ofercie”), Rada Nadzorcza spółki LIBET S.A. (dalej: „Spółka”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („Sprawozdanie”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 28.06.2024 r. oraz Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 21.05.2025 r. (dalej: „Polityka wynagrodzeń”).

Sprawozdanie obejmuje pełny rok obrotowy Spółki, tj. okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. (dalej: „2025”). W celach porównawczych prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane obejmują również najistotniejsze dane za poprzedni rok obrotowy, tj., okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. (dalej: „2024”), zgodnie ze sprawozdaniem o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2024.

O ile nie wskazano inaczej, wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w polskich złotych, w zaokrągleniu do pełnej złotówki i w ujęciu brutto.

Spółka poniżej przedstawia podsumowanie najważniejszych wydarzeń dotyczących wynagrodzeń za rok obrotowy objęty sprawozdaniem:

1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

Libet S.A. osiągnęła w roku obrotowym 2025 stratę netto w wysokości 8 145 tys. zł., co oznacza spadek wyniku o 25 536 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego.

1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

1.2.1. Zarząd

Skład Zarządu w roku 2025 nie uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2025 roku przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------|--------------------|
| - Janusz Cebrat | - Prezes Zarządu, |
| - Jacek Gwiżdż | - Członek Zarządu, |

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu nie uległ zmianie w stosunku do składu na dzień 31.12.2025 r.

1.2.2.Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej w roku 2025 nie uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2025 roku przedstawiał się następująco:

- | | |
|----------------------|---------------------------------------|
| - Wojciech Hoffmann | - Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| - Ireneusz Kasner | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| - Anna Wojciechowska | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Agata Kalamarz | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Maciej Lewko | - Członek Rady Nadzorczej. |

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie w stosunku do składu na dzień 31.12.2025 r.

1.3. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń

W dniu 21.05.2025 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę numer 19, na mocy której, na podstawie artykułu 90d ust. 1 oraz 90e ust. 4 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu, przyjęta została zmieniona Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A., zastępując dotychczas obowiązującą Politykę Wynagrodzeń z dnia 28.06.2024 r. Zmieniona Polityka Wynagrodzeń została opublikowana i dostępna jest na stronie internetowej Spółki (<https://ir.libet.pl/page/view?id=4&title=dokumenty-korporacyjne>).

Dnia 19 września 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 45/2024 o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18 września 2024 roku w sprawie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki, w tym opis Wynagrodzenia Zmiennego czy kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego, w szczególności elementów obejmujących następujące postanowienia Polityki wynagrodzeń:

- a) pkt III.1 ppkt 2) lit. b);
- b) pkt III.2.2 ppkt 1) lit. b) do g);
- c) pkt III.2.2 ppkt 2).

Odstąpienie od stosowania Polityki wynagrodzeń, o którym mowa w ust. 1 powyżej nastąpiło na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025 i było dopuszczalne na podstawie artykułu 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Uchwała o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń przestała obowiązywać w związku z wprowadzeniem w dniu 21.05.2025 roku nowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A

W stosunku do poprzednio obowiązującej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, przyjętej uchwałą numer 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Akcjonariuszy Libet S.A. z dnia 28 czerwca 2024 roku, wprowadzono następujące istotne zmiany:

1. Zmieniono sposób kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu, a zmiany te obejmują w szczególności:
 - a) Wynagrodzenie Zmienne jest uzależnione od wyniku finansowego Spółki w danym roku obrotowym;
 - b) Rada Nadzorcza dokonuje uszczegółowienia zasad ustalania, rozliczania oraz wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego, w szczególności jest upoważniona do określenia pozycji z wyniku finansowego Spółki, od której zależna jest wysokość Wynagrodzenia Zmiennego, a także procentowego określenia wielkości danej pozycji składającej się na Wynagrodzenie Zmienne;
 - c) Określono kryteria jakimi Rada Nadzorcza powinna się kierować ustalając zasady, o których mowa powyżej, w tym kryteria niefinansowe, podając przykłady takich kryteriów.
2. Zmieniono podstawę rozliczenia i wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego, obecnie ma być to Uchwała Walnego Zgromadzenia zatwierdzająca sprawozdanie finansowe za dany rok oraz uchwała Rady Nadzorczej aprobowująca wyliczenie Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego Członkowi Zarządu, a także, co jest powiązane z powyższą zmianą, określono nową metodę spełnienia kryteriów przyznania Wynagrodzenia Zmiennego (okresowa ocena przez Radę Nadzorczą).
3. Wykreślono zapis, który warunkował proporcjonalną wypłatę Wynagrodzenia Zmiennego od sprawowania funkcji w Zarządzie co najmniej przez okres 6 miesięcy w danym roku obrotowym.
4. Zmieniono zapis dotyczący wzajemnych proporcji zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników wynagrodzenia, w tym uwzględniono, iż Wynagrodzenie Zmienne Członka Zarządu może stanowić więcej niż 100% przysługującego mu wynagrodzenia stałego (bez wskazywania górnej granicy).
5. W pkt III.5.2 Polityki Wynagrodzeń wprowadzono fakultatywny charakter umowy o pracę dla Członka Zarządu (wcześniej umowa o pracę miała charakter obowiązkowy).
6. Wykreślono zapis, zgodnie z którym wynagrodzenie Członka Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w organach spółek zależnych pomniejsza wartość Wynagrodzenia Stałego należnego od Spółki.

1.4. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa istotnej zmianie względem sprawozdania za rok 2024.

2. Zasady dotyczące kształtowania wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki

Wynagrodzenie członków Zarządu kształtowane jest na podstawie stosunku prawnego łączącego danego członka Zarządu ze Spółką. Polityka wynagrodzeń przewiduje tutaj następujące możliwości:

1. Wynagrodzenie z tytułu powołania – przyznawane na okres pełnienia funkcji w Zarządzie na mocy uchwały Rady Nadzorczej w formie stałego wynagrodzenia miesięcznego z tytułu pełnienia funkcji. Wynagrodzenie to może być świadczeniem samodzielnym albo być wypłacane obok wynagrodzenia należnego z tytułu umowy o pracę.

2. Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę zawieranej na czas nieokreślony lub określony – przyznawane w umowie o pracę w formie stałego, miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego za pracę.

Zgodnie z treścią postanowień Polityki wynagrodzeń, członkom Zarządu przysługiwać może wynagrodzenie składające się z następujących składników:

1. Wynagrodzenia Stałego, stanowiącego miesięczne wynagrodzenie zasadnicze; przy czym Członkom Zarządu mogą być również przyznane m.in. następujące dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne stanowiące stałe składniki wynagrodzenia:
 - a) finansowanie w całości lub w części karnetów sportowych, abonamentu prywatnej opieki medycznej, ubezpieczenia na życie i inne podobne świadczenia zgodne z przyjętymi w Spółce regulacjami i politykami ich przyznawania;
 - b) finansowanie w całości lub w części form kształcenia się w zakresie związanym z wykonywanymi obowiązkami;
 - c) pokrywanie w całości lub w części kosztów zakwaterowania lub dojazdów w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 100 km;
 - d) inne świadczenia przyznane przez Radę Nadzorczą.
2. Wynagrodzenia Zmiennego, mającego charakter wynagrodzenia rocznego, stanowiącego wynagrodzenie uzupełniające, zależne od wyników za dany rok obrotowy oraz spełnienia ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów finansowych i niefinansowych i należne jest proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w zarządzie w danym roku.

Dodatkowo członkom Zarządu mogą zostać przyznane przez Radę Nadzorczą dalsze świadczenia pieniężne i niepieniężne w postaci jednorazowych wypłat na rzecz członków Zarządu, przyznawanych w okolicznościach nadzwyczajnych, które nie stanowią Wynagrodzenia Stałego i Zmiennego. Wśród tego typu świadczeń mogą znaleźć się dodatkowe składniki wynagrodzenia wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa, np. ekwiwalent za urlop wynikający z umowy o pracę.

Członkowi Zarządu zawieszonemu w czynnościach, za okres zawieszenia, nie przysługuje Wynagrodzenia Stałe, Wynagrodzenie Zmienne ani żadne inne dodatkowe świadczenie pieniężne lub niepieniężne, o ile Rada Nadzorcza w uchwale nie postanowi inaczej.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej obejmuje Wynagrodzenie Stałe, stanowiące miesięczne wynagrodzenie zasadnicze. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały. Wynagrodzenie dla członków Rady Nadzorczej przysługuje niezależnie od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń Rady Nadzorczej.

Dodatkowo członkom Rady Nadzorczej mogą zostać przyznane przez Spółkę dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne w postaci jednorazowych wypłat na rzecz członków Rady Nadzorczej, przyznawanych w okolicznościach nadzwyczajnych, które nie stanowią Wynagrodzenia Stałego i Zmiennego.

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują żadne dodatkowe programy emerytalno-rentowe, programy wcześniejszych emerytur, czy też systemy wynagrodzeń, w ramach których

członkowie Rady Nadzorczej wynagradzani są instrumentami finansowymi, akcjami, opcjami na akcje lub innymi prawami nabycia akcji.

3. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych oraz należnych poszczególnym członkom organów w ostatnim roku obrotowym, wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi.

Wynagrodzenia stałe z tytułu powołania do Zarządu oraz Rady Nadzorczej co do zasady wypłacane są z dołu, tj. do 10-go dnia kolejnego miesiąca.

Dane wykazano w kwotach brutto i zaokrąglono do pełnych złotych.

3.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki podstawowe Wynagrodzenie Stałe z tytułu powołania oraz na podstawie umowy o pracę w wysokości ustalonej uchwałą Rady Nadzorczej. Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu ze względu na pełnione przez nich funkcje, zakres odpowiedzialności oraz kompetencje i kwalifikacje.

Zgodnie z punktem III.2.1 ppkt 5 Polityki Wynagrodzeń członkom Zarządu, oprócz Wynagrodzenia Stałego, przyznane mogą być dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, stanowiące stałe składniki wynagrodzenia:

- a) finansowanie w całości lub w części karnetów sportowych, abonamentu prywatnej opieki medycznej, ubezpieczenia na życie i inne podobne świadczenia zgodne z przyjętymi w Spółce regulacjami i politykami ich przyznawania;
- b) finansowanie w całości lub w części form kształcenia się w zakresie związanym z wykonywanymi obowiązkami;
- c) pokrywanie w całości lub w części kosztów zakwaterowania lub dojazdów w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 100 km;
- d) inne świadczenia przyznane przez Radę Nadzorczą;

W roku 2025 członkowie Zarządu otrzymywali świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych.

Członkowie Zarządu mają możliwość uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK), co wynika wprost z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W roku 2025 w PPK uczestniczył Prezes Zarządu, Pan Janusz Cebrat. Spółka odprowadzała składki na PPK w podstawowej wysokości przewidzianej ustawą.

Ponadto, na podstawie punktu III.2.1 podpunktu 7) Polityki Wynagrodzeń, zawarta została Polisa ubezpieczenia Nr 4236100526 z tytułu ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki. Polisa została zawarta pomiędzy Colonnade Insurance S.A. oddział w Polsce (Ubezpieczyciel) a Libet S.A. (Ubezpieczający). W 2024 roku Polisa ubezpieczenia Nr 4236100526 z tytułu ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki zawarta pomiędzy Colonnade Insurance S.A.



oddział w Polsce (Ubezpieczyciel) a Libet S.A. (Ubezpieczający) została zawarta na kolejny okres od 23.10.2024 r. do 22.10.2025 r. Suma ubezpieczenia zgodnie z polisą wynosiła 20 000 000 zł, limit dodatkowy dla członków Rady Nadzorczej wynosił 5 000 000 zł., limit dodatkowy na koszty obrony, koszty mitygacji ryzyka, koszty postępowania wyjaśniającego oraz koszty niezapowiedzianej kontroli, wynosił 5 000 000 zł. oraz limit dodatkowy dla szkód poniesionych przez osoby ubezpieczone w przypadku wyczerpania sumy ubezpieczenia na skutek roszczenia z tytułu papierów wartościowych. Wartość składki z tytułu Polisy ubezpieczenia wyniosła 31 700 zł. Ponadto w Polisie oprócz ogólnych warunków ubezpieczenia Władz Spółki uwzględniono warunki szczególne dotyczące między innymi rozszerzenia zakresu ochrony o pełne pokrycie retroaktywne dla podmiotów zależnych, rozszerzenie definicji kosztów mitygacji ryzyka o pozwy o naruszenie dóbr osobistych w związku z brakiem absolutorium.

W 2025 roku Polisa ubezpieczenia Nr 4236100526 z tytułu ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki zawarta pomiędzy Colonnade Insurance S.A. oddział w Polsce (Ubezpieczyciel) a Libet S.A. (Ubezpieczający) została zawarta na kolejny okres od 23.10.2025 r. do 22.10.2026r. Suma ubezpieczenia zgodnie z polisą wynosi 20 000 000 zł, limit dodatkowy dla członków Rady Nadzorczej, komitetu audytu lub komisji rewizyjnej wynosi 5 000 000 zł, limit dodatkowy na koszty obrony, koszty mitygacji ryzyka, koszty postępowania wyjaśniającego oraz koszty niezapowiedzianej kontroli, wynosi 5 000 000 zł oraz limit dodatkowy dla szkód poniesionych przez osoby ubezpieczone w przypadku wyczerpania sumy ubezpieczenia na skutek roszczenia z tytułu papierów wartościowych w wysokości 5 000 000 zł. Wartość składki z tytułu Polisy ubezpieczenia wyniosła 25 400 zł.

Ponadto w Polisie oprócz ogólnych warunków ubezpieczenia Władz Spółki uwzględniono warunki szczególne dotyczące między innymi rozszerzenia zakresu ochrony o pełne pokrycie retroaktywne dla podmiotów stowarzyszonych, rozszerzenie definicji kosztów mitygacji ryzyka o pozwy o naruszenie dóbr osobistych w związku z brakiem absolutorium, rozszerzenie definicji osoby ubezpieczonej oraz doprecyzowanie wyłączenia umyślności. W warunkach szczególnych uwzględniono również koszty mitygacji ryzyka ochrona dla konsultanta ds. komunikacji kryzysowej.

W 2025 roku nie było wypłacane wynagrodzenie zmienne za rok 2024 r. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18.09.2024 r. w sprawie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń podjęła decyzję, wyrażoną w uchwale nr 45/2024 z dnia 19.09.2024 r., o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki Wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza podejmując decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń kierowała się w szczególności przesłanką obejmującą odpowiednie dostosowanie zasad wynagradzania Członków Zarządu w zakresie obejmującym Wynagrodzenie Zmienne do podejmowanych oraz planowanych działań restrukturyzacyjnych oraz reorganizacyjnych dotyczących Spółki oraz jej spółek zależnych. Nadzorcza kierowała się także koniecznością zmiany ukształtowania Wynagrodzenia Zmiennego, które powinno stymulować do podejmowania działań zapewniających stabilność działania Spółki w dłuższych okresach czasu.

Członkowie Zarządu nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu należne i otrzymane w 2025 r.

Libet

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Stale składniki wynagrodzenia				Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne należne w 2025	Wynagrodzenie zmienne (premia roczna za rok 2024, wyplacana w roku 2025	Wynagrodzenie dodatkowe / nadzwyczajne należne w 2025	Całkowite Wynagrodzenie naliczone w latach wcześniejszych a wyplacone w roku 2025 ¹	Całkowite Wynagrodzenie naliczone w 2025 a wyplacone w roku 2025 ²	Suma wszystkich składowych wynagrodzenia należnych za rok 2025	Proporcja wynagrodzenia zmiennego i stałego	Suma wszystkich składowych wynagrodzenia wyplaconych w roku 2025
	Wynagrodzenie z tytułu powołania, umowy o pracę Należne za rok 2025 i otrzymane w 2025	Wynagrodzenie z tytułu powołania, umowy o pracę otrzymane w roku 2025 za lata wcześniejsze	Wynagrodzenie z tytułu poważenia, umowy o pracę otrzymane w roku 2025 za lata wcześniejsze	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych								
Janusz Cebirat Prezes Zarządu (od 23.04.2024)	359 000	329 000	25 000	-	a. 4 800 zł - wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych b. 3 357 zł - PPK c. 1 200 zł - ZFSS d. Ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki	-	-	25 556	30 706	368 357	stałe 100% zmiennie 0%	363 207
Jacek Gwizdź, Członek Zarządu (od 14.01.2022)	285 929	260 929	20 000	-	a. 4 800 zł - wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych b. Ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki c. 1 200 zł - ZFSS	-	5 953	20 400	25 400	297 882	stałe 100% zmiennie 0%	292 882
Razem	644 929	589 929	45 000	-	15 357	-	5 953	45 956	56 106	666 239		656 089

1 / zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

2 / zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

3.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie, członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki Wynagrodzenie Stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego oraz dodatkowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej ze względu na pełnione przez nich funkcje w strukturze Rady Nadzorczej i jej komitetów. Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej jest adekwatna do pełnionej przez danego członka Rady Nadzorczej funkcji, skali działalności Spółki i jej sytuacji finansowej.

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują żadne dodatkowe (pozaustawowe) programy emerytalno-rentowe, programy wcześniejszych emerytur, czy też systemy wynagrodzeń, w ramach których członkowie Rady Nadzorczej wynagradzani są akcjami, opcjami na akcje lub innymi prawami nabycia akcji. Członkowie Rady Nadzorczej mają natomiast możliwość uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK), co wynika wprost z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W roku 2025 Członkowie rady Nadzorczej nie uczestniczyli w PPK.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 Ustawy o ofercie.

Spółka w 2025 nie zawierała z członkami Rady Nadzorczej umów o pracę, umów zlecenia, umów o dzieło lub innych umów o podobnym charakterze.



Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej
należne i otrzymane w 2025 r.

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	Stale składniki wynagrodzenia					Dodatkowe programy emerytalno – rentowe należne w 2025	Wynagrodzenie dodatkowe / nadzwyczajne należne w 2025	Suma wszystkich składników wynagrodzenia należnych za rok 2025	Suma wszystkich składników wynagrodzenia wypłaconych w 2025 r.
		Wynagrodzenie należne z tytułu powołania za rok 2025 ³	Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2024 a wypłacone w roku 2025 ⁴	Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2025 a wypłacone w roku 2026 ⁵	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne należne w 2025					
Wojciech Hoffmann Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 01.06.2023	102 586	7 768	8 549	-	-	-	-	102 586	101 805
Ireneusz Kasner Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	od 01.06.2023	93 198	7 102	7 766	-	-	-	-	93 198	92 534
Anna Wojciechowska Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu, Przewodniczący Komitetu Audytu	od 23.04.2024	88 940	6 826	7 412	-	-	-	-	88 940	88 354
Agata Kalamarz Członek Rady Nadzorczej	od 23.04.2024	76 940	5 826	6 412	-	-	-	-	76 940	76 354
Maciej Lewko Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	od 23.04.2024	82 940	6 326	6 912	-	-	-	-	82 940	82 354
Razem:		444 604	33 848	37 051	-	-	-	-	444 604	441 401

3 Wszystkie kwoty wynagrodzenia należnego w roku 2025 członkom Rady Nadzorczej z tytułu powołania uwzględniają wynagrodzenia należne za okres styczeń-grudzień 2025.

4 Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

5 Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

4. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, w raportowanym okresie Spółka wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzeń - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce;
- zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, stałe wynagrodzenie członków Zarządu ustalane jest w wysokości zależnej od zakresu odpowiedzialności członka Zarządu, zakresu obowiązków, jego kompetencji i kwalifikacji oraz doświadczenia, długoterminowej oceny wykonywania funkcji przez członka Zarządu, jak również dostępnych zewnętrznych danych rynkowych (np. w zakresie informacji o wynagrodzeniach członków zarządu innych spółek notowanych na rynku);
- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opiera się na kryteriach obejmujących okresy roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki.

Wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiąganych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, pozytywnie wpływa na jakość i stabilność zarządzania Spółką, a tym samym przyczynia się do realizacji jej strategii biznesowej i długoterminowych interesów jako producenta kostki brukowej i innych betonowych materiałów nawierzchniowych. Jednocześnie sposób realizacji przez Spółkę przyjętej Polityki Wynagrodzeń sprzyja wypełnianiu długoterminowych celów Spółki określanych przez Radę Nadzorczą zarówno w obszarze finansowym jak i niefinansowym.

Porównanie opisanej strategii biznesowej oraz celów wyznaczonych członkom Zarządu, prowadzi do konkluzji, że uprawnienie do otrzymania premii w określonej wysokości jest związane z wypełnieniem strategii biznesowej Spółki (m.in. z uwagi na uzależnienie wysokości wynagrodzenia dodatkowego od wyniku finansowego Spółki). W ten sposób interesy członków Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy. Z uwagi na ustanowienie celów finansowych, przyznawane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

5. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Wynagrodzenie Zmienne ma charakter wynagrodzenia rocznego, i jest uzależnione od wyniku finansowego Spółki w danym roku obrotowym i należne jest proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w Zarządzie w danym roku obrotowym.

Dnia 19 września 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 45/2024 o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18 września 2024 roku w sprawie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki Wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki, w tym opis Wynagrodzenia Zmiennego czy kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego. Odstąpienie od stosowania Polityki wynagrodzeń, o którym mowa w ust. 1 powyżej miało nastąpić na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025. Uchwała o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń przestała obowiązywać w związku z wprowadzeniem 21.05.2025 roku nowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń z dnia 21.05.2025 r., Rada Nadzorcza upoważniona jest do uszczegółowienia zasad ustalania, rozliczania oraz wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego, mając na uwadze konieczność przyczyniania się przez Członków Zarządu do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a ponadto odnosząc się do aktualnej sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza jest upoważniona w szczególności do określenia pozycji z wyniku finansowego Spółki, od której uzależniona jest wysokość Wynagrodzenia Zmiennego, a także procentowego określenia wielkości danej pozycji składającej się na Wynagrodzenie Zmienne Członka Zarządu, z ewentualnym uwzględnieniem korekt danej pozycji o wybrane zdarzenia mające wpływ na jej kształtowanie. Przy podejmowaniu powyższych decyzji Rada Nadzorcza powinna kierować się także kryteriami uwzględniającymi interes społeczny, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowanie przez Spółkę działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie, jeżeli takie negatywne skutki wystąpiły.

Podstawę rozliczenia i wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego stanowi sprawozdanie finansowe Spółki za dany rok obrotowy zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy oraz uchwała Rady Nadzorczej aprobująca wyliczenie Wynagrodzenia Zmiennego przysługującego Członkowi Zarządu. Jednocześnie możliwa jest wcześniejsza zaliczkowa wypłata Wynagrodzenia Zmiennego na podstawie wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę w trakcie roku obrotowego, po podjęciu uchwały przez Radę Nadzorczą.

Wynagrodzenie dodatkowe nie jest należne za okres, w którym Członek Zarządu został zawieszony w czynnościach Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą. W takim przypadku wynagrodzenie dodatkowe ulega pomniejszeniu proporcjonalnie do czasu zawieszenia w danym roku.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Spółka dysponuje danymi ze zbadanego i opublikowanego sprawozdania finansowego Libet S.A. za rok 2025 (na ten moment sprawozdanie nie jest jeszcze zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie).

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały w sprawie określenia szczegółowych kryteriów finansowych i niefinansowych warunkujących przyznanie wynagrodzenia zmiennego należnego Członkom Zarządu za rok 2025.

6. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki oraz ich istotność z punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej.

W odniesieniu do wynagrodzeń Zarządu oraz Rady Nadzorczej wskazywane są kwoty wynagrodzeń należnych za dany okres, niezależnie od terminu ich faktycznej płatności, aby umożliwić porównywanie tych wartości i uniknąć wielokrotnego wskazywania tych samych kwot w kolejnych latach.

W związku ze zbyciem w 2024 roku udziałów w spółce zależnej Aristoni Sp. z o.o. oraz połączeniem ze spółką zależną BaumaBrick sp. z o.o., na dzień 31.12.2024 Spółka nie posiada udziałów w innych spółkach i na tej podstawie od 2024 roku nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

W związku z tym, w poniższej tabeli przedstawiono dane za rok 2024 i 2025 dotyczące tylko wyników jednostkowych Libet S.A.

Dane w tys. PLN	2021	2022	2023	2024	2025
Wynagrodzenie Zarządu od Spółki (łącznie)	1 090	1 006	855	578	666
Zmiana w ujęciu rocznym	-19,20%	-7,70%	-19,79%	-32,40%	15,22%
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej od Spółki (łącznie)	451	424	394	390	445
Zmiana w ujęciu rocznym	9,20%	-5,99%	-7,08%	-1,02%	14,10%
Przychody ze sprzedaży Spółki	283 855	253 699	148 117	109 710	83 296
Zmiana w ujęciu rocznym	14,0%	-10,62%	-41,61%	-25,93%	-24,08%
Przychody ze sprzedaży Grupy	284 475	257 049	151 735	-	-
Zmiana w ujęciu rocznym	13,71%	-9,64%	-40,97%	-	-
Zysk netto Spółki	-4 121	-22 708	31 346	17 392	-8 145
Zmiana w ujęciu rocznym	-144,94%	-451,03%	238,04%	-44,52%	-146,83%
Zysk netto Grupy	-13 423	-9 990	-5 353	-	-
Zmiana w ujęciu rocznym	-720,0%	25,58%	46,42%	-	-
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki innych niż członków Zarządu i RN (roczne) (dane w zł)	6 225	6 647	6 724	7 648	7 863
Zmiana w ujęciu rocznym	7,83%	6,78%	1,15%	13,74%	2,81%
Średnie wynagrodzenie pracowników Grupy innych niż członków Zarządu i RN (roczne) (dane w zł)	5 231	6 479	6 692	-	-
Zmiana w ujęciu rocznym	-8,80%	23,86%	3,29%	-	-

7. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

Zgodnie z punktem III.5.2. podpunktem 5 Polityki wynagrodzeń, członek Zarządu może pobierać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka organu podmiotów zależnych Spółki. Wynagrodzenie to wypłacane jest przez daną spółkę zależną Spółki.

W 2025 roku spółka Libet S.A. nie tworzyła Grupy Kapitałowej, w związku z czym członkowie Zarządu nie otrzymali w roku 2025 wynagrodzenia od podmiotów zależnych należących do tej samej grupy kapitałowej.

8. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

9. Informacje na temat okresów odraczania oraz korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Możliwość żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia przewiduje punkt III.2.2 ppkt 4) polityki Wynagrodzeń. Spółka może żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia w szczególności w sytuacji, gdy:

- zostało ono przyznane w wyniku błędu co do spełnienia przez Członka Zarządu kryteriów jego przyznania, w tym w szczególności jeżeli po wypłacie zostanie wykazane, że dane, na podstawie których nastąpiła wypłata, były nieprawdziwe;
- zostało ono przyznane z naruszeniem zasad opisanych w Polityce Wynagrodzeń lub uchwale Rady Nadzorczej opisującej zasady jego przyznania i wypłaty.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie żądała zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje możliwości odroczenia wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego (punkt III.2.2 ppkt 4) Polityki Wynagrodzeń).

10. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

10.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

10.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie

Dnia 19 września 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 45/2024 o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18 września 2024 roku w sprawie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki, w tym opis Wynagrodzenia Zmiennego czy kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego, w szczególności elementów obejmujących następujące postanowienia Polityki wynagrodzeń:

- a) pkt III.1 ppkt 2) lit. b);
- b) pkt III.2.2 ppkt 1) lit. b) do g);
- c) pkt III.2.2 ppkt 2).

Odstąpienie od stosowania Polityki wynagrodzeń, o którym mowa powyżej nastąpiło na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025 i było dopuszczalne na podstawie artykułu 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń wynikało z podjętych oraz planowanych działań restrukturyzacyjnych oraz reorganizacyjnych dotyczących Spółki oraz jej spółek zależnych, wskazanych w treści wniosku Członków Zarządu, które to działania w ocenie Rady Nadzorczej, mogły mieć istotny wpływ na aktywa i pasywa Spółki oraz na jej sytuację ekonomiczną, finansową lub wyniki osiągane przez Spółkę. Wprowadzenie czasowego odstępstwa od stosowania Polityki Wynagrodzeń w zakresie wskazanym w uchwale Rady Nadzorczej, było w ocenie Rady Nadzorczej niezbędne dla realizacji długoterminowych interesów Spółki oraz dla zapewnienia stabilności finansowej Spółki, w szczególności w świetle podejmowanych działań o charakterze restrukturyzacyjno-reorganizacyjnym.

Rada Nadzorcza podejmując decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń kierowała się w szczególności przesłanką obejmującą odpowiednie dostosowanie zasad wynagradzania Członków Zarządu w zakresie obejmującym Wynagrodzenie Zmienne do podejmowanych oraz planowanych działań restrukturyzacyjnych lub reorganizacyjnych dotyczących Spółki oraz jej spółek zależnych, które uwzględnia dużą dynamikę działań podejmowanych w ramach przedmiotowej restrukturyzacji oraz reorganizacji grupy kapitałowej. Dodatkowo Rada Nadzorcza uwzględniła, w obecnej sytuacji Spółki i podejmowanych działań o charakterze restrukturyzacyjno-reorganizacyjnym, konieczność uproszczenia zasad kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego oraz zachowania zasady jego przewidywalności, przy jednoczesnej realizacji celów Wynagrodzenia Zmiennego wprowadzonych postanowieniami Polityki Wynagrodzeń oraz celów samej Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza kierowała się także koniecznością zmiany ukształtowania Wynagrodzenia Zmiennego, które powinno stymulować do podejmowania działań zapewniających stabilność działania Spółki w dłuższych okresach czasu.

Uchwała o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń przestała obowiązywać w związku z wprowadzeniem 21.05.2025 roku nowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej LIBET S.A

11. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki z dnia 21.05.2025 r. podjęło Uchwałę Nr 18 w sprawie wyrażenia opinii o Sprawozdaniu o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu za 2024 rok. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki pozytywnie zaopiniowało przedstawione przez Radę Nadzorczą Spółki Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok 2024. Nie zawiera ona dodatkowych uwag lub postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki z dnia 21.05.2025 r. podjęło Uchwałę Nr 19 w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Libet S.A. dlatego też w raportowanym roku obrotowym Spółka Libet S.A., począwszy od dnia 21.05.2025 roku stosowała zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej określone Polityką Wynagrodzeń przyjętą w tym dniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-131) przy ulicy Grzybowskiej 4 lok. U9B, wpisana do rejestru przedsiębiorców

Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII
Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000099028, NIP: 5251569214, Regon: 010629233.

Sporządzili:	Podpis:
Wojciech Hoffmann	<i>Wojciech Hoffmann</i>
Ireneusz Kasner	<i>Ireneusz Kasner</i>
Anna Wojciechowska	<i>Anna</i>
Agata Kalamarz	<i>Kalamarz Agata</i>
Maciej Lewko	<i>Maciej Lewko</i>
Wrocław, 10.04.2026 r.	

P

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie
oceny sprawozdania o wynagrodzeniach

LIBET S.A.

za rok 2025

Warszawa, 10 kwietnia 2026 r.

**RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ
W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej

LIBET S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach LIBET S.A., dalej „spółka” za rok 2025 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 roku poz. 592 z późn.zm.) (dalej „ustawa o ofercie publicznej”).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) – „*Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*”, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (*dalej: „KSUA 3000 (Z)”*).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 207/7a/2023 z dnia 17 grudnia 2023 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (dalej kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi kontroli jakości

Stosujemy postanowienia Krajowego Standardu Kontroli Jakości 1 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Zarządzania Jakością (PL) 1 - „Zarządzanie jakością dla firm wykonujących badania lub przeglądy sprawozdań finansowych lub zlecenia innych usług atestacyjnych lub pokrewnych” opracowanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Badania i Usług Atestacyjnych i przyjętego uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego. Standard ten wymaga od nas zaprojektowania, wdrożenia i działania systemu zarządzania jakością, w tym polityk i procedur dotyczących zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz obowiązującymi przepisami prawa i wymogami regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez WBS Audyt Sp. z o.o. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

WBS Audyt Sp. z o.o. nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Marcin Wasil
Biegły Rewident nr ew. 9846

Przeprowadzający usługę w imieniu WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Grzybowska 4 lok. U9B, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3685

Warszawa, 10 kwietnia 2026 r.

UCHWAŁA NR 16/2026
RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.
z dnia 10 kwietnia 2026 roku

w sprawie: zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.

Działając na podstawie § 10 ust. 13 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

1. Rada Nadzorcza zapoznała się z projektami uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, których rozpatrzenie będzie objęte porządkiem obrad najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, które winno się odbyć w terminie ustalonym przez Zarząd, nie później niż 30 czerwca 2026 roku, stanowiącymi załącznik numer 1 do niniejszej uchwały.
2. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje projekty uchwał najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

_____ nad uchwałą w głosowaniu jawnym, głosowano w następujący sposób:

5 (słownie: pięć) głosów „za”
0 (słownie: zero) głosów „przeciw”
0 (słownie: zero) głosów wstrzymujących się

Wojciech Hoffmann (Przewodniczący Rady Nadzorczej):



Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 16 /2026

Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu

z dnia ____ 2026 r.

w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 5 ust. 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Libet Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu postanawia wybrać na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Pana / Panią [•].

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu

z dnia ____ 2026 r.

w sprawie wyboru członka Komisji Skrutacyjnej.

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. dokonuje wyboru członka Komisji Skrutacyjnej w osobie Pana/Pani [•].

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu

z dnia ____ 2026 r.

w sprawie przyjęcia porządku obrad ZWZA.

Działając na podstawie § 9 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy LIBET S.A. („ZWZA”) podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy LIBET S.A. przyjmuje poniżej wskazany porządek obrad:

1. Otwarcie ZWZA.
2. Wybór Przewodniczącego ZWZA.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania ZWZA i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Wybór Członków Komisji Skrutacyjnej/względnie odstępianie od wyboru członków komisji przez ZWZA.
5. Podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad ZWZA.
6. Rozpatrzenie przez ZWZA sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku (wraz z przedstawieniem ZWZA sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny tego sprawozdania), dyskusja nad rozpatrywanym sprawozdaniem, podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.
7. Rozpatrzenie przez ZWZA sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku (wraz z przedstawieniem ZWZA sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny tego sprawozdania), dyskusja nad rozpatrywanym sprawozdaniem, podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.
8. Rozpatrzenie przez ZWZA wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku z kapitału zapasowego Spółki (wraz z oceną tego wniosku dokonaną przez Radę Nadzorczą oraz sprawozdaniem Rady Nadzorczej z wyników takiej oceny), dyskusja nad rozpatrywanym wnioskiem, podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie pokrycia straty Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku z kapitału zapasowego Spółki.
9. Podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki Panu Januszowi Cebrowskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2025.
10. Podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Członkowi Zarządu Spółki Panu Jackowi Gwiżdżowi absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2025.
11. Przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy złożonego przez Radę Nadzorczą sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2025 wraz z uchwałami Rady Nadzorczej dot. (a) oceny pracy Rady Nadzorczej, (b) zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2025.

12. Podjęcie przez ZWZA uchwał co do udzielenia osobom pełniącym funkcje członków Rady Nadzorczej Spółki w roku 2025, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w tym okresie, w tym:
 - (i) podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Wojciechowi Hoffmannowi absolutorium z wykonania obowiązków;
 - (ii) podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Panu Ireneuszowi Kasnerowi absolutorium z wykonania obowiązków;
 - (iii) podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Pani Annie Wojciechowskiej absolutorium z wykonania obowiązków;
 - (iv) podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Pani Agacie Kalamarz absolutorium z wykonania obowiązków;
 - (v) podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Panu Maciejowi Lewko absolutorium z wykonania obowiązków.
13. Przedstawienie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu za rok 2025, o którym mowa w art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r., dyskusja nad rozpatrywanym sprawozdaniem oraz podjęcie przez ZWZA uchwały w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2025.
14. Podjęcie uchwały w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę.
15. Podjęcie uchwały w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych Spółki, zwiększenia kapitału rezerwowego oraz zmiany Statutu Spółki.
16. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki.
17. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
18. Zamknięcie ZWZA.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Działając na podstawie: (a) art. 393 pkt 1, art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, (b) § 11 ust. 5 pkt a) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. – po rozpatrzeniu – zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku obejmujące:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 122.483.799,36 PLN (słownie: sto dwadzieścia dwa miliony czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 36/100);
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący stratę netto w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12.039.816,45 PLN (słownie: dwanaście milionów trzydzieści dziewięć tysięcy osiemset szesnaście złotych 45/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 9.403.878,47 PLN (słownie: dziewięć milionów czterysta trzy tysiące osiemset siedemdziesiąt osiem złotych 47/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 1.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Działając na podstawie: (a) art. 393 pkt 1, art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, (b) § 11 ust. 5 pkt a) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. – po rozpatrzeniu – zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki LIBET S.A. za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**

z dnia __ 2026 r.

w sprawie pokrycia straty Spółki za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2, art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt b) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. postanawia stratę netto za rok 2025 w kwocie 8.144.791,20 PLN (słownie: osiem milionów sto czterdzieści cztery tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 20/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**

z dnia __ 2026 r.

w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki Panu Januszowi Cebratowi absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Panu Januszowi Cebratowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Prezesa Zarządu Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**

z dnia __ 2026 r.

w sprawie udzielenia Członkowi Zarządu Spółki Panu Jackowi Gwiżdżowi absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Panu Jackowi Gwiżdżowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Zarządu Spółki za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**

z dnia __ 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2025.

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej z jej działalności za rok 2025.

6 r

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie udzielenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Wojciechowi Hoffmannowi absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Członkowi Rady Nadzorczej Panu Wojciechowi Hoffmannowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Panu Ireneuszowi Kasnerowi absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Członkowi Rady Nadzorczej Panu Ireneuszowi Kasnerowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Pani Annie Wojciechowskiej absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Członkowi Rady Nadzorczej Pani Annie Wojciechowskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Pani Agacie Kalamarz absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Członkowi Rady Nadzorczej Pani Agacie Kalamarz absolutorium z wykonania przez nią obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Panu Maciejowi Lewko absolutorium z wykonania obowiązków.

Działając na podstawie art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust. 5 pkt c) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. udziela Członkowi Rady Nadzorczej Panu Maciejowi Lewko absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Rady Nadzorczej Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. we Wrocławiu za rok 2025.

Działając na podstawie z art. 395 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych i art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. pozytywnie opiniuje przedstawione przez Radę Nadzorczą Spółki sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. we Wrocławiu za rok 2025, stanowiące Załącznik do Uchwały Rady Nadzorczej LIBET S.A. z/s we Wrocławiu z dnia 10 kwietnia 2026 roku.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę.

§ 1

1. Na podstawie art. 359 § 1 i § 2, art. 360 § 2 pkt 2, art. 415 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 5 Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy umarza 8.302.461 szt. akcji własnych posiadanych przez Spółkę, tj. 8.302.461 szt. akcji zwykłych na okaziciela serii „A” w kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 0,01 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej 83.024,61 zł, uprawniających do oddania głosów stanowiących ok. 18,33% ogólnej liczby głosów w Spółce, zdematerializowanych i oznaczonych kodem ISIN: PLLBT0000013, nabytych w ramach publicznych zaproszeń do składania ofert sprzedaży akcji Spółki, ogłoszonych w dniach: 17 marca 2025 r. raportem bieżącym Spółki nr 9/2025 z dnia 17 marca 2025 r. oraz 14 stycznia 2026 r. raportem bieżącym Spółki nr 2/2026 z dnia 14 stycznia 2026 r. („Akcje Własne”).

6.

2. Akcje Własne zostały nabyte przez Spółkę odpłatnie na podstawie upoważnienia udzielonego w uchwale nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 23 kwietnia 2024 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych Spółki w celu umorzenia, oraz utworzenia kapitału rezerwowego na pokrycie związanych z tym kosztów („**Uchwała NWZA**”). Akcje Własne zostały nabyte odpłatnie od akcjonariuszy Spółki, którzy odpowiedzieli na publiczne zaproszenia do składania ofert sprzedaży akcji Spółki, po cenie 2,95 zł za 1 szt. Akcji Własnych, ustalonej przez Zarząd Spółki, zgodnie z § 1 ust. 5 oraz § 4 pkt 1 Uchwały NWZA.
3. Umorzenie Akcji Własnych następuje w trybie umorzenia dobrowolnego, określonego w art. 359 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 5 Statutu Spółki oraz następuje za wynagrodzeniem akcjonariuszy akcji umorzonych, którzy odpowiedzieli na publiczne zaproszenia do składania ofert sprzedaży akcji Spółki, które wynosi łącznie 24.492.259,95 zł, tj. 2,95 zł za 1 szt. Akcji Własnych.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 3 powyżej zostało wypłacone wyłącznie z kapitału rezerwowego utworzonego zgodnie z § 2 Uchwały NWZA oraz wydzielonego wyłącznie z kwoty, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych może zostać przeznaczona do podziału między akcjonariuszy Spółki.
5. Umorzenie Akcji Własnych jest umotywowane treścią Uchwały NWZA. Zgodnie z § 3 Uchwały NWZA, celem nabycia Akcji Własnych było ich umorzenie i związane z tym obniżenie kapitału zakładowego Spółki, zgodnie z art. 359 Kodeksu spółek handlowych.
6. Umorzenie Akcji Własnych nastąpi z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmiany Statutu Spółki, bez zachowania wymogów określonych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych dotyczących tzw. postępowania konwokacyjnego, zgodnie z art. 360 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, ponieważ Spółka umarza Akcje Własne, które zostały nabyte za wynagrodzeniem w sposób określony w ust. 3 i 4 powyżej.
7. Uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego oraz zmianie Statutu Spółki przez dostosowanie brzmienia Statutu Spółki do uchwały o umorzeniu Akcji Własnych, podjęta zostanie bezpośrednio po podjęciu niniejszej uchwały i w związku z nią, na tym samym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Sposobem obniżenia kapitału zakładowego, o którym mowa w zdaniach poprzedzających, będzie umorzenie Akcji Własnych.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, przy czym umorzenie Akcji Własnych nastąpi zgodnie z art. 360 § 4 zdanie pierwsze Kodeksu spółek handlowych z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki, tj. z chwilą wpisu obniżenia kapitału zakładowego do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Uzasadnienie projektu uchwały:

Uchwała w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę jest podejmowana, aby zrealizować cel nabycia akcji własnych określony w uchwale nr 12 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 23 kwietnia 2024 r., w związku z treścią art. 359 § 2 w związku z art. 362 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia ____ 2026 r.**

w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych Spółki, zwiększenia kapitału rezerwowego oraz zmiany Statutu Spółki.

§ 1

1. W związku z podjęciem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę, na podstawie art. 415 § 1, art. 455 § 1 oraz § 2 w związku z art. 360 § 1 i § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy obniża kapitał zakładowy Spółki o kwotę 83.024,61 zł, to jest z kwoty 453.024,61 zł do kwoty 370.000,00 zł.
2. Obniżenie kapitału zakładowego następuje poprzez umorzenie 8.302.461 szt. akcji własnych posiadanych przez Spółkę (sposób obniżenia kapitału zakładowego), tj. 8.302.461 szt. akcji zwykłych na okaziciela serii „A” w kapitale zakładowym Spółki o wartości nominalnej 0,01 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 83.024,61 zł, uprawniających do oddania głosów stanowiących ok. 18,33% ogólnej liczby głosów w Spółce, zdematerializowanych i oznaczonych kodem ISIN: PLLBT0000013, nabytych odpłatnie od akcjonariuszy Spółki, którzy odpowiedzieli na publiczne zaproszenia do składania ofert sprzedaży akcji Spółki, ogłoszonych w dniach: 17 marca 2025 r. raportem bieżącym Spółki nr 9/2025 z dnia 17 marca 2025 r. oraz 14 stycznia 2026 r. raportem bieżącym Spółki nr 2/2026 z dnia 14 stycznia 2026 r. („**Akcje Własne**”) oraz przez zmianę Statutu Spółki, bez zachowania wymogów, o których mowa w art. 456 w zw. z art. 360 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych.
3. Celem obniżenia kapitału zakładowego Spółki jest umorzenie Akcji Własnych oraz dostosowanie wysokości kapitału zakładowego Spółki do sumy wartości nominalnej akcji Spółki pozostałych po umorzeniu Akcji Własnych.

§ 2

W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze umorzenia Akcji, Spółka, na podstawie art. 457 § 2 zdanie pierwsze w zw. z art. 360 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych, tworzy osobny kapitał rezerwowy, do którego przelewa się kwotę 83 024,61 złotych, uzyskaną z obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

§ 3

W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanawia zmienić Statut Spółki w ten sposób, że § 4 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:

„§ 4

1. *Kapitał zakładowy wynosi 370.000,00 złotych (trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 37.000.000 (trzydzieści siedem milionów) akcji na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 0,01 zł (jeden grosz) każda.”*

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, przy czym obniżenie kapitału zakładowego Spółki, utworzenie kapitału rezerwowego oraz zmiana Statutu nastąpią z chwilą wpisu zmian do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Uzasadnienie projektu uchwały:

W związku z wnoszonym przez Zarząd Spółki projektem uchwały w sprawie umorzenia akcji własnych nabytych przez Spółkę, Zarząd wnosi jednocześnie powyższy projekt uchwały w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku z umorzeniem akcji własnych Spółki, utworzenia kapitału rezerwowego, zmiany Statutu Spółki oraz upoważnienia Rady Nadzorczej do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Jest to podyktowane w szczególności tym, że zgodnie z art. 360 § 1 Kodeksu spółek handlowych umorzenie akcji wymaga obniżenia kapitału zakładowego, zaś uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego powinna być powzięta na walnym zgromadzeniu, na którym powzięto uchwałę o umorzeniu akcji.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu**
z dnia __ 2026 r.

w sprawie zmiany Statutu Spółki.

§ 1

W związku z wprowadzeniem klasyfikacji PKD 2025 zastępującej PKD 2007, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanawia zmienić Statut Spółki w ten sposób, że w § 3 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:

„§ 3

1. *Przedmiotem działalności Spółki jest:*

- a) *PKD 23.61.Z – Produkcja wyrobów budowlanych z betonu,*
- b) *PKD 23.63.Z – Produkcja masy betonowej prefabrykowanej,*
- c) *PKD 23.66.Z – Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, cementu i gipsu,*
- d) *PKD 46.83.Z – Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,*
- e) *PKD 46.90.Z – Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,*
- f) *PKD 47.52.Z – Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, materiałów budowlanych, farb i szkła,*
- g) *PKD 47.12.Z – Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana,*
- h) *PKD 49.41.Z – Transport drogowy towarów,*
- i) *PKD 52.24.C – Przeladunek towarów w pozostałych punktach przeładunkowych,*
- j) *PKD 52.10.B – Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,*
- k) *PKD 71.11.Z – Działalność w zakresie architektury,*
- l) *PKD 74.12.Z - Działalność w zakresie projektowania graficznego i komunikacji wizualnej,*
- m) *PKD 74.13.Z - Działalność w zakresie projektowania wnętrz,*



- n) PKD 74.14.Z – Pozostała działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- o) PKD 82.99.B – Działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- p) PKD 69.20.A – Działalność rachunkowo-księgowa,
- q) PKD 64.19.Z – Pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- r) PKD 64.22.Z – Działalność spółek pozyskujących finansowanie na rzecz innych podmiotów,
- s) PKD 64.92.B – Pozostałe formy udzielania kredytów, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- t) PKD 64.99.Z – Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- u) PKD 68.20.Z – Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- v) PKD 71.20.C – Pozostałe badania i analizy techniczne.”

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, przy czym zmiana Statutu nastąpi z chwilą wpisu zmian do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Uzasadnienie projektu uchwały:

Uprawnienie do wprowadzania zmian w Statucie Spółki Akcyjnej wynika z art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych. Zmiany w treści Statutu Spółki podyktowane są intencją dostosowania jego treści do nowej klasyfikacji kodów PKD.

**Uchwała nr [•] Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
spółki pod firmą LIBET Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu
z dnia __ 2026 r.**

w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.

Działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. podejmuje uchwałę następującej treści:

§ 1

W związku ze zmianami Statutu Spółki wynikającymi: z uchwały nr [•] z dnia [•]; oraz z umorzenia akcji własnych i obniżenia kapitału zakładowego Spółki dokonanych uchwałami nr [•] oraz nr [•] z dnia [•], Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. niniejszym przyjmuje tekst jednolity Statutu Spółki LIBET S.A. w następującym brzmieniu:

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1

1. Firma Spółki brzmi: *Libet Spółka Akcyjna.*
2. Spółka może używać w obrocie skrótu: *Libet S.A.*

§ 2

1. Siedzibą Spółki jest *Wrocław.*
2. Spółka działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.
3. Spółka może otwierać i prowadzić oddziały oraz tworzyć i prowadzić przedsiębiorstwa i zakłady, zarówno w kraju jak i za granicą, w tym również uczestniczyć w innych spółkach w kraju i za granicą.
4. Spółka powstała w wyniku przekształcenia LIBET spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

§ 3.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - a) PKD 23.61.Z – Produkcja wyrobów budowlanych z betonu,
 - b) PKD 23.63.Z – Produkcja masy betonowej prefabrykowanej,

- c) PKD 23.66.Z – Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, cementu i gipsu,
- d) PKD 46.83.Z – Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
- e) PKD 46.90.Z – Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- f) PKD 47.52.Z – Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, materiałów budowlanych, farb i szkła,
- g) PKD 47.12.Z – Pozostała sprzedaż detaliczna niewyspecjalizowana,
- h) PKD 49.41.Z – Transport drogowy towarów,
- i) PKD 52.24.C – Przeladunek towarów w pozostałych punktach przeladunkowych,
- j) PKD 52.10.B – Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- k) PKD 71.11.Z – Działalność w zakresie architektury,
- l) PKD 74.12.Z – Działalność w zakresie projektowania graficznego i komunikacji wizualnej,
- m) PKD 74.13.Z – Działalność w zakresie projektowania wnętrz,
- n) PKD 74.14.Z – Pozostała działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- o) PKD 82.99.B – Działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- p) PKD 69.20.A – Działalność rachunkowo-księgowa,
- q) PKD 64.19.Z – Pozostałe pośrednictwo pieniężne,
- r) PKD 64.22.Z – Działalność spółek pozyskujących finansowanie na rzecz innych podmiotów,
- s) PKD 64.92.B – Pozostałe formy udzielania kredytów, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- t) PKD 64.99.Z – Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- u) PKD 68.20.Z – Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- v) PKD 71.20.C – Pozostałe badania i analizy techniczne.

KAPITAŁ I AKCJE

§ 4

1. Kapitał zakładowy wynosi 370.000,00 złotych (trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się na 37.000.000 (trzydzieści siedem milionów) akcji na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 0,01 zł (jeden grosz) każda.
2. Akcje serii „A” zostały objęte w całości w wyniku przekształcenia, o którym mowa w § 2 ust. 4 Statutu.
3. Spółka może emitować akcje imienne i na okaziciela.
4. Zamiana akcji na okaziciela na akcje imienne jest niedopuszczalna.
5. Akcje mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi i niepieniężnymi.
6. Spółka może emitować obligacje uprawniające do objęcia akcji emitowanych przez Spółkę w zamian za te obligacje (obligacje zamienne).

§ 5

Akcje mogą być umorzone za zgodą akcjonariusza w drodze ich nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne).

§ 6

1. Akcje Spółki nie mają formy dokumentu.
2. Akcje Spółki zostały zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych.

§ 7

1. Zarząd upoważniony jest do wypłacania akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.
2. Wypłata zaliczki wymaga zgody Rady Nadzorczej.

WŁADZE SPÓŁKI

§ 8

Organami Spółki są:

- a) Zarząd,
- b) Rada Nadzorcza,
- c) Walne Zgromadzenie.

§ 9

Zarząd

1. *W skład Zarządu wchodzi od jednego do pięciu członków powoływanych przez Radę Nadzorczą.*
2. *Jednemu z powołanych członków Rada Nadzorcza powierza funkcję Prezesa Zarządu. Rada Nadzorcza może także dokonać wyboru Wiceprezesa Zarządu.*
3. *Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.*
4. *Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany przez Radę Nadzorczą. Nie pozbawia go to roszczeń ze stosunku pracy lub innego stosunku prawnego dotyczącego pełnienia funkcji członka Zarządu.*
5. *Zarząd podejmuje uchwały zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.*
6. *Prezes Zarządu kieruje pracami Zarządu, określa zakres działania poszczególnych członków Zarządu w oparciu o regulacje wewnętrzne obowiązujące w Spółce oraz zwołuje i prowadzi posiedzenia Zarządu. Pod nieobecność Prezesa Zarządu, jego uprawnienia i obowiązki wykonuje Wiceprezes Zarządu lub wyznaczony przez Radę Nadzorczą członek Zarządu.*
7. *Zarząd zarządza majątkiem i sprawami Spółki z należytą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzega prawa oraz postanowień niniejszego Statutu.*
8. *Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki upoważnionych jest dwóch członków Zarządu działających łącznie lub jeden członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem, a jeżeli Zarząd jest jednoosobowy, członek Zarządu samodzielnie.*
9. *Członkowie Zarządu powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie jego obrad.*
10. *Członkowie Zarządu, na zaproszenie Rady Nadzorczej, mogą uczestniczyć w jej posiedzeniach.*
11. *Zarząd sporządza i przedstawia Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia roczny plan finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej na następny rok obrotowy, obejmujący również planowane wydatki inwestycyjne.*
12. *Zarząd, przed zawarciem przez Spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym, o którym mowa w §10 ust. 11 podpunkt g), jest zobowiązany uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na jej zawarcie. Powyższemu obowiązкови nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Przez „istotną umowę” rozumie się transakcję której wartość przekracza 5% sumy aktywów Spółki w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego Spółki.*
13. *Szczegółowe zasady funkcjonowania Zarządu określone są w regulaminie Zarządu, uchwalanym przez Radę Nadzorczą.*
14. *Członek Zarządu nie może ujawniać tajemnic Spółki, także po wygaśnięciu mandatu.*

§ 10

Rada Nadzorcza

1. *Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do siedmiu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.*
2. *Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. Członek Rady Nadzorczej może być odwołany w każdym czasie przez Walne Zgromadzenie.*
3. *Ustępujący członkowie Rady Nadzorczej mogą być ponownie wybrani.*
4. *Począwszy od pierwszego walnego zgromadzenia po dopuszczeniu akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków Rady Nadzorczej, powinny być stosowane kryteria przyjęte na rynku regulowanym, na którym dopuszczono do obrotu akcje Spółki. Niezależny członek Rady Nadzorczej powinien spełniać kryteria niezależności przez cały okres trwania kadencji a w razie zaprzestania spełniania ww. kryteriów powinien niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 3 (trzech) dni roboczych, powiadomić o tym Zarząd.*
5. *Członkowie Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie jego obrad.*
6. *W posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Rada Nadzorcza określi w formie regulaminu szczegółowe zasady udziału w posiedzeniu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, przy czym regulamin ten nie może określać wymogów i ograniczeń, które nie są niezbędne do identyfikacji członków Rady Nadzorczej i zapewnienia bezpieczeństwa komunikacji elektronicznej. Niezależnie od powyższego, członkowie Rady Nadzorczej mogą również brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za*

pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

7. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość. Uchwała taka jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.
8. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów członków Rady obecnych na posiedzeniu. W razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
9. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni.
10. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Do zakresu działania Rady Nadzorczej należą między innymi:
 - a) ocena sprawozdania 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 zysku albo pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
 - b) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej na okres nie dłuższy niż trzy miesiące do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali zawieszeni, odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności,
 - c) wnioskowanie o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków przez Walne Zgromadzenie,
 - d) zatwierdzanie rocznego planu finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej na następny rok obrotowy, obejmującego również planowane wydatki inwestycyjne,
 - e) wybór, po uzyskaniu rekomendacji Komitetu Audytu, biegłego rewidenta do wykonania badania bądź przeglądu sprawozdań finansowych, do sporządzania których zobowiązana jest Spółka.
11. Następujące czynności wymagają zgody Rady Nadzorczej:
 - a) wypłata akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy,
 - b) zawarcie jakiegokolwiek umowy kredytu, pożyczki, w tym także podjęcie decyzji co do źródła finansowania zewnętrznego Spółki oraz podejmowanie jakichkolwiek czynności dotyczących zakupu przez Spółkę towarów lub usług, skutkujących powstaniem zobowiązania nieuwzględnionego w przyjętym przez Radę Nadzorczą rocznym planie finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą powyżej kwoty netto 5 000 000,00 zł (pięć milionów złotych) bądź przekroczeniem o taką kwotę limitu wydatków ustalonego na określony cel w takim rocznym planie finansowym, z wyłączeniem jednakże zakupów surowców bądź innych towarów albo usług dokonywanych w toku zwykłej działalności Spółki,
 - c) udzielanie poręczeń, gwarancji, przejęcie długu, ustanowienie hipoteki, zastawu oraz ustanowienie lub zmiana jakiegokolwiek innego zabezpieczenia na rzecz osoby trzeciej, o wartości przekraczającej 5 000 000,00 zł (pięć milionów złotych), z wyłączeniem spraw objętych rocznym planem finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
 - d) podjęcie zadania inwestycyjnego nie przewidzianego w rocznym planie finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą lub zaciąganie wynikających z takiego zadania zobowiązań, jeżeli powstałe w związku z tym wydatki bądź obciążenia przekraczają kwotę 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych),
 - e) połączenie z innym podmiotem, zbycie, nabycie, dzierżawa lub najem lub jakiegokolwiek rozporządzenie wszystkimi składnikami lub istotną częścią majątku Spółki o wartości przekraczającej 750 000,00 zł (siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych), z wyłączeniem czynności podejmowanych w ramach normalnej działalności Spółki lub objętych rocznym planem finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
 - f) zbywanie, nabywanie oraz obciążanie przez Spółkę udziałów, akcji lub innych tytułów uczestnictwa w innych podmiotach, w tym także akcji dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub także wyrażenie zgody na tworzenie spółek prawa handlowego,
 - g) dokonanie przez Spółkę transakcji lub jednostronnego świadczenia na rzecz podmiotu powiązanego, w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, z wyłączeniem transakcji typowych, o których mowa w § 9 ust. 12,

- h) zatrudnienie, rozwiązanie lub dokonanie zmian w treści stosunku pracy osoby, której łączne wynagrodzenie w skali roku przekracza lub w wyniku proponowanej zmiany przekroczyłoby kwotę 250 000,00 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) brutto; w przypadku ustanowienia w ramach Rady Nadzorczej Komitetu Wynagrodzeń zgody w powyższych sprawach udziela ten komitet,
 - i) nabywanie przez Spółkę jakichkolwiek instrumentów finansowych, z wyłączeniem: (i) inwestycji objętych rocznym planem finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą oraz (ii) lokat w instrumenty dłużne emitowane przez Skarb Państwa RP oraz spółki z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej do łącznej wysokości 750 000,00 zł (siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych), a w odniesieniu do instrumentów pochodnych, zawieranie wszelkich transakcji takimi instrumentami za wyjątkiem transakcji typu forward w celu zabezpieczenia rzeczywistego ryzyka zmian kursu walutowego ponoszonego przez Spółkę,
 - j) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, z wyłączeniem spraw objętych rocznym planem finansowym zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą,
 - k) utworzenie i prowadzenie oddziału, zakładu lub przedsiębiorstwa poza głównym miejscem prowadzenia działalności przez Spółkę w kraju i za granicą, w tym również uczestniczenie w innych spółkach w kraju i za granicą.
12. Dla skuteczności uchwały Rady Nadzorczej w sprawach, o których mowa w ust. 10 podpunkt e), oraz w ust. 11 w podpunktach g), i) wymagane jest oddanie głosu za podjęciem uchwały przynajmniej przez jednego członka niezależnego, o którym mowa w ust. 4 powyżej.
13. Rada Nadzorcza powinna poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa lub Statucie:
- a) raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
 - b) raz w roku dokonać i przedstawiać zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy,
 - c) rozpatrywać i opiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia, z wyłączeniem spraw porządkowych oraz spraw wnoszonych z inicjatywy Rady Nadzorczej.
14. Rada Nadzorcza uchwała regulamin określający szczegółowe zasady jej funkcjonowania.
15. Rada Nadzorcza może powoływać komisje lub komitety, zarówno stałe jak i do wyjaśnienia poszczególnych kwestii, przy czym w Radzie Nadzorczej powołuje się jako komitety stałe:
- a) Komitet Audytu, stosownie do przepisów ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - b) Komitet Wynagrodzeń właściwy w sprawach nadzoru nad sposobem i formą wynagradzania członków Zarządu oraz kwestiami wprowadzania w Spółce programów motywacyjnych, jak również w sprawach określonych w ust. 11 podpunkt h) powyżej z zastrzeżeniem że Rada Nadzorcza może zdecydować, iż sama będzie wykonywać funkcje Komitetu Wynagrodzeń.

§ 11

Walne Zgromadzenie

- 1. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie.
- 2. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd, z własnej inicjatywy lub na żądanie akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego, lub Rada Nadzorcza z własnej inicjatywy.
- 3. Walne Zgromadzenie uchwała regulamin określający szczegółowe zasady jego działania.
- 4. Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzenia innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia.
- 5. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:
 - a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
 - b) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty,
 - c) udzielenie członkom Zarządu i Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
 - d) powzięcie postanowienia dotyczącego roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
 - e) powołanie i odwołanie członków Rady Nadzorczej,
 - f) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,

- g) zmiana Statutu,
 - h) połączenie Spółki z inną spółką, likwidacja i rozwiązanie Spółki,
 - i) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na przedsiębiorstwie ograniczonego prawa rzeczowego,
 - j) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisja warrantów subskrypcyjnych,
 - k) rozpatrywanie i rozstrzyganie wniosków przedstawionych przez Radę,
 - l) podejmowanie uchwał w innych sprawach przewidzianych przepisami Kodeksu spółek handlowych.
6. Nabywanie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, dokonane za uprzednią zgodą Rady Nadzorczej lub przez nią zatwierdzone nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia.

FINANSE I RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

§ 12

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
2. W Spółce tworzy się kapitał zapasowy zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, do którego przelewa się co najmniej 8% (osiem procent) zysku Spółki za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego Spółki.
3. Do kapitału zapasowego należy przelewać nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów emisji akcji.
4. Do kapitału zapasowego będą przelewane również ewentualne dopłaty, uiszczane przez akcjonariuszy w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom, o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat.
5. Na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia można tworzyć i likwidować w Spółce kapitały rezerwowe oraz fundusze celowe.

LIKWIDACJA SPÓŁKI I POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 13

1. Rozwiązanie Spółki następuje po przeprowadzeniu likwidacji z chwilą wykreślenia Spółki z rejestru.
2. Likwidatorami Spółki są członkowie Zarządu lub osoby wskazane w uchwale Walnego Zgromadzenia.

§ 14

W sprawach nieuregulowanych niniejszym statutem zastosowanie mają przepisy Kodeksu spółek handlowych i innych obowiązujących aktów prawnych."

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie projektu uchwały:

Uchwała ma charakter techniczny. Ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki uwzględniającego zmiany zawarte w projektach uchwał przedkładanych przez Zarząd na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki LIBET S.A. zwołane na dzień __ 2026 r. pozwoli na zgłoszenie zmian Statutu Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

