

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU FEERUM S.A. ZA ROK 2025

Sprawozdanie Komitetu Audytu FEERUM S.A. („Spółka”) obejmuje okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

1. Skład Komitetu Audytu i informacja o zakresie spełniania przez Członków Komitetu kryteriów niezależności

W skład Komitetu Audytu wchodzi trzech Członków Rady Nadzorczej (co jest zgodne z postanowieniem §2 pkt 2 Regulaminu Komitetu Audytu), z których co najmniej dwóch spełnia warunki niezależności i każdy posiada kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 25 czerwca 2025 roku w skład Komitetu Audytu wchodził:

1. Henryk Chojnacki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Jakub Marcinowski – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu
3. Maciej Janusz – Sekretarz Komitetu Audytu

Od 26 czerwca 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

1. Henryk Chojnacki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Jakub Rzucidło – Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu
3. Jakub Marcinowski – Sekretarz Komitetu Audytu

Do sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Komitet Audytu działa zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym oraz na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu, opublikowanego na stronie internetowej www.feerum.pl.

2. Informacje o działalności i zakresie prac Komitetu Audytu.

Podstawowym zadaniem Komitetu Audytu w roku 2025, było bieżące nadzorowanie działalności Spółki oraz Zarządu Spółki, w szczególności w obszarach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej.

Przedstawiciel Komitetu Audytu uczestniczył w spotkaniach z Zarządem Spółki, omawiając sytuację finansową Spółki Feerum S.A. oraz Grupy Kapitałowej Feerum S.A.

Przedstawiciel Komitetu Audytu uczestniczył w badaniu sprawozdania finansowego Spółki Feerum S.A. za rok obrotowy 2025 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2025 prowadzonego przez ECDP Audyt Sp. z o.o.

Komitet Audytu informuje, iż wszystkie sprawozdania finansowe za rok 2025 zostały prawidłowo sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawiają rzetelnie wszystkie informacje dla oceny efektywności majątku, oceny rentowności oraz wyniku finansowego.

Komitet Audytu po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Feerum S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Feerum S.A. i sprawozdania Zarządu z działalności Feerum S.A. i Grupy Kapitałowej Feerum za rok 2025 przedstawił Radzie Nadzorczej propozycję zatwierdzenia powyższych sprawozdań oraz sposób przeznaczenia zysku, a następnie przedstawienia takiej rekomendacji przez Radę Nadzorczą dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia pracę Audytora ECDP przy badaniu sprawozdań finansowych za 2025rok.

3. Podstawa złożenia Radzie Nadzorczej sprawozdania z działalności.

Podstawę złożenia Radzie Nadzorczej niniejszego Sprawozdania z działalności, stanowi §5 pkt 1 lit. b Regulaminu Komitetu Audytu.

4. Wniosek do Rady Nadzorczej o przyjęcie niniejszego Sprawozdania Komitetu Audytu

Komitet Audytu stwierdza, że w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku, prawidłowo wykonywał swoje zadania.

Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej niniejsze Sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. i wnosi do Rady Nadzorczej o jego przyjęcie.