

Uzasadnienie projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Polwax S.A. planowanego na 29 maja 2026 roku

1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2025

UZASADNIENIE: zgodnie z treścią art. 393 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych (ksh) do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy między innymi rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki.

Zgodnie z art. 395 § 2 ksh przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki za ubiegły rok obrotowy.

2. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025

UZASADNIENIE: zgodnie z treścią art. 393 pkt 1) ksh do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy między innymi rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.

Zgodnie z art. 395 § 2 ksh przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025 dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej wykazało prawidłowość stosowanych zasad rachunkowości i zgodności pod względem prawnym i formalnym. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej zostało opublikowane wraz z raportem rocznym Spółki za rok 2025 w dniu 12.03.2026 roku.

3. Rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Polwax S.A. za rok obrotowy 2025

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

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

4. Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty za rok 2025

UZASADNIENIE: zgodnie z treścią art. 395 § 2 ksh przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być m.in. powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu strat.

Rekomendacja Zarządu:

Zarząd rekomenduje pokrycie straty za 2025 rok w kwocie 12.125.444,55 zł (dwanaście milionów sto dwadzieścia pięć tysięcy czterysta czterdzieści cztery złote 55/100) w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Powyższy wniosek Zarządu został pozytywnie oceniony przez Radę Nadzorczą.

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

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

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

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

7. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia powołania Członka Rady Nadzorczej w drodze kooptacji lub dokonanie wyboru następcy

UZASADNIENIE: Zgodnie z treścią §13 ust. 8 Statutu Spółki powołanie Członków Rady Nadzorczej w drodze kooptacji wymaga zatwierdzenia ich powołania przez najbliższe Walne Zgromadzenie albo dokonania wyboru ich następców.

W dniu 30.01.2026 roku Członkowie Rady Nadzorczej Spółki złożyli oświadczenie o powołaniu z dniem 01.02.2026 roku na Członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Macieja Lewko. Pan Maciej Lewko został powołany do Rady Nadzorczej Spółki w drodze kooptacji przewidzianej w § 13 ust. 6 Statutu Spółki, w związku ze złożoną w dniu 15.12.2025 roku przez Pana Adama Łanoszkę rezygnacją z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej i zmniejszeniu się poniżej 5 liczby Członków Rady Nadzorczej Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Pan Maciej Lewko nie prowadzi działalności konkurencyjnej wobec Spółki, nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej, spółki kapitałowej, nie uczestniczy w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek jej organu oraz nie figuruje w Rejestrze Dłużników Zadłużonych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 2018r. o Krajowym Rejestrze Zadłużonych, jak również nie figuruje w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym. Ponadto Pan Maciej Lewko spełnia kryteria niezależności członka Rady Nadzorczej, o których mowa w zasadzie 2.3. zawartej w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Zarząd rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie dokonanego przez Członków Rady Nadzorczej powołania w drodze kooptacji.

❖ Uchwała w sprawie dokonania wyboru Członka Rady Nadzorczej

W przypadku, gdy Walne Zgromadzenie nie dokonałoby zatwierdzenia dokooptowanego Członka Rady Nadzorczej, w celu uniknięcia negatywnych dla Spółki konsekwencji związanych z brakiem minimalnego 5-osobowego składu Rady Nadzorczej, Zarząd rekomenduje podjęcie uchwały w sprawie dokonania wyboru Członka Rady Nadzorczej, jako następcy dokooptowanego Członka Rady Nadzorczej i jednocześnie przedstawia projekt uchwały w sprawie wyboru Członka Rady Nadzorczej.

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

UZASADNIENIE: Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach.

Mając na względzie Art. 90g ust. 1 ww. ustawy, Rada Nadzorcza sporządziła sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń.

Biegły rewident wydał opinię dotyczącą niniejszego Sprawozdania wyrażoną w Raporcie niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach dla Walnego Zgromadzenia.