

Warszawa, dnia 29 kwietnia 2026 r.

Strategia Audit Sp. z o.o. Sp. k.

ul. Wiejska 12A

00-490 Warszawa

Szanowni Państwo,

Niniejsze oświadczenie składamy w związku z przeprowadzaniem przez Strategia Audit spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., na podstawie umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego z dnia 19 sierpnia 2024 r.- badaniem sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. (zwanej dalej „Jednostką”), mającym na celu wyrażenie opinii przez biegłego rewidenta, czy sprawozdanie finansowe, zwane dalej „sprawozdaniem finansowym”, przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej zawartymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości/ Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, oraz, że zostało porządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostką przepisami prawa i postanowieniami jej statutu.

Potwierdzamy, że:

- 1.1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający porównywalność, przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, jakie zostały przez nas przyjęte w aktualnej polityce rachunkowości.
- 1.2. Jesteśmy odpowiedzialni za prawidłowość ksiąg rachunkowych oraz sporządzenie i rzetelną prezentację sprawozdania finansowego. Odpowiedzialność ta obejmuje: zaprojektowanie, wdrożenie i zapewnienie działania kontroli wewnętrznej związanej ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, dobór oraz zastosowanie odpowiednich zasad rachunkowości, a także dokonywanie szacunków księgowych stosownych do zaistniałych okoliczności.
- 1.3. Wszystkie transakcje i zdarzenia dotyczące badanego okresu, które powinny zostać ujęte, zostały ujęte i odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.
- 1.4. Wszystkie późniejsze zdarzenia, które nastąpiły po dacie sprawozdania finansowego, które wymagają korekt lub ujawnienia, zostały skorygowane lub ujawnione.
- 1.5. Metody, dane i znaczące założenia wykorzystane przy ustalaniu szacunków księgowych i powiązane z nimi ujawnienia są odpowiednie, aby dokonać ujęcia, pomiaru i ujawnienia, które są racjonalne w kontekście mających zastosowanie ramowych założeń sprawozdawczości finansowej zawartych w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości/ Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej.
- 1.6. Zapewniliśmy przeprowadzenie weryfikacji przyjętych do stosowania stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. W naszej ocenie przyjęte i stosowane stawki amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpowiadają okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- 1.7. Korzystając z najlepszych w naszym mniemaniu szacunków, opartych o rozsądne i uzasadnione założenia i prognozy, zapewniliśmy przeprowadzenie przeglądu środków trwałych i wartości

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS

KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,

NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com

niematerialnych i prawnych pod kątem ich użytkowania i umorzenia na wypadek zaistnienia zdarzeń lub zmiany okoliczności powodujących, że nie udałoby się odzyskać wartości księgowej tych aktywów. Na tej podstawie stwierdziliśmy, że nie są konieczne korekty z tego tytułu w sprawozdaniu finansowym.

- 1.8. Ujawniliśmy Państwu wszystkie stosowane przez Jednostkę warunki sprzedaży, w tym prawa zwrotu lub korekty ceny oraz wszystkie rezerwy na naprawy gwarancyjne.
- 1.9. Relacje i transakcje ze stronami powiązаныmi zostały odpowiednio rozliczone oraz ujawnione zgodnie z przepisami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości/Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.
- 1.10. Na dzień niniejszego pisma nie są nam znane zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Jednostkę, w niezmnieszoným istotnie zakresie w ciągu co najmniej 12 najbliższych miesięcy od dnia bilansowego.
- 1.11. Dokonano kompletnych i prawidłowych odpisów aktualizujących wartość zapasów do ich prognozowanej ceny sprzedaży. Wszystkie zapasy stanowiły własność Jednostki i nie zawierały żadnych pozycji wziętych w komis lub sprzedanych klientom.
- 1.12. Sądzymy, że wszystkie koszty zaliczone do czynnych rozliczeń międzyokresowych związane są z przychodami, które będą realizowane w następných okresach obrotowych.
- 1.13. W naszej ocenie nie zachodzi konieczność tworzenia dodatkowych, poza ujętymi w sprawozdaniu finansowym, rezerw na koszty, jakie mogą być poniesione na skutek zobowiązań z tytułu korzystania z naturalnego środowiska.
- 1.14. W naszej ocenie nie zaistniała potrzeba utworzenia rezerw w celu pokrycia strat powstałych w wyniku wypełnienia lub niemożności wypełnienia zobowiązań wynikających z warunków umów sprzedaży lub zakupu, z wyjątkiem ujawnionych w sprawozdaniu finansowym.
- 1.15. Ujawniliśmy Państwu charakter i cel gospodarczy wszystkich istotnych nieodzwoierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędným do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Jednostki.
- 1.16. Koszty aktywowanych prac rozwojowych nie zawierają żadnych kosztów, które powinny zostać odniesione w wynik finansowy okresu.
- 1.17. Jednostka wywiązała się ze wszystkich postanowień zawartych umów, których niespełnienie mogłoby wpłynąć na sprawozdanie finansowe.
- 1.18. Według naszej najlepszej wiedzy i przekonania, w okresie objętým sprawozdaniem finansowym, Jednostka przestrzegała wszystkich obowiązujących ją przepisów prawa i regulacji oraz warunków zawartych umów.
- 1.19. Jesteśmy odpowiedzialni za określenie i zapewnienie odpowiedniego poziomu odpisów aktualizujących wartość należności, jak również za oszacowanie tych kwot. Uważamy, że wartość utworzonych odpisów jest odpowiednia, by pokryć należności, oceniane w chwili obecnej jako nieściągalne.
- 1.20. Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona w zakresie, terminach i z częstotliwością przewidzianą w ustawie o rachunkowości, a stwierdzone różnice rozliczono w księgach rachunkowych badanego okresu.
- 1.21. Przekazaliśmy Państwu kompletne informacje na temat spraw sądowych w toku, w których Jednostka jest stroną (zarówno jako pozwany, jak i pozywający). Wszelkie okoliczności dotyczące oszacowania ryzyka z tym związanego zostały biegłemu rewidentowi ujawnione. Korzystając z najlepszych w naszym mniemaniu szacunków, dokonaliśmy oceny ww. kwestii i odpowiednio ujęliśmy je w sprawozdaniu finansowym. Do dnia podpisania niniejszego pisma nie zaistniały zmiany w zakresie spraw sądowych i spornych, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- 1.22. Oceniliśmy dostępne informacje dotyczące wysokości przyszłego dochodu do opodatkowania i innych potencjalnych źródeł realizacji aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Kwota aktywów

z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie przekracza kwoty, przy której według naszych szacunków prawdopodobieństwo pełnej realizacji aktywów jest wyższe, niż prawdopodobieństwo, że nie zostaną w pełni zrealizowane.

- 1.23. Uznajemy naszą odpowiedzialność za przyjęte przez Jednostkę metody rozliczania podatków, które były stosowane w sposób jednolity przez cały bieżący okres sprawozdawczy. Wycieszenie wszystkich podatków bieżących i odroczonego aktywów i pasywów jest oparte na obowiązujących przepisach prawa i regulacjach oraz oświadczamy, że nie występują żadne istotne nie zaksięgowane zobowiązania warunkowe z tytułu podatków.
- 1.24. Prawidłowo wypełniliśmy obowiązki związane z raportowaniem schematów podatków¹ oraz zabezpieczeniem jednostki przed poniesieniem wysokich sankcji za ich niewdrożenie. Tam, gdzie było to konieczne określiliśmy procedury MDR określające schematy postępowania w zależności od kategorii podmiotów, które zostały przekazane do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej i którym nadano numer referencyjny NSP.
- 1.25. Zgadząmy się z wynikami prac ekspertów przeprowadzających szacunek rezerw aktuarialnych i uznajemy kwalifikacje eksperta odpowiedzialnego za ich kalkulację. W naszej ocenie jesteśmy bezstronni, gdyż nie daliśmy ekspertom żadnych wskazówek odnośnie wartości lub kwot. Nie otrzymaliśmy żadnych informacji, które mogłyby podważać niezależność opinii i obiektywizm ekspertów.
- 1.26. Zgadząmy się z wynikami przeprowadzonych testów na trwałą utratę wartości aktywów finansowych i niefinansowych, które naszym zdaniem sporządzone zostały według najlepszych szacunków. Uznajemy założenia przyjęte do tych testów za prawidłowe, a projekcje finansowe za rzetelne, realne i opracowane według najlepszej wiedzy.
- 1.27. Rezerwy na świadczenia dla pracowników oraz kierownictwa z tytułu premii należnych za rok objęty badaniami zostały oszacowane na podstawie wiarygodnych założeń, a wszelkie cele i zadania warunkujące wypłatę tych świadczeń w oszacowanej wysokości uznajemy, zgodnie ze swoją wiedzą na dzień podpisania niniejszego oświadczenia, za zrealizowane.
- 1.28. Według naszej wiedzy na dzień podpisania niniejszego oświadczenia, na podstawie podjętych do dnia sporządzenia tegoż oświadczenia uchwał organów, nie planuje się przeprowadzenia żadnych działań, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość lub klasyfikację poszczególnych pozycji aktywów i pasywów, w tym w szczególności nie planuje się likwidacji Jednostki lub ograniczenia w sposób istotny zakresu prowadzonej działalności.
- 1.29. Jednostka posiada odpowiednie prawa własności do posiadanego majątku.
- 1.30. Jednostka spełniła wszelkie warunki umów kontraktowych, których niespełnienie mogłoby wywrzeć istotny wpływ na dane zawarte w księgach rachunkowych (lub ujawniła wszystkie zagrożenia wynikające z niespełnienia tych umów).
- 1.31. Zastosowana metoda pomiaru stopnia zaawansowania niezakończonych długoterminowych umów o usługi, w tym budowlane, realizowanych przez Jednostkę w sposób rzetelny i wiarygodny odzwierciedla stopień zaawansowania prac objętych niezakończoną umową.
- 1.32. Warunki obrotu ze stronami powiązanymi nie odbiegają w sposób istotny od warunków rynkowych, które ustalają między sobą niezależne strony. Wszelkie transakcje przeprowadzone na warunkach innych niż rynkowe zostały odpowiednio ujawnione w sprawozdaniu finansowym.
- 1.33. Szacunki i powiązane ujawnienia:
 - 1) znaczące osądy zastosowane podczas ustalania szacunków księgowych uwzględniają wszystkie stosowane informacje, których byliśmy świadomi;

¹ ang. Mandatory Disclosure Rules, „MDR”.

- 2) zastosowane metody, założenia i dane wykorzystywane przez nas podczas ustalania szacunków księgowych były spójne i odpowiednie;
- 3) tam, gdzie ma to znaczenie dla szacunków księgowych i ujawnień, założenia odpowiednio odzwierciedlają nasze intencje i możliwości podjęcia przez nas określonych działań w imieniu Jednostki;
- 4) ujawnienia odnoszące się do szacunków księgowych, uwzględniając ujawnienia opisujące niepewność szacowania, są kompletne i racjonalne, w kontekście mających zastosowanie przepisów dotyczących rachunkowości i sprawozdawczości finansowej zawartych w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości/ Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej;
- 5) odpowiednie specjalistyczne umiejętności i wiedza zostały zastosowane podczas ustalania szacunków księgowych;
- 6) żadne późniejsze zdarzenia nie wymagają korekty szacunków księgowych i powiązanych ujawnień włączonych do sprawozdania finansowego,
- 7) potwierdzamy stosowność naszej decyzji dotyczącej braku ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym szacunków księgowych, dla których kryteria ich ujęcia lub ujawnienia określone w mających zastosowanie ramowych założeniach sprawozdawczości finansowej zawartych w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości/ Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej nie zostały spełnione.

1.34. Udostępniliśmy Państwu:

- a) wszystkie informacje, takie jak zapisy, dokumenty oraz inne sprawy i związane z nimi informacje, co do których jesteśmy świadomi, że mają znaczenie dla sporządzenia sprawozdania finansowego;
- b) dodatkowe informacje, o które byliśmy poproszeni w związku z badaniem;
- c) nieograniczony kontakt z osobami z Jednostki, od których uzyskanie dowodów badania uznała Pani za konieczne;
- d) wyniki oszacowanego przez nas ryzyka, że sprawozdanie finansowe może zawierać istotne zniekształcenie spowodowane oszustwem;
- e) wszystkie informacje o oszustwie lub podejrzeniu oszustwa, którego jesteśmy świadomi i które wpływa na jednostkę, a obejmuje:
 - kierownika Jednostki,
 - pracowników odgrywających znaczącą rolę w systemie kontroli wewnętrznej lub
 - inne osoby, jeżeli oszustwo może mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe;
- f) informacje na temat wszelkich zarzutów lub podejrzeń o oszustwo wpływających na sprawozdanie finansowe Jednostki, zgłoszonych przez pracowników, byłych pracowników, analityków, organy regulatorów i innych;
- g) wszystkie znane lub podejrzewane przypadki naruszenia przepisów prawa i regulacji, których wpływ powinien być rozważony przy sporządzaniu sprawozdania finansowego;
- h) dane identyfikujące strony powiązane i wszystkie związki oraz transakcje ze stronami powiązanymi, które są nam znane;
- i) wszystkie protokoły z posiedzeń Walnego Zgromadzenia, Rady Nadzorczej i Zarządu za okres objęty badaniem i do dnia podpisania niniejszego oświadczenia, zawierające rzetelny zapis podjętych decyzji

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

i działań oraz podsumowania ustaleń z ostatnich spotkań, z których protokoły nie zostały jeszcze przygotowane.

1.35. Oświadczamy, że według naszej wiedzy:

- a) nie wystąpiły nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby członkowie kierownictwa Jednostki lub osoby zajmujące znaczącą pozycję w systemie kontroli wewnętrznej;
- b) nie są nam znane nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby pozostali pracownicy, a które miałyby istotny wpływ na informacje zawarte w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym. (Przez „nieprawidłowości” rozumie się umyślne przedstawienie lub przeoczenie wartości wynikające ze zniekształcenia lub umyślnego przeoczenia pewnych zdarzeń lub operacji; manipulowanie, fałszowanie lub zmianę danych lub dokumentów; przeoczenie znaczących informacji zawartych w księgach lub dokumentach; bezpodstawne księgowanie operacji; umyślne nieprawidłowe stosowanie zasad rachunkowości; lub sprzeniewierzenie majątku w celu uzyskania korzyści materialnych przez kierownictwo, pracowników lub strony powiązane);
- c) nie są nam znane nieujawnione biegłemu rewidentowi zawiadomienia (decyzje, protokoły, etc.) od instytucji kontrolnych lub rządowych dotyczące niezgodności lub nieprawidłowości w stosowanych zasadach rachunkowości określonych odrębnymi przepisami, które miałyby istotny wpływ na dane finansowe ujęte w księgach rachunkowych;
- d) nie są nam znane naruszenia lub możliwości naruszenia przepisów obowiązującego prawa i regulacji, którego skutki powinny być ujawnione w księgach rachunkowych lub stanowią podstawę do utworzenia rezerw na przewidywane straty;
- e) nie występują roszczenia osób trzecich w stosunku do aktywów Jednostki, nie ustanowiono zastawu na aktywach ani nie przeznaczono ich pod zabezpieczenie zobowiązań, wykonania kontraktu itp., z wyjątkiem ujawnionych w sprawozdaniu finansowym;
- f) nie występują nieujawnione zobowiązania o istotnym znaczeniu, zobowiązania warunkowe (w tym również ustne lub pisemne gwarancje, poręczenia wekslowe i inne), ewentualne straty, które wymagałyby utworzenia rezerwy lub ujawnienia w inny sposób w sprawozdaniu finansowym;
- g) nie występują transakcje o istotnym znaczeniu, które zostały nieprawidłowo zarejestrowane w księgach lub nieujawnione biegłemu rewidentowi;
- h) nie są nam znane zdarzenia, które wystąpiły lub zostały ujawnione po dacie sporządzenia sprawozdania finansowego, a które powinny być uwzględnione w tym sprawozdaniu;
- i) nie występują istotne zobowiązania kontraktowe (takie jak budowa obiektów, kupno nieruchomości, długoterminowe umowy z dostawcami itp.), inne niż ujawnione w sprawozdaniu finansowym;
- j) nie występują uzgodnienia (kontraktowe lub inne) dotyczące sposobu ustalania świadczeń dla pracowników, które nie zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym;
- k) nie zaistniała potrzeba utworzenia rezerw w celu pokrycia strat powstałych w wyniku wypełnienia lub niemożności wypełnienia, zobowiązań wynikających z warunków umów sprzedaży, z wyjątkiem ujawnionych w sprawozdaniu finansowym.

1.36. Następujące operacje gospodarcze, w związku z ich wystąpieniem do dnia sporządzenia niniejszego oświadczenia, zostały prawidłowo zaksięgowane lub przedstawione w sprawozdaniu finansowym i księgach rachunkowych:

- a) transakcje ze stronami powiązаныmi oraz wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań, włączając m.in. sprzedaż, zakupy, pożyczki, transfery, umowy leasingowe, gwarancje (ustne i pisemne) oraz instrumenty finansowe;
- b) wspólne przedsięwzięcia;
- c) umowy wykupu kapitału akcyjnego na podstawie opcji, warrantów, konwersji lub innych instrumentów pochodnych;

- d) uzgodnienia z instytucjami finansowymi dotyczące kompensaty sald lub blokad środków pieniężnych na kontach bankowych, linii kredytowych bądź inne podobne uzgodnienia;
 - e) umowy odkupu uprzednio sprzedanych aktywów.
- 1.37. Poza zdarzeniami opisanymi w informacji dodatkowej, po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne istotne zdarzenia, które należałoby uwzględnić w formie korekty lub ujawnienia.
- 1.38. Oświadczamy, iż według naszej wiedzy na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia nie zaistniały istotne zdarzenia dotyczące okresu objętego sprawozdaniem finansowym, które wystąpiły między dniem bilansowym, a datą wyrażenia opinii i mogące mieć wpływ na sprawozdanie finansowe.
- 1.39. Wpływ nieskorygowanych zniekształceń, pojedynczo i łącznie, na sprawozdanie finansowe jako całość nie jest istotny. Nieskorygowane zniekształcenia nie wystąpiły.
- 1.40. Wykaz uchwał podjętych przez organy Jednostki od dnia 01.01.2025 r. do daty niniejszego oświadczenia stanowi załącznik numer 1 do niniejszego oświadczenia
- 1.41. Wykaz wszystkich kancelarii prawnych/prawników reprezentujących Jednostkę w sprawach dotyczących sporów i roszczeń stanowi załącznik numer do niniejszego oświadczenia.

Data podpisania oświadczenia:

[podpisy wszystkich członków Zarządu]

Administratorem Pana/i danych osobowych jest nasza firma audytorska. Dane są przetwarzane w związku z obowiązkiem prawnym ciążącym na administratorze (art. 6 ust. 1 lit. c RODO). Odbiorcami danych mogą być podmioty upoważnione do tego na podstawie przepisów prawa. Dane będą przechowywane przez 5 lat od momentu zakończenia badania. Ma Pan/i prawo żądania od administratora dostępu do swoich danych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania lub wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania, a także do przenoszenia danych na podstawie i zgodnie z art. 15 – 22 RODO. Ma Pan/i prawo wniesienia skargi na sposób przetwarzania przez administratora do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (uodo.gov.pl). Podanie danych jest obowiązkiem wynikającym z przepisów ustawy o rachunkowości. W celu skorzystania ze swoich praw, należy skorzystać z danych kontaktowych wskazanych w nagłówku dokumentu.

ⁱ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.), („RODO”).

WYKAZ UCHWAŁ PODJĘTYCH PRZEZ ORGANY JEDNOSTKI OD DNIA 01.01.2025,
O KTÓRYCH MOWA W PKT.34 lit. I) OŚWIADCZENIA

I. Rada Nadzorcza

Uchwały Komitetu Audytu

1. Uchwała nr 1 Komitetu Audytu z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia treści Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Spółki w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku
2. Uchwała nr 2 Komitetu Audytu z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie rekomendowania Radzie Nadzorczej przyjęcia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku oraz złożenia oświadczenia, o którym w § 70 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawnie będącego państwem członkowskim.

Uchwały Rady Nadzorczej

1. Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od 01.01.2024 do 31.12.2024, sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A., a także wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym trwającym od 01.01.2024 do 31.12.2024;
2. Uchwała nr 2 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z jej działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 01.01.2024 do 31.12.2024;
3. Uchwała nr 3 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia oceny sytuacji Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 01.01.2024 do 31.12.2024;
4. Uchwała nr 4 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia oceny sposobu wypełniania przez Harper Hygienics S.A. obowiązków informacyjnych w roku obrotowym trwającym od dnia 01.01.2024 do 31.12.2024
5. Uchwała nr 5 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia informacji o braku oceny polityki Harper Hygienics S.A. w przedmiocie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze
6. Uchwała nr 6 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia tekstu oświadczeń Rady Nadzorczej, o których mowa w § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 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;
7. Uchwała nr 7 z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej za okres od dnia 01.01.2024 do 31.12.2024

8. Uchwała nr 1 z dnia 13 czerwca 2025 roku w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na 26 czerwca 2025 roku
9. Uchwała nr 1 z dnia 22 października 2025 roku w sprawie powołania członków zarządu na następną kadencję
10. Uchwała nr 2 z dnia 22 października 2025 w sprawie powołania członków Komitetu Audytu
11. Uchwała nr 3 z dnia 22 października 2025 w sprawie powołania członków Komitetu Wynagrodzeń

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com

Załącznik nr 2 do oświadczenia Zarządu z dnia 29 kwietnia 2026 roku

WYKAZ KANCELARII PRAWNYCH REPREZENTUJĄCYCH JENDOSTKĘ W SPRAWACH SPORÓW I
ROSZCZEŃ O KTÓRYCH MOWA W PKT. 41 OŚWIADCZENIA

1. Oziemska, Gruner i Wspólnicy Adwokaci Spółka Partnerska
00-388 Warszawa, ul. Dobra 22/24 lok.4

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com