



Załącznik do uchwały Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA nr 1/V/2026 z dnia 12 maja 2026r.

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2025r.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Archicom SA za 2025r.

- I. Skład Komitetu Audytu
- II. Aktywność Komitetu Audytu w 2025 roku

I. Skład Komitetu Audytu

W dniu 13 października 2017r. uchwałą Rady Nadzorczej został utworzony w Archicom S.A. („Spółka”) Komitet Audytu.

W 2025r. skład Komitetu Audytu uległ zmianie w związku z wygaśnięciem mandatów Rady Nadzorczej, które miało miejsce z dniem 25 czerwca 2025r. i powołaniem z tym dniem członków Rady Nadzorczej na nową wspólną pięcioletnią kadencję.

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

1. Konrad Płochocki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Maciej Drozd – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu
3. Marek Gabryjelski – Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu.

W dniu 27 czerwca 2025r. Rada Nadzorcza zgodnie z pkt. II ppkt. 4 Regulaminu Komitetu Audytu na pierwszym posiedzeniu nowej kadencji dokonała wyboru członków Komitetu Audytu w następującym składzie:

1. Konrad Płochocki – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Maciej Drozd – Członek Komitetu Audytu
3. Jacek Owczarek – Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu we wskazanym składzie w 2025 roku spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 *ustawy o biegłych rewidentach, firmach*

audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017r. tj. przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu

(w osobie Marka Gabryjelskiego oraz Macieja Drozda) posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, które nabył w toku swojej działalności zawodowej, a drugi członek Komitetu Audytu (w 2025 roku - w osobie Konrada Płochockiego) posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, które nabył w toku swojej działalności zawodowej. Kryteria niezależności spełniali Konrad Płochocki, Marek Gabryjelski i Jacek Owczarek.

Komitet Audytu działa zgodnie z powołaną powyżej ustawą oraz na podstawie Statutu Spółki i Regulaminu Komitetu Audytu.

Komitet Audytu został powołany celem wspierania działań Rady Nadzorczej i jest ciałem doradczym działającym kolegialnie w ramach Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Archicom SA w okresie sprawozdawczym zajmował się sprawowaniem nadzoru nad sprawami finansowymi Spółki.

II. Aktywność Komitetu Audytu w 2025 roku

W okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2025 r. do dnia 31 grudnia 2025 r. Komitet Audytu spotykał się na posiedzeniach, a także podejmował uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, na podstawie upoważnienia zawartego w pkt. V ppkt 10 Regulaminu Komitetu Audytu. Wszystkie posiedzenia Komitetu Audytu były protokołowane, a podjęte decyzje miały formę uchwał.

Posiedzenia Komitetu Audytu były zwołane prawidłowo. Posiedzenia odbywały się z zachowaniem wymaganego quorum. W posiedzeniach Komitetu Audytu brali również udział niektórzy członkowie Zarządu i audytor wewnętrzny. Ponadto w posiedzeniach w dniu 18 marca 2025 r. oraz w dniu 11 września 2025r. uczestniczyli przedstawiciele firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Archicom SA i Grupy Kapitałowej Archicom SA za 2024 rok oraz badanie sprawozdań finansowych za I półrocze 2025 roku.

Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w 2025 roku:

Data posiedzenia/ Data podjęcia uchwały	Numer uchwały	Przedmiot uchwały
28.02.2025. (za pośrednictwem poczty elektronicznej)	Uchwała nr 1/II/2025	W sprawie wyrażenia zgody na nabycie od Audytora Grupy usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych
18.03.2025r. (posiedzenie/ posiedzenie online)	Uchwała nr 1/III/2025	w sprawie opinii i rekomendacji dotyczącej oceny przez Radę Nadzorczą Archicom S.A. sprawozdania finansowego Archicom S.A. za rok 2024, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za 2024 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Archicom S.A. i Grupy Kapitałowej Archicom S.A. za 2024 rok
15.05.2025r. (posiedzenie)	Uchwała nr 1/IV/2025	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Archicom S.A. z działalności w 2024 roku

Członkowie Komitetu Audytu byli w stałym kontakcie z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej oraz z członkami Zarządu, a także z biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2024r. oraz biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za I półrocze 2025 roku. W tym okresie Członkowie Komitetu Audytu sprawowali stały nadzór nad działalnością finansową Spółki i Grupy Kapitałowej. Wykonując obowiązki kontrolne i nadzorcze członkowie Komitetu Audytu monitorowali proces sprawozdawczości finansowej oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, zarządzania ryzykiem. Ponadto kontrolowali i monitorowali niezależność biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy 2023 oraz monitorowali proces tego badania.

Członkowie Komitetu Audytu byli uprawnieni do przeglądania wszelkich ksiąg i dokumentów, sprawozdań rocznych i półrocznych Spółki i Grupy, uzyskiwania od członków Zarządu, dyrektorów i pracowników Spółki wyjaśnień w niezbędnym zakresie oraz do przedkładania rekomendacji i ocen Radzie Nadzorczej w zakresie swoich kompetencji.

ENGLISH VERSION BELOW



Appendix to Resolution No. 1/V/2026 of the Audit Committee of the Supervisory Board of Archicom SA dated May 12, 2026.

Appendix to the Report on the Activities of the Supervisory Board for 2025.

Report on the Activities of the Audit Committee of the Supervisory Board of Archicom SA for 2025.

- I. Composition of the Audit Committee
- II. Activities of the Audit Committee in 2025

I. Composition of the Audit Committee

On October 13, 2017, the Supervisory Board adopted a resolution establishing the Audit Committee at Archicom S.A. ("the Company").

In 2025, the composition of the Audit Committee changed due to the expiration of the Supervisory Board's terms of office on June 25, 2025, and the appointment of Supervisory Board members on that date for a new joint five-year term.

From January 1 to June 25, 2025, the Audit Committee consisted of:

4. Konrad Płochocki – Chairman of the Audit Committee
5. Maciej Drozd – Vice-Chairman of the Audit Committee
6. Marek Gabryjelski – Vice-Chairman of the Audit Committee.

On June 27, 2025, the Supervisory Board, in accordance with Section II, Subsection 4 of the Audit Committee Regulations, elected the members of the Audit Committee at the first meeting of the new term as follows:

4. Konrad Płochocki – Chairman of the Audit Committee
5. Maciej Drozd – Member of the Audit Committee
6. Jacek Owczarek – Member of the Audit Committee.

In 2025, the Audit Committee in this composition met the independence criteria and other requirements set forth in Article 128(1) and Article 129(1, 3, 5, and 6 of the Act on Certified Public Accountants, Audit Firms, and Public Oversight of May 11, 2017, i.e., at least one member of the Audit Committee (in the persons of Marek Gabryjelski and Maciej Drozd) possessed knowledge and skills in accounting or the audit of financial statements, acquired in the course of their professional activities, and the other member of the Audit Committee (in 2025—Konrad Płochocki) possesses knowledge and skills in the industry in which the Company operates, acquired in the course of his professional career. Konrad Płochocki, Marek Gabryjelski, and Jacek Owczarek met the independence criteria.

The Audit Committee operates in accordance with the aforementioned Act and pursuant to the Company's Articles of Association and the Audit Committee's Rules of Procedure.

The Audit Committee was established to support the activities of the Supervisory Board and is an advisory body operating collegially within the Supervisory Board.

During the reporting period, the Audit Committee of the Supervisory Board of Archicom SA was responsible for overseeing the Company's financial affairs.

II. Activities of the Audit Committee in 2025

During the reporting period, i.e., from January 1, 2025, to December 31, 2025, the Audit Committee held meetings and adopted resolutions using means of direct remote communication, pursuant to the authorization contained in Section V, Subsection 10 of the Audit Committee's Rules of Procedure. Minutes were taken of all Audit Committee meetings, and decisions were adopted in the form of resolutions.

The Audit Committee meetings were duly convened. The meetings were held with the required quorum. Certain members of the Management Board and the internal auditor also participated in the Audit Committee meetings. Furthermore, representatives of the audit firm conducting the audit of the financial statements of Archicom SA and the Archicom SA Capital Group participated in the meetings on March 18, 2025, and on September 11, 2025, representatives of the audit firm conducting the audit of the financial statements of Archicom SA and the Archicom SA Capital Group for 2024 and the audit of the financial statements for the first half of 2025 were present.

Resolutions adopted by the Audit Committee in 2025:

Date of meeting / Date of resolution	Resolution number	Subject of the resolution
February 28, 2025 (via email)	Resolution No. 1/II/2025	Regarding consent to the purchase of non-audit services from the Group Auditor
March 18, 2025 (meeting/ online meeting)	Resolution No. 1/III/2025	Regarding the opinion and recommendation concerning the Supervisory Board of Archicom S.A.'s assessment of the financial statements of Archicom S.A. for the year 2024, the consolidated financial statements of the Archicom S.A. Capital Group for 2024, and the Management Board's report on the operations of Archicom S.A. and the Archicom S.A. Capital Group for 2024

May 15, 2025 (meeting)	Resolution No. 1/V/2025	on the adoption of the Report of the Audit Committee of the Supervisory Board of Archicom S.A. on its activities in 2024
---------------------------	-------------------------	--

The members of the Audit Committee maintained regular contact with the other members of the Supervisory Board and the members of the Management Board, as well as with the independent auditor conducting the audit of the Company's financial statements and the Capital Group's consolidated financial statements for 2024 and the independent auditor conducting the audit of the Company's and the Group's financial statements for the first half of 2025. During this period, the members of the Audit Committee exercised ongoing oversight of the financial activities of the Company and the Capital Group. In performing their control and supervisory duties, the members of the Audit Committee monitored the financial reporting process and the effectiveness of the internal control, internal audit, and risk management systems. In addition, they reviewed and monitored the independence of the independent auditor conducting the audit of the Company's and the Group's financial statements for the 2023 fiscal year and monitored the audit process.

Members of the Audit Committee were authorized to review all books and documents, as well as the annual and semi-annual reports of the Company and the Group, to obtain from members of the Management Board, directors and employees of the Company to the extent necessary, and to submit recommendations and assessments to the Supervisory Board within the scope of their authority.