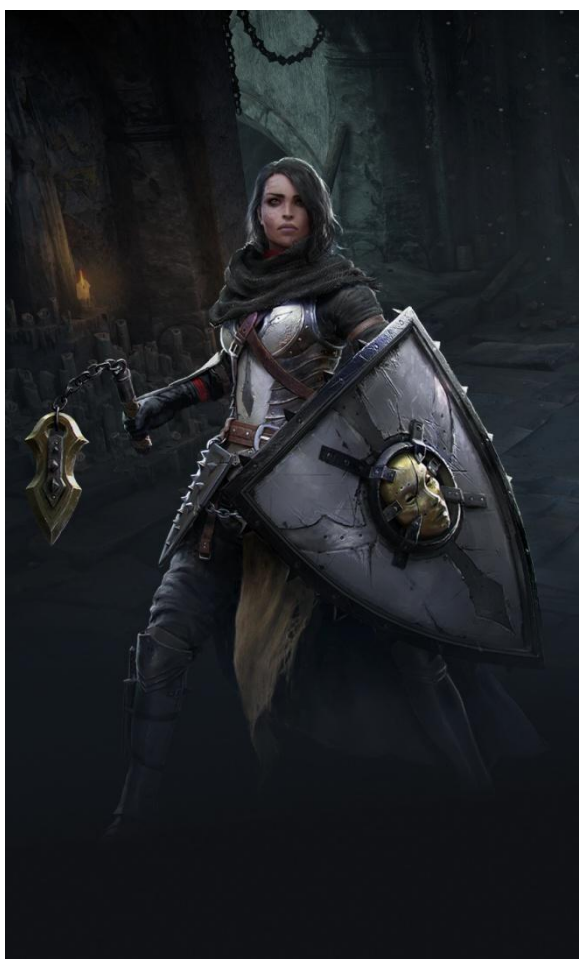




ARTIFEX MUNDI

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI
ARTIFEX MUNDI S.A.
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY
31 GRUDNIA 2025 ROKU**

1	INFORMACJE OGÓLNE	3
	DANE EMITENTA.....	4
	WPROWADZENIE	4
	OKRES SPRAWOZDAWCZY	5
	INFORMACJA O SKŁADZIE OSOBOWYM RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW	5
2	DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETU	7
	PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ	8
	PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU	9
3	WYNIKI OCEN SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU	11
	OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ARTIFEX MUNDI ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2025 ROKU ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ARTIFEX MUNDI ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2025 ROKU.....	12
	OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU NETTO WYPRACOWANEGO PRZEZ SPÓŁKĘ W ROKU OBROTOWYM ZAKOŃCZONYM 31 GRUDNIA 2025 ROKU	13
4	OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	14
	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO OBEJMUJĄCA MECHANIZMY KONTROLNE, W TYM DOTYCZĄCE RAPORTOWANIA I DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ, WRAZ Z INFORMACJĄ NA TEMAT DZIAŁAŃ, JAKIE RADA NADZORCZA PODEJMOWAŁA W CELU DOKONANIA TEJ OCENY	15
	OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380 ¹	16
	OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA I PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH.....	16
	INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ZAKOŃCZONEGO 31 GRUDNIA 2025 ROKU W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 ¹ KSH	17
	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 OCENY	17
	OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW PONIESIONYCH NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITD.....	18



1

Informacje ogólne

Dane Emitenta

Siedziba jednostki:	al. Jana Pawła II 27, 00 – 867 Warszawa
Państwo rejestracji:	Polska
Opis charakteru oraz zakresu działalności:	Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
Forma prawna jednostki:	Spółka Akcyjna
Nazwa jednostki:	Artifex Mundi S.A.
Podstawowe miejsce prowadzenia działalności:	ul. Żelazna 2, 40-851 Katowice
Organ prowadzący rejestr:	Spółka zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000599733
REGON:	242841025
NIP:	648-276-51-28
Czas trwania Spółki:	Nieograniczony

Wprowadzenie

Rada Nadzorcza Artifex Mundi Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej „**Spółka**” lub „**Artifex Mundi**”) działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 3 lit c) i d) Statutu Spółki, a także kierując się zasadą 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przedstawia Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku, zawierające:

1. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej Spółki i jej Komitetów, w tym ocenę spełniania kryteriów niezależności oraz informację w kontekście różnorodności.
2. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej Komitetów.
3. Wyniki ocen sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku.
4. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku.
5. Ocenę sytuacji Spółki, uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, z uwzględnieniem mechanizmów kontrolnych, w tym zwłaszcza dotyczących raportowania i działalności operacyjnej.
6. Ocenę realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (dalej: „**KSH**”).
7. Ocenę sposobu sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.
8. Informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2025 roku w trybie określonym w art. 382¹ KSH.
9. Ocenę 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 oceny.
10. Ocenę zasadności wydatków poniesionych na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych i podobnych podmiotów.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 12/2026 z dnia 20 maja 2026 roku.

Okres sprawozdawczy

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Informacja o składzie osobowym Rady Nadzorczej i jej komitetów

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku skład osobowy Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza

Tomasz Grudziński	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Przemysław Danowski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Rafał Wroński	Członek Rady Nadzorczej
Robert Ditrych	Członek Rady Nadzorczej
Ewelina Nowakowska	Członek Rady Nadzorczej
Filip Gorczyca	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Głowaczewski	Członek Rady Nadzorczej

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Kryteria niezależności określone zostały w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej: „UoBR”). Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku, status niezależnego Członka Rady Nadzorczej posiadali:

- Ewelina Nowakowska
- Robert Ditrych
- Filip Gorczyca
- Przemysław Danowski

Ponadto, zgodnie z zasadami 2.3 oraz 2.11.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza wskazuje, iż w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku kryterium niezależności, określone jako brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce spełniali następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

- Ewelina Nowakowska
- Robert Ditrych
- Filip Gorczyca
- Przemysław Danowski

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie nastąpiła zmiana w zakresie spełniania przez Członków Rady Nadzorczej określonych powyżej kryteriów niezależności.

Spełnianie kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej było przedmiotem bieżącego monitorowania, w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do informowania o zmianach mogących mieć wpływ na spełnianie tych kryteriów.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku nie wystąpiły okoliczności skutkujące zmianą spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej.

Informacja na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności

Spółka nie posiada polityki różnorodności w stosunku do Zarządu i Rady Nadzorczej, o której mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Skład Rady Nadzorczej Spółki jest kształtowany przez Akcjonariuszy Spółki biorących udział w Walnym Zgromadzeniu. Przy wyborze Członków Rady Nadzorczej decydującymi kryteriami są kwalifikacje zawodowe, doświadczenie, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza oraz spełnienie przez kandydatów na Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w UoBR oraz Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021. Kryteria osobiste takie jak płeć czy wiek mają znaczenie drugorzędne dla wyboru kandydata na Członka Rady Nadzorczej.

Spółka jest świadoma znaczenia różnorodności w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej jako elementu wspierającego efektywne zarządzanie i nadzór korporacyjny. Członkowie Rady Nadzorczej różnią się między sobą pod względem posiadanego wykształcenia, wiedzy oraz doświadczenia zawodowego, które obejmuje kluczowe z perspektywy Spółki obszary takie jak nowe technologie, IT, ekonomia, rynki kapitałowe, doradztwo transakcyjne i strategiczne, a także tworzenie i wydawanie gier komputerowych. Taka różnorodność kompetencji umożliwia wszechstronne spojrzenie na kwestie nadzoru i zarządzania Spółką oraz wspiera podejmowanie decyzji uwzględniających szerokie spektrum perspektyw i wyzwań rynkowych przed jakimi stoi Spółka.

W okresie sprawozdawczym w składzie Rady Nadzorczej zasiadała jedna kobieta – Ewelina Nowakowska, stanowiąc 14,29% jej składu. Jednocześnie Ewelina Nowakowska pełniła funkcję Przewodniczącej Komitetu Audytu, stanowiąc 33,33% jego składu.

Skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 2 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech Członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji.

Przez cały rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

Ewelina Nowakowska	Przewodnicząca Komitetu Audytu
--------------------	--------------------------------

Robert Ditrzych	Członek Komitetu Audytu
-----------------	-------------------------

Filip Gorczyca	Członek Komitetu Audytu
----------------	-------------------------

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład osobowy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Zgodnie z Ustawą oraz Regulaminem Komitetu Audytu w skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej jeden Członek Rady Nadzorczej posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, przy czym warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden Członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w tej branży lub poszczególni Członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki we wskazanym składzie spełnia powyższe kryteria.

W całym roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniali kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 Ustawy oraz wskazane w zasadzie nr 2.11.1. Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.



2

Działalność Rady Nadzorczej i jej Komitetu

Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach, kierując się bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, a także zasadami ładu korporacyjnego, w tym Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021.

Organizacja prac Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym spotkała się na sześciu posiedzeniach. Posiedzenia odbywały się w trybie stacjonarnym w biurze Spółki w Katowicach, przy jednoczesnej możliwości uczestnictwa Członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach w formie zdalnej, tj. przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość, co jest zgodne z Regulaminem Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się kolejno: 25 marca 2025 roku, 15 kwietnia 2025 roku, 21 maja 2025 roku, 18 czerwca 2025 roku, 25 września 2025 roku oraz 4 grudnia 2025 roku. Niezależnie od formalnych posiedzeń Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali zadania Rady Nadzorczej w trybie roboczym, w szczególności poprzez bieżący kontakt z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami. Ponadto Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki, podejmując uchwały w trybie obiegowym. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyły się w okresie sprawozdawczym, obecny był Zarząd Spółki, który przedstawiał Radzie Nadzorczej stosowne informacje oraz udzielał wyjaśnień w sprawach objętych porządkiem obrad.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane są pisemne protokoły, które są przechowywane przez Spółkę.

Obszary szczególnego zainteresowania Rady Nadzorczej

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku przedmiotem szczególnej uwagi Rady Nadzorczej były m.in. następujące zagadnienia związane z funkcjonowaniem Spółki:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku,
- analiza możliwego przeznaczenia zysku netto wypracowanego w Spółce za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, zakończona sformułowaniem rekomendacji dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, zgodnie z wymogami określonymi w art. 382 § 3 pkt 2 KSH,
- systematyczna ocena bieżących wyników finansowych Spółki oraz ogólnej sytuacji Spółki i jej działalności, w tym pod kątem zgodności z planami finansowymi oraz celami biznesowymi na 2025 rok,
- monitorowanie statusu projektów prowadzonych przez Spółkę, z podziałem na projekty realizowane przez studio Adventure oraz studio RPG, a także sprawy administracyjno-finansowe, w tym weryfikacja ich zgodności z przyjętymi założeniami strategicznymi i budżetowymi,
- przegląd wybranych dokumentów korporacyjnych Spółki, w tym przyjęcie zaktualizowanego Regulaminu Zarządu oraz na wniosek Komitetu Audytu, zaktualizowanych polityk i procedury dotyczącej wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem ustawowym.

Uchwały Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, podjęła łącznie 28 uchwał, w tym również w trybie obiegowym, tj. przy wykorzystaniu poczty elektronicznej zgodnie z § 17 ust. 5 Statutu Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Przedmiotem uchwał Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2025 roku, były między innymi:

- przyjęcie informacji i sprawozdań przekazywanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym,
- ocena wniosku Zarządu dotycząca przeznaczenia zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2024 roku,
- zaopiniowanie spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki,
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz Sprawozdania Rady Nadzorczej z wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku,

- czynności związane z realizacją obowiązującego w Spółce Programu Motywacyjnego, w tym ustalenie osiągnięcia celów wynikowych dla II etapu programu (lata obrotowe 2023–2024), określenie liczby warrantów subskrypcyjnych przysługujących poszczególnym Członkom Zarządu z tego tytułu, a także zawarcie z Członkami Zarządu umów uczestnictwa dla III etapu programu (lata obrotowe 2025–2026),
- uchwalenie nowego brzmienia Regulaminu Zarządu Spółki,
- sprawy dotyczące warunków współpracy z Członkami Zarządu Spółki,
- przyjęcie, na wniosek Komitetu Audytu, zaktualizowanych polityk i procedury dotyczącej wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem ustawowym.

Samoocena prac Rady Nadzorczej

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w pracach Rady Nadzorczej, wykazując należytą staranność i zaangażowanie niezbędne do rzetelnego wykonywania powierzonych im funkcji, w tym poprzez aktywny udział w formalnych posiedzeniach oraz pracach prowadzonych poza posiedzeniami. Ponadto Członkowie Komitetu Audytu brali regularny udział w pracach tego Komitetu. Czas poświęcony przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej na realizację obowiązków był adekwatny do potrzeb Spółki i umożliwił bieżące monitorowanie kluczowych obszarów jej działalności.

Kompetencje Członków Rady Nadzorczej pozostają dostosowane do profilu i skali działalności Spółki.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza skupiała swoją uwagę na kluczowych aspektach funkcjonowania Spółki, w tym na wynikach finansowych, zarządzaniu ryzykiem, systemie kontroli wewnętrznej oraz postępach w realizacji projektów strategicznych. Rada Nadzorcza prowadziła swoje prace, a także dokonywała oceny Zarządu oraz sytuacji Spółki z zachowaniem zasad niezależności, obiektywizmu i profesjonalizmu.

Współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem przebiegała w sposób profesjonalny i merytoryczny, co pozwoliło na skuteczne wykonywanie obowiązków nadzorczych przez Radę Nadzorczą oraz realizację celów biznesowych Spółki. Zarząd zapewnił Radzie Nadzorczej odpowiednie zasoby techniczne i organizacyjne, które stanowiły niezbędne wsparcie dla prawidłowego wykonywania przez Radę Nadzorczą jej ustawowych obowiązków. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku, uznając ją za zgodną z interesem Spółki i jej celami strategicznymi.

Rada Nadzorcza wykonała wszystkie obowiązki nałożone na nią przepisami prawa, w tym dokonała ocen: sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku oraz wniosku dotyczącego przeznaczenia zysku netto. Ponadto Rada Nadzorcza dokonała aktualizacji Regulaminu Zarządu, oraz na wniosek Komitetu Audytu, przyjęła zaktualizowane: Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych oraz Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie dozwolonych usług niebędących badaniem ustawowym, co miało na celu dostosowanie przedmiotowych dokumentów do bieżących potrzeb Spółki. Rada Nadzorcza wykonywała również czynności związane z realizacją programu motywacyjnego obowiązującego w Spółce.

Rada Nadzorcza ocenia swoją działalność w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku jako prawidłową, efektywną i zgodną z przepisami prawa, postanowieniami dokumentów korporacyjnych Spółki oraz zasadami ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza, sprawując nadzór nad działalnością Spółki, działała w sposób rzetelny, zgodny z najlepszymi praktykami, na podstawie i w granicach prawa oraz z uwzględnieniem interesu zarówno akcjonariuszy, jak i samej Spółki.

Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał w przedmiocie udzielenia wszystkim Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku.

Podsumowanie działalności Komitetu Audytu

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku Komitet Audytu działał na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu przyjętego Uchwałą nr 22/2024 Rady Nadzorczej Spółki.

Komitet Audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku realizował zadania i podejmował działania w ramach posiadanych kompetencji, w szczególności poprzez:

- monitorowanie i kontrolę procesów sprawozdawczości finansowej Spółki,
- monitorowanie skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta,
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku Komitet Audytu odbył sześć posiedzeń, w dniach: 25 marca 2025 roku, 15 kwietnia 2025 roku, 21 maja 2025 roku, 18 czerwca 2025 roku, 25 września 2025 roku oraz 4 grudnia 2025 roku, przy czym posiedzenie rozpoczęte w dniu 4 grudnia 2025 roku było kontynuowane w dniu 16 grudnia 2025 roku. Niezależnie od formalnych posiedzeń Członkowie Komitetu Audytu wykonywali swoje obowiązki również w trybie roboczym, w szczególności poprzez bieżący kontakt z biegłym rewidentem, firmą audytorską oraz Zarządem Spółki. Zakres prac Komitetu Audytu został szczegółowo udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które to są przechowywane przez Spółkę.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął cztery uchwały, w tym w trybie obiegowym, tj. przy wykorzystaniu poczty elektronicznej zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu.

Przedmiotem stałych prac Komitetu Audytu było monitorowanie procesu sporządzania oraz rewizji sprawozdań finansowych Spółki, w ramach którego Komitet Audytu pozostawał w bieżącym kontakcie z biegłym rewidentem, Zarządem Spółki oraz pracownikami odpowiedzialnymi za obszar finansowy. Komitet Audytu dokonał oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku, półrocznego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2025 roku do 30 czerwca 2025 roku oraz kwartalnych informacji finansowych publikowanych przez Spółkę, a także oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku.

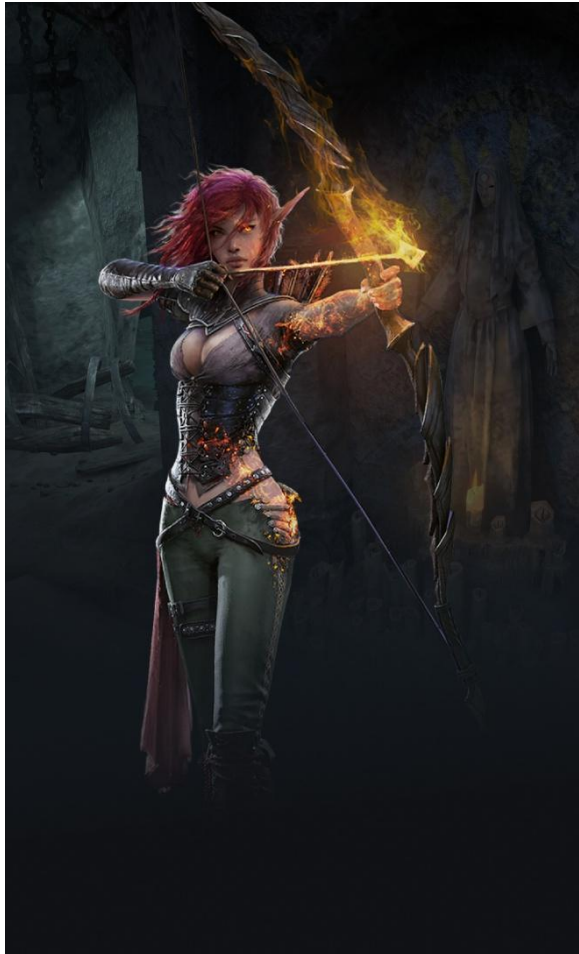
W odniesieniu do sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu przyjął od biegłego rewidenta informację o wynikach audytu rocznego, zapoznał się ze sprawozdaniem dodatkowym biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu oraz omówił z biegłym rewidentem ocenę współpracy w trakcie badania sprawozdania finansowego. Komitet Audytu potwierdził spełnianie przez firmę audytorską, w trakcie wykonywania zlecenia badania, kryteriów niezależności i bezstronności. Informację o wynikach badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 roku Komitet Audytu przyjął Uchwałą nr 1/2025 z dnia 26 marca 2025 roku, rekomendując jednocześnie Radzie Nadzorczej dokonanie pozytywnej oceny przedmiotowych sprawozdań.

Ponadto Komitet Audytu analizował również inne istotne obszary działalności Spółki, w tym wybrane zagadnienia podatkowe, zagadnienia związane z outsourcingiem procesów oraz zapoznawał się z informacjami dotyczącymi praktyk komunikacji Spółki z inwestorami.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu przeprowadził przegląd obowiązujących w Spółce polityk i procedury dotyczących wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem ustawowym, a następnie opracował i przedłożył Radzie Nadzorczej projekty zaktualizowanych dokumentów w tym zakresie, które następnie zostały przyjęte przez Radę Nadzorczą.

Samoocena prac Komitetu Audytu

Komitet Audytu wypełniał powierzone mu zadania z należytą starannością i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Członkowie Komitetu Audytu na bieżąco monitorowali systemy kontroli wewnętrznej, systemy zarządzania ryzykiem oraz audyt wewnętrzny. Zagadnienia omawiane na posiedzeniach Komitetu Audytu były każdorazowo wnikliwie analizowane, z uwzględnieniem ich znaczenia dla sytuacji Spółki i jej działalności. Zarząd aktywnie wspierał prace Komitetu Audytu, terminowo udzielając wyjaśnień, udostępniając niezbędne dane oraz uczestnicząc w jego posiedzeniach.



3

**Wyniki ocen
sprawozdania
finansowego,
sprawozdania
Zarządu z
działalności
oraz wniosku
Zarządu
dotyczącego
podziału zysku**

Ocena Sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku

Rada Nadzorcza, działając na podstawie z art. 382 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 3 lit a) Statutu Spółki dokonała ocen:

1. Sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku, na które składają się:
 - Informacje ogólne,
 - Rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, wykazujący zysk w kwocie 25 377 109 złotych,
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 156 700 850 złotych,
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, które wykazuje kwotę kapitałów na dzień 31 grudnia 2025 roku w wysokości 134 175 711 złotych,
 - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, które wykazuje środki pieniężne na koniec okresu w wysokości 7 771 247 złotych,
 - Informacje objaśniające do sprawozdania finansowego,
 - Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku;

Ocena sprawozdania finansowego Artifex Mundi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Artifex Mundi za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 została dokonana przez Radę Nadzorczą, w szczególności, w oparciu o:

- informacje pozyskane w związku ze sprawowaniem przez Radę Nadzorczą nadzoru nad działalnością Spółki zgodnie, z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki, w tym podczas posiedzeń i spotkań Rady Nadzorczej oraz działającego przy Radzie Nadzorczej Komitetu Audytu,
- Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2025 roku,
- Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu sporządzone przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku,
- przedłożoną przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki informację dotyczącą wyników badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości przeprowadziła firma audytorska UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3886.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości.

Niezależny biegły rewident przedstawił sprawozdanie w odniesieniu do sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści, z obowiązującymi przepisami prawa. Dodatkowo biegły rewident stwierdził, na podstawie procedur wykonanych w trakcie badania sprawozdania finansowego, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025, we wszystkich istotnych aspektach, zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Artifex Mundi odpowiada wymogom określonym w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu 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.

Po przeanalizowaniu wyżej wskazanego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, a także informacji i rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, Rada Nadzorcza uchwałą nr 9/2026 wydała pozytywną opinię w zakresie zgodności wskazanych sprawozdań z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Ocena Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A. dotycząca sprawozdania z działalności oraz sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym została przekazana do informacji publicznej wraz z publikacją zbadanego Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku, zgodnie z § 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.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał zatwierdzających:

- Sprawozdanie finansowe Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Artifex Mundi S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwał w przedmiocie udzielenia wszystkim Członkom Zarządu, tj.:

- Przemysławowi Błaszczukowi, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku,
- Robertowi Mikuszewskiemu, pełniącemu funkcję Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku,
- Kamilowi Urbankowi, pełniącemu funkcję Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku,

absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku.

Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku

Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu analizy Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku w wysokości 25 377 109 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów trzysta siedemdziesiąt siedem tysięcy sto dziewięć złotych złotych) w całości na kapitał zapasowy w dniu 20 maja 2026 roku podjęła uchwałę 10/2026, w której pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku.

Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o podjęcie uchwały o podziale zysku zgodnie z wnioskiem przedstawionym przez Zarząd Spółki.



4

Ocena działalności Spółki

Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego obejmująca mechanizmy kontrolne, w tym dotyczące raportowania i działalności operacyjnej, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce odpowiada Zarząd. Z uwagi na rozmiar i specyfikę, w tym relatywnie małą złożoność działalności Spółki, w jej strukturze nie wyodrębniono działu audytu wewnętrznego, działu compliance, ani działu zarządzania ryzykiem. Nadzór nad tymi obszarami sprawowany jest bezpośrednio przez Prezesa Zarządu Spółki, który we współpracy z pozostałymi Członkami Zarządu oraz pracownikami Spółki, identyfikuje poszczególne obszary ryzyka i zapewnia ich stały monitoring. W ocenie Rady Nadzorczej, na obecnym etapie rozwoju Spółki, taki model jest adekwatny do skali i charakteru jej działalności, tym samym nie ma konieczności dokonania wydzielenia wskazanych jednostek organizacyjnych.

System kontroli wewnętrznej obejmuje przede wszystkim dokumentację księgową oraz prawną, zapewniając efektywny nadzór nad zobowiązaniami oraz wierzytelnościami Spółki. Kontrola i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych sprawowana jest przez Zarząd Spółki, który jest odpowiedzialny za skuteczność tych systemów. Sprawozdanie finansowe Spółki przygotowywane jest przez zespół księgowych posiadających odpowiednie kwalifikacje pod merytorycznym i organizacyjnym nadzorem Członka Zarządu odpowiedzialnego za pion finansowy. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych pochodzą z systemu księgowo – finansowego, w którym transakcje rejestrowane są zgodnie z polityką rachunkową Spółki. Rejestrowanie i opracowywanie danych podlega procedurom operacyjnym i akceptacyjnym. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest weryfikowane i akceptowane przez Zarząd. Spółka terminowo wypełnia obowiązki informacyjne w zakresie raportowania bieżącego i okresowego, a raporty półroczne i roczne poddawane są przeglądowi i badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta wybranego przez Radę Nadzorczą na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Wyniki badania przekazywane są Zarządowi i Radzie Nadzorczej, a opinia i raport z badania sprawozdania rocznego również Walnemu Zgromadzeniu Spółki. W ramach sprawowanego nadzoru operacyjnego Zarząd monitoruje na bieżąco realizację projektów prowadzonych przez Spółkę, ich zgodność z przyjętymi założeniami budżetowymi oraz identyfikuje ryzyka mogące mieć wpływ na działalność operacyjną Spółki, informując o nich Radę Nadzorczą podczas posiedzeń.

W Spółce nie został wdrożony sformalizowany system compliance, w postaci wyodrębnionej jednostki organizacyjnej. Monitorowanie zgodności działalności Spółki z obowiązującymi przepisami prawa oraz przyjętymi standardami realizowane jest za pomocą wewnętrznych procedur oraz ugruntowanych praktyk organizacyjnych, które są stosowane na poziomie poszczególnych jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za określone obszary działalności oraz przy wsparciu zewnętrznych doradców prawnych.

Spółka przyjmuje i stosuje regulacje wewnętrzne, w tym polityki i procedury, dostosowane do skali i struktury swojej działalności. Dokumenty te są dostępne dla wszystkich pracowników Spółki i podlegają bieżącym przeglądom oraz aktualizacjom stosownie do zmieniających się potrzeb i otoczenia regulacyjnego. Do regulacji obowiązujących w Spółce należą między innymi Polityka dotycząca obowiązków informacyjnych, która określa zasady przekazywania informacji do wiadomości publicznej, definiuje pojęcie informacji poufnej, reguluje zasady prowadzenia list osób mających dostęp do informacji poufnych oraz zasady raportowania transakcji osób pełniących obowiązki zarządcze, a także procedura zgłaszania nieprawidłowości, umożliwiającą zgłaszanie naruszeń prawa, działań niezgodnych z wewnętrznymi procedurami oraz działań naruszających standardy etyczne, spełniająca wymogi ustawy z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku Spółka przyjęła zaktualizowany Regulamin pracy oraz Regulamin wynagradzania, które weszły w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad systemami kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance zarówno bezpośrednio, jak i za pośrednictwem Komitetu Audytu. Nadzór ten był realizowany w toku formalnych posiedzeń Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu, jak również poza posiedzeniami, poprzez bezpośredni kontakt Członków Rady Nadzorczej z Zarządem i pracownikami Spółki. W ramach tego nadzoru Rada Nadzorcza uzyskiwała od Zarządu informacje dotyczące bieżącej sytuacji finansowej Spółki, istotnych ryzyk oraz kluczowych obszarów działalności operacyjnej. Komitet Audytu monitorował skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej, pozostając w bieżącym kontakcie z biegłym rewidentem, firmą audytorską oraz Zarządem

Spółki. Rada Nadzorcza przyjmowała informacje i sprawozdania przedkładane przez Komitet Audytu, które stanowiły istotną podstawę dla formułowanych przez nią ocen.

Rada Nadzorcza ocenia, że funkcjonujące w Spółce systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz mechanizmy zapewnienia zgodności działalności zapewniają odpowiedni poziom zgodności z obowiązującymi przepisami. prawa i przyjętymi standardami, będąc adekwatnymi do skali i charakteru działalności Spółki.

Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹

Art. 380¹ KSH nakłada na Zarząd obowiązek udzielania Radzie Nadzorczej informacji o: (i) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie, (ii) 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, (iii) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, przy czym Zarząd obowiązany jest wskazywać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw, (iv) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność, oraz (v) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy przekazywanych przez Zarząd podczas każdego posiedzenia Rady Nadzorczej informacji, ocenia, że Zarząd w sposób rzetelny i prawidłowy wywiązywał się z obowiązków wskazanych w art. 380¹ KSH. Wskazane informacje były przekazywane bezpośrednio przez Zarząd na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej. Ponadto, Zarząd pozostawał w bieżącym kontakcie z Radą Nadzorczą pomiędzy kolejnymi posiedzeniami Rady Nadzorczej, w tym przekazywał informację dotyczące transakcji, zdarzeń i okoliczności, istotnych z punktu widzenia sytuacji majątkowej i rozwoju Spółki.

Zarząd w sposób szczegółowy informował Radę Nadzorczą o wszelkich zmianach sytuacji Spółki. Przekazywane informacje obejmowały zarówno zmiany związane z działalnością gospodarczą Spółki, jak i inne istotne okoliczności, które mogły wpływać na jej funkcjonowanie, stabilność lub realizację celów strategicznych.

Ocena sposobu sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień żądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH

Zgodnie z art. 382 § 4 KSH w celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy cywilnoprawnej sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania oraz przekazywania przez Zarząd, pracowników i współpracowników Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań oraz wyjaśnień. Wszystkie materiały dostarczane były we wskazanych przez Radę Nadzorczą terminach. Przekazywane materiały cechowała rzetelność, kompletność oraz zgodność ze stanem faktycznym, co umożliwiło Radzie Nadzorczej skuteczne wykonywanie nadzoru nad działalnością Spółki.

Zarząd oraz pracownicy Spółki udzielali niezbędnych wyjaśnień zarówno podczas posiedzeń Rady Nadzorczej, jak i na każdą jej prośbę. Zarząd pozostawał do dyspozycji Rady Nadzorczej za każdym razem, gdy ta zwracała się o dodatkowe informacje lub wyjaśnienia dotyczące działalności Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia współpracę z Zarządem, pracownikami oraz współpracownikami Spółki jako efektywną i zgodną z obowiązującymi przepisami prawa. Sposób realizacji obowiązków informacyjnych przez Zarząd wspierał realizację zadań nadzorczych Rady Nadzorczej i przyczyniał się do zapewnienia transparentności w funkcjonowaniu Spółki.

Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2025 roku w trybie określonym w art. 382¹ KSH

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwał w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca Rady Nadzorczej), a także nie zlecała przygotowania analiz i opinii przez doradcę Rady Nadzorczej, tym samym Spółka nie poniosła z tego tytułu żadnych wydatków.

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 oceny

Dnia 9 marca 2021 roku Rada Giełdy uchwaliła Nr 13/1834/2021 przyjęła nowe zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Zbiór ten jest udostępniony na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem: www.gpw.pl/dobre-praktyki2021.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opublikowanymi przez Spółkę oświadczeniami zawierającymi informację o stanie stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, jak również Oświadczeniem dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021, stanowiącym wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku.

Zgodnie z Oświadczeniem dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego zawartym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2025 roku, a także zaktualizowaną informacją o stanie stosowania Dobrych Praktyk opublikowaną przez Spółkę w lutym 2026 roku w związku z rekomendacją GPW towarzyszącą zmianom systemu raportowania, Spółka nie stosuje 11 zasad: 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 2.1., 2.2., 2.11.6., 3.4., 3.6. oraz 6.3., natomiast zasady 3.2., 3.7. oraz 3.10. nie dotyczą Spółki. W odniesieniu do zasady 3.1., w myśl której Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd – Spółka oświadczyła, że utrzymuje skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz zarządzania ryzykiem. Z uwagi na relatywnie mały stopień skomplikowania i zakresu działalności, Spółka nie stosuje przedmiotowej zasady w pełnym zakresie, ponieważ w Spółce nie został wyodrębniony dział audytu wewnętrznego, a przebieg i rezultaty prac ww. systemów nie są dokumentowane.

W ocenie Rady Nadzorczej oświadczenia Spółki w zakresie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 zawierają informacje spójne i zgodne ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza nie odnotowała odstępstw od stosowania Dobrych Praktyk innych niż wskazane w oświadczeniach Spółki. Biorąc pod uwagę wskazane okoliczności, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wywiązywania się przez Spółkę z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Obowiązki informacyjne dotyczące przekazywania informacji bieżących i okresowych określone zostały w Rozporządzeniu 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.

Spółka terminowo wypełnia obowiązki informacyjne w zakresie raportowania bieżącego i okresowego. Raporty bieżące i okresowe są publikowane w terminach wynikających z obowiązujących przepisów prawa. Informacje dotyczące zasad ładu korporacyjnego są ujawniane i aktualizowane zgodnie z wymogami regulacyjnymi. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 roku Spółka opublikowała 31 raportów bieżących oraz 4 raporty okresowe (raport roczny, raport półroczny, raporty za pierwszy oraz trzeci kwartał).

Biorąc pod uwagę, wskazane okoliczności, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wywiązywania się przez Spółkę z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

Ocena zasadności wydatków poniesionych na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itd.

Spółka nie wprowadziła polityki dotyczącej działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o podobnym charakterze z uwagi na brak istotnych działań mających taki charakter. W 2025 roku Spółka nie poniosła wydatków na działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze.

Warszawa, dnia 20 maja 2026 roku

W imieniu Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A.:

Tomasz Grudziński

Przewodniczący Rady Nadzorczej