

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. ZA ROK OBROTOWY 2021**

Sprawozdanie Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok obrotowy 2021 obejmuje:

- I.** Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021,
- II.** Ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, dalej: DPSN 2021;
- III.** Ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, zgodnie z zasadą 2.11.4. DPSN 2021;
- IV.** Ocenę zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową, o których mowa w zasadzie 1.5. DPSN 2021, zgodnie z zasadą 2.11.5. DPSN 2021.

I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2021

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej (Spółka lub FORTE) działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, a także zgodnie z przyjętymi do stosowania przez Spółkę „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016” (do dnia 30 czerwca 2021 r.) oraz „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021”. Od dnia 1 lipca 2021 r. Spółka zadeklarowała przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego zawartych w DPSN 2021.

Zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem oraz Regulaminem Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze

stanem faktycznym oraz oceny wniosków Zarządu, co do podziału zysku lub pokrycia strat, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

Rada Nadzorcza i Zarząd FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. współpracują ze sobą, zwłaszcza na posiedzeniach Rady Nadzorczej, zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. składa się z Członków powoływanych na wspólną czteroletnią kadencję na lata 2018-2022. W skład Rady Nadzorczej w roku 2021 wchodziły następujące osoby:

- Stanisław Krauz – do dnia 9 października 2021 r.
- Zbigniew Mieczysław Sebastian,
- Jerzy Smardzewski,
- Piotr Szczepiórkowski,
- Jacek Tucharz,
- Bernard Woźniak.

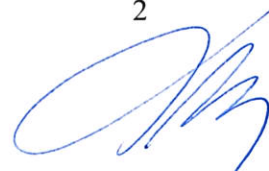
Funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej sprawuje Pan Zbigniew Sebastian. Wiceprzewodniczącym Rady Nadzorczej jest Pan Bernard Woźniak.

W dniu 9 października 2021 w związku ze śmiercią Pana Stanisława Krauza wygasł jego mandat w Radzie Nadzorczej Spółki.

Kryteria niezależności, określone stosownie do zasady 2.11.1 DPSN 2021, spełniali w roku 2021 następujący Członkowie: Jerzy Smardzewski, Piotr Szczepiórkowski, Jacek Tucharz oraz Bernard Woźniak.

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku, Rada Nadzorcza odbyła dziewięć posiedzeń, w tym pięć posiedzeń w trybie wideokonferencji oraz cztery w trybie pisemnym, na których podjęła 33 uchwały dotyczące m.in.:

1. wyboru firmy audytorskiej dokonującej badania ustawowych sprawozdań finansowych FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. oraz Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.,
2. przyjęcia Sprawozdania z działalności Audytu Wewnętrznego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok 2020,
3. zatwierdzenia Planu Audytu Wewnętrznego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. na rok 2021,
4. zatwierdzenia Planu Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. na rok 2021,



5. oceny: sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020, obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020 oraz sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020,
6. przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020,
7. oceny wniosku Zarządu co do podziału zysku netto FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok obrotowy 2020, przeznaczenia części kapitału rezerwowego na dywidendę oraz wypłaty dywidendy,
8. przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A., celem zatwierdzenia sprawozdania z wyników oceny: Sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI FORTE S.A. w roku obrotowym 2020 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020, obejmującego Sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym 2020 i wniosku Zarządu co do podziału zysku netto FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za rok obrotowy 2020,
9. przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za lata obrotowe 2019-2020,
10. oceny spraw będących przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.,
11. przyjęcia Procedury okresowej oceny istotnych transakcji zawieranych w ramach zwykłej działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z podmiotami powiązanymi,
12. przyjęcia Sprawozdania z okresowej oceny istotnych transakcji zawartych w ramach zwykłej działalności w okresie od 1 grudnia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku,
13. wyrażenia zgody na zawarcie przez FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. umów pożyczek z FORTE BRAND Sp. z o. o.,
14. wyrażenia zgody na zawarcie umowy najmu przez FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. ze spółką HE2 Janki 2 Sp. z o. o. ,
15. wyrażenia zgody na pełnienie przez Członka Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. funkcji Członka Rady Nadzorczej w YESTERSEN Sp. z o. o.,
16. wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości położonej w Hajnówce,

17. wyrażenia zgody na ustanowienie przez FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. służebności przesyłu na rzecz Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Suwałkach Sp. z o. o.,
18. ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
19. wprowadzenia zmian do Karty Audytu Wewnętrznego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.,
20. zaopiniowania projektów uchwał będących przedmiotem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.,
21. wypłaty zaliczek na poczet bonusów dla Członków Zarządu należnych za rok 2020 i 2021,
22. wyrównania honorarium dla Członków Zarządu FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. za okres od dnia 1 kwietnia do 15 czerwca 2020 roku,
23. zmiany zasad naliczania wynagradzania Członków Zarządu.

Prace Rady Nadzorczej w roku 2021 koncentrowały się wokół spraw mających istotne znaczenie dla działalności Spółki. Rada Nadzorcza przyglądała się kluczowym aspektom działalności Spółki oraz pracy Zarządu. Zakres prac będących przedmiotem nadzoru, konsultacji i opinii Rady Nadzorczej obejmował istotne obszary działalności, takie jak, ocena sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz zatwierdzanie i wyrażanie zgody na podejmowanie przez Zarząd określonych czynności zastrzeżonych do kompetencji Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza była regularnie informowana przez Zarząd o bieżącej działalności, analizowała wyniki finansowe, a także otrzymywała aktualne informacje dotyczące sytuacji w Spółce i Grupie Kapitałowej związane z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz o podejmowanych istotnych działaniach mających zapobiec jej negatywnym skutkom.

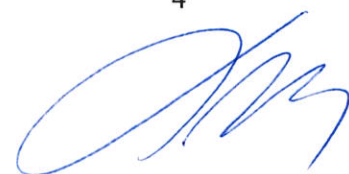
Zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (tj. z dnia 15 lipca 2020 r. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415), Rada Nadzorcza Spółki powołała Komitet Audytu. W skład Komitetu Audytu wchodzi:

- Zbigniew Mieczysław Sebastian,
- Jerzy Smardzewski,
- Bernard Woźniak.

Funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu pełni Pan Bernard Woźniak.

Stosownie do art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej Ustawa):

- Panowie Zbigniew Sebastian i Jerzy Smardzewski posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka, zgodnie z art. 129 ust. 5 Ustawy,



- Pan Bernard Woźniak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych wynikającą z art. 129 ust. 1 Ustawy oraz spełnia kryteria niezależności wynikające z art. 129 ust. 3 Ustawy.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu obradował w trybie posiedzeń zdalnych, tj. wideokonferencji, zwoływanych przez Przewodniczącego Komitetu Audytu. Komunikacja podczas posiedzeń Komitetu Audytu odbywała się za pośrednictwem aplikacji Microsoft Teams. W roku 2021 odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu. Komitet Audytu podjął w roku 2021 uchwały w sprawie:

- rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej dokującej badania ustawowych sprawozdań finansowych FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. oraz Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.;
- przyjęcia Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 r.;
- rekomendacji dla Rady Nadzorczej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. zmian do Karty Audytu Wewnętrznego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.

Podczas posiedzeń Komitetu Audytu omawiane były kwestie dotyczące w szczególności:

- rekomendacji dla Rady Nadzorczej dot. wyboru firmy audytorskiej,
- wyników analizy najważniejszych ryzyk dot. FORTE i Grupy Kapitałowej FORTE ze szczególnym uwzględnieniem ryzyk mogących mieć wpływ na sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej,
- kontroli wewnętrznej i audytu, jako szeroko rozumianego procesu przygotowania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej,
- informacji o stanie prac na przygotowaniu półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych FORTE oraz Grupy Kapitałowej FORTE,
- planów Audytu Wewnętrznego na dany rok oraz sprawozdania z działalności Audytu Wewnętrznego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.,
- rekomendacji dot. zmian do Karty Audytu Wewnętrznego Spółki.

Komitet Audytu w 2021 r. odbył jedno spotkanie z audytorem badającym sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2020, tj. KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. oraz odbył trzy spotkania z nowym audytorem uprawnionym do badania ustawowych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej począwszy od roku obrotowego 2021, tj. MAZARS AUDYT Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie. Podczas spotkań z audytorami Członkowie Komitetu Audytu otrzymali wyczerpujące informacje m.in. na temat

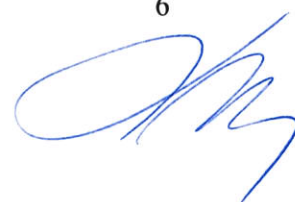
prac biegłych rewidentów nad przygotowywanymi sprawozdaniami. Audytorzy zapoznali Członków Komitetu Audytu z polityką niezależności, Globalnym Systemem Monitorowania Niezależności oraz kulturą niezależności Audytora i międzynarodowych wymogów Kodeksu Etyki Zawodowej IFAC, przedstawili kluczowe obszary badania i metodologię pracy nad badaniem sprawozdań. Audytorzy przygotowali i przekazali Komitetowi Audytu następujące dokumenty:

- „Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu. Podsumowanie badania sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2020 r.”,
- „Podsumowanie z przeglądu śródrocznych sprawozdań finansowych sporządzonych na dzień 30 czerwca 2021 r.”,
- „Wnioski po badaniu wstępnym, Plan badania sprawozdań finansowych sporządzonych na dzień 31 grudnia 2021 r.”

Audytorzy omawiali i prezentowali stan prac nad sprawozdaniami Spółki i Grupy Kapitałowej oraz podejście biegłych do badania, w tym do oceny ryzyka i istotności.

W posiedzeniach Komitetu Audytu brały udział osoby odpowiedzialne za przygotowanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, tj. Członek Zarządu odpowiedzialny za finanse Spółki oraz Dyrektor Biura Finansowego - Główna Księgowa, a także Dyrektor Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego. Członkowie Komitetu Audytu byli informowani o najistotniejszych ryzykach występujących w Spółce, mogących mieć wpływ na sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej oraz o stanie prac nad przygotowaniem sprawozdań finansowych. Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego współpracowało z Komitetem Audytu, m.in. informując o systemie kontroli wewnętrznej, systemie zarządzania ryzykiem, przekazując informacje o bieżącej działalności Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego oraz o audytach wewnętrznych zrealizowanych w roku 2021 oraz o wynikach Programu zapewnienia i poprawy jakości w Audycie Wewnętrznym w roku 2021. Dyrektor Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego Spółki prezentowała Sprawozdanie z działalności Biura Audytu w roku 2021, przedstawiła zagadnienia, które planuje objąć audytem wewnętrznym w roku 2022 i zaprezentowała propozycje zmian do Karty Audytu Wewnętrznego Spółki.

Zarówno Rada Nadzorcza, jak i Komitet Audytu, realizowały zadania organu sprawującego kontrolę zarządzania Spółką. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby o dużym doświadczeniu i profesjonalizmie, dysponujące potencjałem umożliwiającym wszechstronną analizę otrzymywanych od Spółki informacji. Udział niezależnych Członków



Rady Nadzorczej w jej pracach pozwolił na stosowanie obiektywnych kryteriów oceny zagadnień przekazywanych do analizy przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza, jako grono ekspertów pełniła również funkcje doradcze wobec Zarządu, wnosząc swoją wiedzę i doświadczenie oraz oferując wsparcie w podejmowanych decyzjach.

Rada Nadzorcza rzetelnie i skutecznie prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu i w związku z tym pozytywnie ocenia swoją działalność w roku obrotowym 2021.

II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prowadzenie rachunkowości zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz za system kontroli wewnętrznej i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Członek Zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowe. Zarząd w procesie bieżącego zarządzania i kierowania Spółką, a także w fazie przygotowania sprawozdań okresowych, dokonuje na bieżąco, w trakcie całego roku obrotowego, okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki. W celu zapewnienia rzetelności i poprawności działania procesu przygotowywania i sporządzania sprawozdań finansowych, zaprojektowano i wdrożono szereg mechanizmów kontrolnych, które są integralną częścią systemu sprawozdawczego. Mechanizmy te polegają w szczególności na stosowaniu w sposób ciągły weryfikacji danych sprawozdawczych z księgami rachunkowymi, danymi analitycznymi i innymi dokumentami stanowiącymi podstawę przygotowania sprawozdań finansowych oraz z obowiązującymi przepisami prawa w zakresie rachunkowości i sporządzania sprawozdań finansowych.

Spółka posiada stosowne procedury sporządzania sprawozdań finansowych mających na celu zapewnienie kompletności i prawidłowości ujęcia wszystkich transakcji gospodarczych w danym zakresie.

Monitorowanie kompletności zdarzeń gospodarczych wspiera system do elektronicznego obiegu dokumentów V-desk. Dostęp do elektronicznego obiegu dokumentów mają w zakresie swoich kompetencji uprawnieni pracownicy Spółki.

Spółka wdrożyła i realizuje procedurę inwestycyjną, która umożliwia sprawowanie pełnego nadzoru na każdym etapie planowania i realizacji inwestycji.

Spółka zarządza ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych również poprzez bieżące monitorowanie zmian w przepisach i regulacjach zewnętrznych dotyczących wymogów sprawozdawczych oraz przygotowywanie się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym. Zespół finansowo-księgowy podległy Członkowi Zarządu odpowiedzialnemu za kwestie finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej, na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej (w tym Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz Jednolitego Europejskiego Formatu Raportowania).

Dodatkowo w Spółce funkcjonuje system controlingu realizacji założeń budżetowych, które przygotowane są na wielu płaszczyznach działań operacyjnych, poczynając od planowania i realizacji budżetów poszczególnych biur i jednostek organizacyjnych Spółki i Grupy Kapitałowej oraz kosztów operacyjnych wg miejsc ich powstania, a skończywszy na skonsolidowanych sprawozdaniach dla całej Grupy Kapitałowej.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez audytora Spółki. Wyniki badania prezentowane są przez audytora kierownictwu Spółki na spotkaniach podsumowujących.

Funkcjonujące w Spółce procedury kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, Rada Nadzorcza ocenia jako spójne, stabilne i sprawnie działające narzędzia, pozwalające w sposób istotny ograniczyć ryzyka związane z bieżącą działalnością. Jednocześnie Rada Nadzorcza jest świadoma, że Spółka powinna w sposób ciągły podejmować działania mające na celu wzmacnianie systemu kontroli wewnętrznej i eliminowanie pojawiających się zagrożeń dot. w szczególności prawidłowości funkcjonowania systemów stosowanych przez Spółkę.

W Spółce wdrożono zintegrowany system zarządzania ryzykiem, wspierający proces zarządczy na poziomie strategicznym i operacyjnym. Spółka jest świadoma ryzyka związanego z prowadzoną działalnością i wdrożyła mechanizmy kontrolne pozwalające zarządzać ryzykiem i utrzymywać je na akceptowalnym poziomie, zarówno w pionach produkcyjnych jak i w pozostałych obszarach działalności. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w



Spółce w 2021 roku system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, stwierdzając, iż ich funkcjonowanie ogranicza główne ryzyka w działalności Spółki.

Funkcje Compliance w Spółce realizuje Biuro Prawne i Compliance, które monitoruje i informuje Spółkę o zmianach regulacji prawnych, potencjalnych skutkach nieprzestrzegania przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz przyjętych przez Spółkę standardów postępowania. Biuro Prawne i Compliance przygotowuje wewnętrzne regulacje prawne, pomaga w ich wdrożeniu i szkoleniu personelu. W dniu 29 września 2021 r. na mocy uchwały Zarządu Spółki została przyjęta Polityka Compliance Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. Jej główne założenia to:

- Zapewnienie zgodności działań podejmowanych przez FORTE z przepisami prawa, Regulacjami wewnętrznymi i Zasadami etycznymi;
- wykrywanie oraz raportowanie, mitygowanie i przeciwdziałanie Ryzyku braku zgodności działań podejmowanych przez FORTE z prawem, Regulacjami wewnętrznymi i Zasadami etycznymi;
- usuwanie związanych z działalnością FORTE nieprawidłowości, tj. wszelkie występujące w toku działalności FORTE zdarzenia stanowiące naruszenie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, wewnętrznych procedur obowiązujących w FORTE, innych zasad postępowania lub dobrych zwyczajów handlowych,

Spółka w 2021 r. opracowała i wdrożyła liczne regulacje wewnętrzne i procedury w celu zapewnienia funkcjonowania zgodnego z obowiązującymi przepisami prawa oraz standardami etycznymi obowiązującymi w FORTE. Wdrożono m.in.: Procedurę zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A., Procedurę postępowania ze zgłoszeniami o nieprawidłowościach, Procedurę przeciwdziałania konfliktowi interesów, Procedurę ochrony własności intelektualnej w Grupie FORTE, Przewodnik antykorupcyjny oraz regulacje dotyczące tzw. AML czyli Regulamin w sprawie procedury w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu obowiązujący w FORTE. W ramach tzw. komunikacji kaskadowej wszyscy pracownicy otrzymali informacje o przyjętych wewnętrznych regulacjach i zostali przeszkoleni z obowiązujących procedur. Pod koniec 2021 r. została po raz pierwszy przeprowadzona analiza ryzyka zgodności działania w poszczególnych obszarach FORTE, zgodnie z przyjętą w Spółce metodologią oceny ryzyka braku zgodności.

Jednocześnie Zarząd i kadra zarządzająca Spółki komunikuje swoim pracownikom, kontrahentom, dostawcom i innym podmiotom współpracującym z FORTE, że przestrzega

obowiązujących regulacji prawnych i standardów etycznych opisanych w przepisach prawa, wewnętrznych regulacjach w tym w Kodeksie Etycznym.

W Spółce funkcjonuje Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego, które m.in. realizuje audyty mające na celu weryfikację i prawidłowość funkcjonujących w Spółce procedur i zasad działania. System audytu działa zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego IIA, który oparty jest o zasadę niezależności i może obejmować wszystkie dziedziny działania Spółki i Grupy Kapitałowej. Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego systematycznie bada i monitoruje mechanizmy kontrolne oraz identyfikuje potencjalne ryzyka w poszczególnych procesach, a także wykrywa nieprawidłowości i uchybienia w stosunku do obowiązujących procedur. Zostały opracowane i wdrożone zasady współpracy Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego z Radą Nadzorczą Spółki. Działania audytowe prowadzone były na podstawie „Planu Audytu Wewnętrznego na rok 2021”, który został zaakceptowany przez Radę Nadzorczą Spółki.

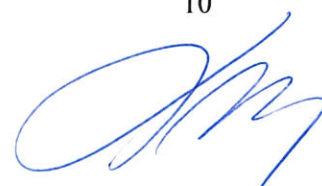
Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego współpracuje z Komitetem Audytu, m.in. informując o systemie kontroli wewnętrznej, systemie zarządzania ryzykiem, o bieżącej działalności Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego oraz o planach audytu na dany rok kalendarzowy.

W ocenie Rady Nadzorczej systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego właściwie wspierają działalność operacyjną Spółki.

III. OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA, OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Rada Nadzorcza oceniła sposób realizacji przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. przestrzega zasad ładu korporacyjnego i realizuje obowiązki informacyjne określone w przepisach dotyczących informacji bieżących i



okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Spółka opublikowała w systemie EBI raport dotyczący zakresu stosowania DPSN 2021, z którego jednoznacznie wynika, iż zdecydowana większość zasad szczegółowych jest stosowana przez Spółkę. W treści dokumentu „OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. W ROKU 2021”, stanowiącego integralną część raportu rocznego za rok 2021, Zarząd Spółki, zgodnie z wymogami zasad ładu korporacyjnego, szczegółowo wskazał i uzasadnił jakich zasad z DPSN 2021 nie stosuje.

Spółka publikuje na swojej stronie internetowej, w zakładce „Ład korporacyjny”, informacje i dokumenty określone w zbiorze DPSN 2021.

FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. przekazuje, przy użyciu systemu ESPI i EBI, oraz publikuje na swojej stronie internetowej, wszystkie raporty bieżące i okresowe.

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka prawidłowo i rzetelnie wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określone w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz regulacjach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Zarząd właściwie wywiązywał się z obowiązku bieżącego informowania akcjonariuszy o istotnych zdarzeniach, które miały wpływ na kondycję finansową Spółki.

IV. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW PONOSZONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ I GRUPĘ KAPITAŁOWĄ, O KTÓREJ MOWA W ZASADZIE 1. 5. DPSN 2021, ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.5 DPSN 2021

W Spółce funkcjonuje przyjęta przez Zarząd „Polityka FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w zakresie działalności charytatywnej i sponsoringowej” (dalej: Polityka dobroczynności). W ramach prowadzonej Polityki dobroczynności Spółka koncentruje swoją aktywność o charakterze sponsoringowym i charytatywnym głównie na wspieraniu inicjatyw mających na celu wyrównanie różnic społecznych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu dzieci i młodzieży, szczególnie uzdolnionych, potrzebujących pomocy i znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej.

Spółka podejmuje liczne inicjatywy i działania, które wspierają szeroko rozumianą edukację i wszechstronny rozwój młodego pokolenia. Zaangażowanie w rozwój kultury i sztuki przejawia się we wspieraniu inicjatyw związanych z rozwojem kultury, zachowaniem dorobku kulturalnego i dziedzictwa narodowego oraz wspieraniem instytucji i wydarzeń kulturalnych,

które zlokalizowane są przede wszystkim w miejscach prowadzenia aktywności biznesowej Spółki.

FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. prowadzi aktywną działalność na rzecz edukacji i wychowania poprzez współpracę z uczelniami wyższymi i szkołami średnimi kształcącymi przyszłą kadrę pracowniczą Spółki, a także poprzez pomoc rzeczową w wyposażaniu placówek oświatowych i edukacyjnych oraz wspieranie badań i działalności dydaktyczno-naukowej w zakresie rozwoju przemysłu drzewnego i meblarskiego. FORTE od lat współpracuje z Wydziałem Technologii Drewna SGGW w Warszawie, Politechniką Białostocką, Wyższą Szkołą Zarządzania i Ekologii oraz Wyższą Szkołą Bankową w Warszawie. Od lat funkcjonuje program stażowy „Twój mocny start”. Studenci mają możliwość odbycia stażu w wybranym obszarze działalności Firmy (technicznego i technologicznego przygotowania produkcji, produkcji, logistyki, sprzedaży, zakupów i wielu innych). Stażyści mają zapewnioną opiekę merytoryczną, udział w specjalistycznych projektach, a także samodzielność w realizacji zadań. Staże mają charakter odpłatny. W 2021 roku w programie stażowym wzięło udział 10 studentów.

Dzięki inicjatywie i aktywności Spółki podjęta została współpraca ze szkołami średnimi w celu wspierania szkolnictwa zawodowego, w szczególności w miejscowościach, w których FORTE prowadzi działalność produkcyjną. Patronatem FORTE objęte są klasy branżowe w Ostrowi Mazowieckiej, Suwałkach i Białymstoku, w których aktualnie uczy się 336 uczniów. W roku 2021 r. utworzona została branżowa klasa dualna, w której młodzież kształci się w zawodach mechatronik, operator CNC oraz ślusarz. Nowe działanie o charakterze edukacyjnym związane jest z zapotrzebowaniem lokalnego rynku na wyżej wymienione zawody. W FORTE kształci się 6 uczniów w zawodzie mechatronik, którzy w każdym tygodniu dwa dni nauki spędzają w FORTE, ucząc się praktycznie zawodu.

Istotnym elementem realizacji Polityki dobroczynności jest realizowany cyklicznie projekt „FORMY” – program inicjatyw pracowniczych. Program jest formą wolontariatu pracowniczego, który aktywizuje pracowników w lokalnych społecznościach, a także integruje ich we wspólnym działaniu. W ramach programu „FORMY” każdy pracownik może uzyskać wsparcie finansowe lub rzeczowe na rzecz autorskiego projektu skierowanego do lokalnej społeczności w regionach, w których FORTE prowadzi działalność. Funkcjonowanie Programu „FORMY” pozwoliło na realizację w roku 2021, dziewięciu projektów na rzecz lokalnych społeczności o łącznej wartości ponad 62 tysięcy złotych.

Stałym elementem działalności dobroczynnej jest wieloletnia współpraca z FUNDACJĄ AMF NASZA DROGA, która skupia swoją aktywność na wybitnie utalentowanej



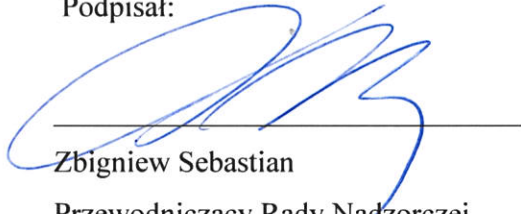
młodzieży pochodzącej z terenu powiatu ostrowskiego. Dzięki wsparciu Spółki możliwa jest realizacja przyjętego przez Fundację programu stypendialnego na rzecz młodych uzdolnionych uczniów szkół średnich i wyższych.

FORTE nie zapomina także o pomocy dla potrzebujących – dla osób wykluczonych, chorych, niepełnosprawnych, znajdujących się w trudnych życiowych sytuacjach, dlatego też zgodnie ze swoją misją wpiera działalność, która pomaga takim osobom.

W roku 2021 Spółka przeznaczyła na działalność dobroczynną ok. 64 tysiące złotych (63 876,74 zł) złotych, a na działalność sponsoringową ponad 50 tysięcy złotych (50.050 zł).

W ocenie Rady Nadzorczej prowadzona przez FABRYKI MEBLI „FORTE” S.A. działalność sponsoringowa i charytatywna stanowi ważny element kształtowania pozytywnego wizerunku Spółki odpowiedzialnej społecznie, w szczególności zaangażowanej w wychowywanie i kształtowanie młodego pokolenia.

Podisał:



Zbigniew Sebastian
Przewodniczący Rady Nadzorczej
FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.