

UCHWAŁA NR 7/2024
Rady Nadzorczej
FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.
z dnia 17 czerwca 2024 r.

W sprawie:

oceny:

- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,
- sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.

§ 1

1. Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej po zapoznaniu się ze:

- sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r., obejmującym sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,
- sprawozdaniem finansowym FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,
- skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.

oraz z wynikami przeprowadzonego przez audytora Spółki MAZARS AUDYT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie badania sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r., obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r., sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r., **pozytywnie ocenia** ww. sprawozdania, jako zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak również ze stanem faktycznym.

2. Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Formanowicz

**OCENA RADY NADZORCZEJ
FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.**

dotycząca:

- **sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,**
- **sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.**
- oraz**
- **skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.**

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. z siedzibą w Ostrowi Mazowieckiej, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 70 ust. 1 pkt 14) i § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. nr 757, dalej: Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych), oświadcza, że przedmiotem niniejszej oceny są:

- **sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. obejmujące sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,**
- **sprawozdanie finansowe FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.,**
- **skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.**

I. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r., zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. oraz została zapoznana z wynikami badania przeprowadzonego przez audytora Spółki MAZARS AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

i stwierdza, że sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z regulacjami zawartymi w Ustawie z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) oraz odpowiada, we wszystkich istotnych aspektach, wymogom określonym w Rozporządzeniu w sprawie informacji bieżących i okresowych.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. jest zgodne z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych. Treść sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Spółki i Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. i jest zgodna z księgami oraz stanem faktycznym i prawnym.

II. Ocena sprawozdania finansowego FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. poddała ocenie sprawozdanie finansowe FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. na które składa się:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 marca 2024 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 991 309 tys. zł (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden milionów trzysta dziewięć tysięcy złotych),
- b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. wykazujący stratę netto w wysokości 53 401 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt trzy miliony czterysta jeden tysięcy złotych),
- c) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. wykazujące całkowite dochody netto w wysokości 35 356 tys. zł (słownie: trzydzieści pięć milionów trzysta pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 35 356 tys. zł (słownie: trzydzieści pięć milionów trzysta pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
- e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy obejmujący okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 6 088 tys. zł (słownie: sześć milionów osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- f) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające

oraz została zapoznana z wynikami badania przeprowadzonego przez audytora Spółki MAZARS AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej Spółki na dzień 31 marca 2024 r., zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z mającymi

zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym.

III. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.

Rada Nadzorcza FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. na które składa się:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 marca 2024 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 438 382 tys. zł (słownie: jeden miliard czterysta trzydzieści osiem milionów trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące złotych),
- b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy kończący się 31 marca 2024 r. wykazujący stratę netto w wysokości 60 779 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt milionów siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się 31 marca 2024 r. wykazujące całkowite dochody netto w wysokości 27 778 tys. zł (słownie: dwadzieścia siedem milionów siedemset siedemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy kończący się dnia 31 marca 2024 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 27 777 tys. zł (słownie: dwadzieścia siedem milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się dnia 31 marca 2024 r. wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 1 578 tys. zł (słownie: jeden milion pięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- f) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające

oraz została zapoznana z wynikami badania przeprowadzonego przez audytora Spółki MAZARS AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. na dzień 31 marca 2024 r., zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym.

IV. Uzasadnienie

Uzasadnieniem i podstawą do wydania przez Radę Nadzorczą FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. powyższej oceny były informacje i materiały uzyskane przez Radę Nadzorczą z następujących źródeł:

- przekazane przez Zarząd Spółki informacje zamieszczone w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. obejmującym sprawozdanie Zarządu z

działalności FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. oraz w sprawozdaniach finansowych: jednostkowym FABRYK MEBLI „FORTE” S.A. i skonsolidowanym Grupy Kapitałowej FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.;

- informacje przekazywane Komitetowi Audytu przez kluczowych biegłych rewidentów i audytora Spółki MAZARS AUDYT sp. z o. o.;
- informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd FABRYK MEBLI „FORTE” S.A.;
- informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach realizacji zadań Komitetu Audytu przewidzianych w aktualnie obowiązujących przepisach, w szczególności w Ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz.U. 2017 r. 1089 z późn. zm.).

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Formanowicz

