

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
AMBRA S.A.
z siedzibą w Warszawie
za rok obrotowy
od 1 lipca 2024 r. do 30 czerwca 2025 r.
[rok obrotowy 2024/2025]**

**z działalności Rady Nadzorczej oraz z wyników
oceny sprawozdania Zarządu z działalności
Spółki i Grupy AMBRA za rok obrotowy
2024/2025, sprawozdań finansowych Spółki i
Grupy AMBRA za rok obrotowy 2024/2025
oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału
zysku netto**

**I. Skład Rady Nadzorczej AMBRA S.A. i jej
Komitetów oraz informacja na temat jej
różnorodności.**

W roku obrotowym 2024/2025 skład Rady Nadzorczej AMBRA S.A. przedstawiał się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej
– Oliver Gloden
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
– Boris Schlimbach
Członkini Rady Nadzorczej
– Patrycja Piątek
Członek Rady Nadzorczej
– Nick Reh
Członkini Rady Nadzorczej
– Monika Schulze.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej AMBRA S.A. funkcjonował w roku obrotowym 2024/2025 w niezmienionym składzie, tj.: Pani Patrycja Piątek (Przewodnicząca Komitetu Audytu), Pan Boris Schlimbach i Pani Monika Schulze (członkowie).

Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej AMBRA S.A. funkcjonował w roku finansowym 2024/2025 w niezmienionym składzie, tj.: Pan Oliver Gloden (Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń), Pan Boris Schlimbach (Wiceprzewodniczący Komitetu ds.

**Report of the Supervisory Board of AMBRA
S.A.
of Warsaw
for the financial year
from 1 July 2024 to 30 June 2025
[2024/2025 financial year]**

on the activities carried out by the Supervisory Board and the results of the assessment of the Management Board report on the activities of Company and the AMBRA Group for the financial year 2024/2025, the financial statements of the Company and the AMBRA Group for the 2024/2025 financial year, and the Management Board's proposal distribution of the net profit

I. Composition of the Supervisory Board of AMBRA S.A. and its Committees and information on its diversity.

During the 2024/2025 financial year the composition of the AMBRA S.A. Supervisory Board was as follows:

Chairman of the Supervisory Board
– Oliver Gloden
Vice-Chairman of the Supervisory Board
– Boris Schlimbach
Member of the Supervisory Board
– Patrycja Piątek
Member of the Supervisory Board
– Nick Reh
Member of the Supervisory Board
– Monika Schulze.

The composition of the Audit Committee of the Supervisory Board of AMBRA S.A. in the financial year 2024/2025 has not changed and was as follows: Ms. Patrycja Piątek (the Chairwoman of the Audit Committee), Mr. Boris Schlimbach and Ms. Monika Schulze (members).

The composition of the Remuneration Committee of the Supervisory Board of AMBRA S.A. in the financial year 2024/2025 has not changed and was as follows: Mr. Oliver Gloden (the Chairman of the Remuneration Committee), Mr. Boris Schlimbach (the Vice-Chairman of the Remuneration Committee), Ms. Patrycja Piątek

Wynagrodzeń), Pani Patrycja Piątek, Pan Nick Reh, i Pani Monika Schulze (członkowie).

Mr. Nick Reh, and Ms. Monika Schulze (members).

Rada Nadzorcza Spółki spełnia wymogi różnorodności. W skład Rady nadzorczej wchodzi trzech mężczyzn i dwie kobiety.

The Supervisory Board of the Company meets the requirements of diversity. The Supervisory Board is composed of three men and two women.

II. Informacje o działalności Rady Nadzorczej i niezależności jej członków.

II. Information on Activities of the Supervisory Board and independence of Supervisory Board members.

Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie spółki AMBRA S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Puławskiej 336 [Spółka]. AMBRA S.A. jest spółką akcyjną utworzoną i działającą zgodnie z prawem polskim i statutem Spółki. AMBRA S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów o publicznym obrocie papierami wartościowymi, której akcje są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

The Supervisory Board has been overseeing the functioning of the AMBRA S.A. of Warsaw, ul. Puławska 336 [the Company]. AMBRA S.A. is a joint stock company incorporated and operating in accordance with Polish law and the Articles of Association of the Company. AMBRA S.A. is a public company under the provisions of public trading with securities whose shares are listed on the Warsaw Stock Exchange.

W roku obrotowym 2024/2025 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd, którego skład osobowy przedstawiał się następująco:

Throughout the 2024/2025 financial year the Supervisory Board supervised the functioning of the Company managed by the Management Board, the composition of which was as follows:

Prezes Zarządu -
Robert Ogór

President of the Management Board -
Robert Ogór

Wiceprezes Zarządu -
Grzegorz Nowak

Vice-president of the Management Board -
Grzegorz Nowak

Wiceprezes Zarządu -
Piotr Kaźmierczak.

Vice-president of the Management Board -
Piotr Kaźmierczak.

Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki Rada Nadzorcza w okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 czerwca 2025 r. wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz sprawowała kontrolę tej działalności pod kątem racjonalności, celowości oraz zgodności z planem finansowym Spółki, przyjętym na rok obrotowy 2024/2025. W ramach kontroli gospodarki finansowej Spółki w obszarze zainteresowania Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności

In accordance with the provisions of the Code of Commercial Companies and Partnerships and the provisions of the Company's Articles of Association, during the period from 1 July 2024 to 30 June 2025 the Supervisory Board exercised permanent supervision over the activities of the Company and monitored the activity in terms of reasonableness, appropriateness and compliance with the financial plan of the Company, adopted for the 2024/2025 financial year. In examining the financial management of the Company the Supervisory Board paid

działania inwestycyjne, bieżące wyniki sprzedażowe i finansowe oraz ich zgodność z planem finansowym a także plany marketingowe i perspektywy dalszego rozwoju Spółki.

Rada Nadzorcza wykorzystując doświadczenie zawodowe poszczególnych jej członków służyła Zarządowi głosem doradczym w odniesieniu do opisanych powyżej obszarów działalności Spółki. Członkowie Rady wchodzący w skład Komitetu ds. Wynagrodzeń i Komitetu Audytu szczegółowo zajmowali się sprawami należącymi do kompetencji tych organów.

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza sprawowała również kontrolę nad następującymi dziedzinami: systemami kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, stosowaniem przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie GPW i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny niezależności członków Rady Nadzorczej. Na podstawie oświadczeń złożonych przez członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza ustaliła, że Pani Patrycja Piątek i Pani Monika Schulze – członkowie Rady Nadzorczej spełniają wszystkie kryteria niezależności przewidziane w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza odbyła w roku obrotowym 2024/2025 cztery posiedzenia w następujących terminach:

- 9 września 2024 r.,
- 22 listopada 2024 r.,
- 12 lutego 2025 r.,
- 10 czerwca 2025 r.

Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Rada Nadzorcza podejmowała również uchwały w trybie obiegowym.

particular attention to the investment activities, current sales and financial performance and their compliance with the financial plan as well as the marketing plans and prospects for further development of the Company.

The Supervisory Board using the professional experience of its individual members served as an advisor to the Management Board in relation to the above areas of activity of the Company. The members of the Supervisory Board who served on the Remuneration and Audit Committees dealt specifically with matters within the competence of these Committees.

In accordance with the 2021 Best Practices of GPW Listed Companies, the Supervisory Board also oversaw the following areas: internal control systems, risk management, compliance, and the internal audit function; the Company's application of corporate governance principles; and the manner in which it fulfilled the reporting obligations related to their application, as defined in the GPW Rules and regulations regarding current and periodic information provided by issuers of securities.

The Supervisory Board also assessed the independence of the Supervisory Board members. Based on the declarations submitted by the Supervisory Board members, the Supervisory Board determined that Ms. Patrycja Piątek and Ms. Monika Schulze, members of the Supervisory Board, meet all the independence criteria set forth in the 2021 Best Practices of GPW Listed Companies.

Throughout the 2024/2025 financial year the Supervisory Board held four meetings on:

- 9 September 2024,
- 22 November 2024,
- 12 February 2025,
- 10 June 2025.

All meetings took place in personal compositions allowing for adoption of resolutions. The Supervisory Board also adopted resolutions in the circulation procedure.

Komitet ds. Wynagrodzeń odbył posiedzenia w następujących terminach:

- 9 września 2024 r.,
- 22 listopada 2024 r.,
- 12 lutego 2025 r.,
- 10 czerwca 2025 r.

Komitet Audytu odbył od początku roku obrotowego 2024/2025 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania posiedzenia w dniach:

- 6 sierpnia 2024 r.
- 6 września 2024 r.
- 9 września 2024 r.,
- 22 listopada 2024 r.,
- 12 lutego 2025 r.,
- 14 lutego 2025 r.,
- 10 czerwca 2025 r.,
- 8 sierpnia 2025 r.,
- 11 września 2025 r.

W roku obrotowym 2024/2025 Rada Nadzorcza podejmowała na posiedzeniach oraz w trybie obiegowym uchwały w ramach swoich kompetencji w szczególności dotyczące:

- rekomendowania zatwierdzenia przez WZA rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy AMBRA za rok obrotowy 2023/2024, podziału zysku Spółki oraz udzielenia absolutorium członkom Zarządu AMBRA S.A.;

- przyjęcia sprawozdań Rady Nadzorczej i Komitetów Audytu i Wynagrodzeń z ich działalności w roku obrotowym 2023/2024;

- zatwierdzenia rocznego planu Spółki i Grupy AMBRA na rok obrotowy 2025/2026 oraz planu finansowego Grupy AMBRA na lata 2025/2026 – 2029/2030;

- wyrażenia zgody na powołanie członków zarządów spółek zależnych od AMBRA S.A., ich wynagrodzeń oraz zgody na powołanie pełnomocników ogólnych spółek zależnych AMBRA S.A.

Remuneration Committee meetings took place on:

- 9 September 2024,
- 22 November 2024,
- 12 February 2025,
- 10 June 2025.

Audit Committee meetings took place in the period from the beginning of the financial year 2024/2025 up to the date of preparation of this report on the following dates:

- 6 August 2024,
- 6 September 2024,
- 9 September 2024,
- 22 November 2024,
- 12 February 2025,
- 14 February 2025,
- 10 June 2025,
- 8 August 2025,
- 11 September 2025.

In the financial year 2024/2025, the Supervisory Board adopted the resolutions within its competence at the meetings as well as in the circulation mode, including but not limited to:

- recommending approval by the General Meeting of Shareholders of the annual stand-alone and consolidated financial statements of the Company and the AMBRA Group for the financial year 2023/2024, profit distribution and granting the approval of the performance of duties by the AMBRA S.A. Management Board members;

- approving the reports of the Supervisory Board as well as the Audit and Remuneration Committees on their activities in 2023/2024 financial year;

- approving the annual plan for the financial year 2025/2026 of the Company and the AMBRA Group as well as the financial plan of AMBRA Group for the years 2025/2026-2029/2030;

- consent to the appointment of members of the management boards of AMBRA S.A. subsidiaries, their remuneration, and consent to the appointment of general proxies of AMBRA S.A. subsidiaries.

- ustalenia tekstu jednolitego Statutu AMBRA S.A.

- przeglądu Polityki Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej AMBRA S.A.;

- akceptacji umów przewidzianych w Statucie Spółki (w tym umowy najmu oraz umowy serwisowej wynikających z kontynuacji świadczenia kompleksowej obsługi logistycznej).

- wyrażenia zgody na realizację przez AMBRA S.A. przedsięwzięcia opartego o przedsiębiorstwo zależne od AMBRA S.A.

- wyrażania zgody na zbycie przez spółkę zależną od AMBRA S.A. aktywów.

III. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024/2025.

Wykonując obowiązki statutowe Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła przedstawione przez Zarząd jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe AMBRA S.A. za rok obrotowy 2024/2025.

Funkcję biegłego rewidenta AMBRA S.A. w roku obrotowym 2024/2025, pełniła spółka BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy 2024/2025 zostały sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, w tym Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i zawierają kompleksową i rzetelną relację z sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza na podstawie ustaleń własnych oraz kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2024/2025 ocenia je pozytywnie w całości.

- establishment of the consolidated text of the AMBRA S.A. Articles of Association.

- review of the Remuneration Policy of the Management Board and Supervisory Board of AMBRA S.A.;

- approval of the agreements provided for in the Company's Articles of Association (including lease agreements and service agreements resulting from the continued provision of comprehensive logistics services).

- consent to the implementation by AMBRA S.A. of a venture based on a subsidiary of AMBRA S.A.

- consent to the disposal of assets by a subsidiary of AMBRA S.A.

III. Assessment of the stand-alone and consolidated financial statements for the 2024/2025 financial year.

In carrying out its statutory responsibilities, the Supervisory Board took notice and assessed the stand-alone and consolidated financial statements of AMBRA S.A. for the 2024/2025 financial year presented by the Management Board.

The function of auditor of AMBRA S.A. for the financial year 2024/2025 was performed by BDO Sp. z o.o. sp. k. seated in Warsaw.

The Supervisory Board believes that the Company's financial statements for the financial year 2024/2025 have been prepared in accordance with the law, including the International Accounting Standards and International Financial Reporting Standards and their interpretations in form of Regulations of the European Commission, and contain a comprehensive and accurate account of the financial position of the Company. The Supervisory Board on the basis of its findings and guided by the audit results presented by the auditor for the financial year 2024/2025 evaluates them positively in their entirety.

IV. Ocena Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2024/2025.

Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy AMBRA za rok obrotowy 2024/2025 zawierające również sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju. Rada Nadzorcza oceniła, że sprawozdanie to jest kompletne w rozumieniu art. 49 ustawy o rachunkowości i rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Zawarte w sprawozdaniach Zarządu informacje, pochodzące ze zbadanych sprawozdań finansowych, są zgodne z cytowanymi przepisami.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2024/2025 zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawiera kompleksową relację z działalności Spółki oraz działalności Grupy AMBRA w roku finansowym, do którego się odnoszą.

Sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju Spółki oraz Grupy AMBRA za rok obrotowy 2024/2025 podlegała atestacji przez firmę audytorską - BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie. W oparciu o własną ocenę oraz wyniki atestacji tego sprawozdania zrównoważonego rozwoju przedstawione przez biegłego rewidenta Rada Nadzorcza oceniła tę sprawozdawczość pozytywnie jako zgodną z wymogami Rozdziału 6c z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości, w tym z Europejskimi Standardami Sprawozdawczości w zakresie Zrównoważonego Rozwoju (ESRS),

Z powyższych powodów Rada Nadzorcza oceniła przedłożone jej sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2024/2025, w tym sprawozdanie zrównoważonego rozwoju jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraziła swoją akceptację dla działalności Zarządu w tym roku finansowym.

IV. Assessment of the Management Board's Report for the 2024/2025 financial year.

The Supervisory Board took notice of the report and assessed the Management Board's report on activities of AMBRA S.A. and AMBRA Group for the financial year 2024/2025 including the sustainability reporting. The Supervisory Board has assessed that this report is complete within the meaning of article 49 of the Act on Accounting and the Regulation on current and periodic information to be disclosed by issuers of securities. The information presented in the Management Board's reports derived from the audited financial statements are consistent with the cited provisions.

The Supervisory Board assesses that the Management Board's report for the 2024/2025 financial year has been prepared in accordance with applicable law and provides a comprehensive account of the Company's operations and the operations of the AMBRA Group in the financial year to which it relates.

The Company's and AMBRA Group sustainability reporting for the 2024/2025 financial year was subject to attestation by the audit firm BDO Sp. z o.o. sp. k., based in Warsaw. Based on its own assessment and the results of the attestation of this sustainability report presented by the auditor, the Supervisory Board positively assessed this reporting as compliant with the requirements of Chapter 6c of the Accounting Act of 29 September 1994, including the European Sustainability Reporting Standards (ESRS).

For the above reasons, the Supervisory Board assessed the Management Board's report for the 2024/2025 financial year including the sustainability reporting submitted to it as complete and exhaustive and expressed its approval for the Management Board's activities in this financial year.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki Panom: Robertowi Ogórowi, Grzegorzowi Nowakowi i Piotrowi Kaźmierczakowi.

The Supervisory Board requests the General Meeting of the Company's Shareholders to grant a vote of confidence to the following members of the Management Board confirming proper discharge of their duties: Robert Ogór, Grzegorz Nowak and Piotr Kaźmierczak.

V. Badanie wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto AMBRA S.A. za rok obrotowy 2024/2025.

V. Examination of the Management Board's proposal concerning allocation of the AMBRA S.A. net profit for the financial year 2024/2025.

Rada Nadzorcza – wykonując swoje obowiązki statutowe – zbadała przedstawiony jej przez Zarząd wniosek co do przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2024/2025 w wysokości 35.392.535,42 złotych (trzydzieści pięć milionów trzysta dziewięćdziesiąt dwa tysiące pięćset trzydzieści pięć złotych i 42/100).

Exercising its statutory duties the Supervisory Board has examined the Management Board's proposal concerning allocation of the 2024/2025 net profit of PLN 35,392,535.42 (thirty five million three hundred and ninety two thousand five hundred thirty five zloty and 42/100).

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej wniosek, zgodnie z którym zaproponował, aby kwotę 27.727.308,40 złotych (dwadzieścia siedem milionów siedemset dwadzieścia siedem tysięcy trzysta osiem złotych 40/100) przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy w wysokości 1,10 złotego (jeden złoty 10/100) na jedną akcję, a pozostałą część zysku w kwocie 7.665.227,02 złotych (siedem milionów sześćset sześćdziesiąt tysięcy dwieście dwadzieścia siedem złotych 02/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

The Management Board presented a proposal to the Supervisory Board, according to which the amount of PLN 27,727,308.40 (twenty seven million seven hundred twenty seven thousand three hundred eight zloty and 40/100) shall be allocated for dividend to shareholders in the amount of PLN 1.10 (one zloty 10/100) per share and the remaining part of the profit in the amount of PLN 7,665,227.02 (seven million six hundred sixty five thousand two hundred twenty seven zloty and 02/100) shall increase the capital reserves of the Company.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu dotyczącą przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2024/2025.

The Supervisory Board takes a positive view of the Management Board's proposal concerning the allocation of the net profit for the financial year 2024/2025.

VI. Ocena sposobu wykonywania obowiązków informacyjnych odnośnie ładu korporacyjnego, stosowanej przez Spółkę polityki, systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance, funkcji audytu wewnętrznego i polityki sponsoringowej. Samoocena Rady Nadzorczej.

VI. Assessment of corporate governance information duties performance, the Company's politics, the Company's internal control system, significant risk management system, compliance, internal audit function and sponsoring policy. Supervisory Board self-assessment.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza uważa, że

The Supervisory Board takes a positive view on the Company's information duties performance as to the corporate governance. The Supervisory Board presents its opinion that the Company

Spółka należycie stosuje się do reguł i zasad istotnych oraz adekwatnych do jej rozmiarów i możliwości i uwzględnia interes inwestorów i uczestników rynku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia politykę Spółki w zakresie stabilnego rozwoju kluczowych dla Spółki rynków.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie AMBRA zasady sprawozdawczości finansowej i budżetowej, system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz politykę sponsoringową.

Rada Nadzorcza i Komitet Audytu oceniły skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Grupy AMBRA i potrzebę powołania odrębnej funkcji audytu wewnętrznego. W opinii Rady Nadzorczej Grupa AMBRA posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz właściwą ochronę zasobów Grupy. Ze względu na ograniczony zakres i wielkość działalności AMBRA S.A. nie wyodrębniła organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego. System kontroli wewnętrznej realizowany jest przez Zarząd, kadrę kierowniczą i pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków. W opinii Rady Nadzorczej zapewnia on zgodność prowadzonej działalności z normami prawnymi i wewnętrznymi procedurami. W związku z tym, zdaniem Rady Nadzorczej, na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie ma potrzeby powołania wyodrębnionej organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego w AMBRA S.A.

Rada Nadzorcza dokonała analizy swojej działalności w roku obrotowym 2024/2025, w szczególności oceniła liczbę posiedzeń, zakres i problematyki i podjęte decyzje. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła swoją działalność w roku obrotowym 2024/2025.

applies all the rules that are important and adequate to its size and possibilities and takes investors and other market participants interest into account.

The Supervisory Board takes a positive view on the Company's politics as to the stable development of the key markets for the Company.

The Supervisory Board takes a positive view of the principles of financial and budgetary reporting, the significant risk management system and sponsoring policy currently applicable within the AMBRA Group.

The Supervisory Board and the Audit Committee assessed the effectiveness of the internal controls system of AMBRA Group and the need to establish separate internal audit function. In the opinion of the Supervisory Board AMBRA Group has an internal control system tailored to its needs, which enables efficient and reliable flow of financial information and proper protection of the Group's resources. Due to the limited scope and the size of the operations, AMBRA S.A. did not organizationally separate the internal audit function. The internal control system is executed by the Management Board, managers and other employees within the duties assigned to them. In the opinion of the Supervisory Board, it ensures compliance of the activities carried out with legal standards and internal procedures. Therefore, in the opinion of the Supervisory Board, as at the date of this Report, there is no need for establishing an organizationally separated internal audit function at AMBRA S.A.

The Supervisory Board made a self-assessment of its activity in financial year 2024/2025. In particular, the Supervisory Board analysed number of its meetings, the issues Supervisory Board analysed and the decision taken. The Supervisory Board presents the positive assessment of its activity in financial year 2024/2025.

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

Spółki Grupy AMBRA poniosły łącznie w roku obrotowym 2024/2025 wydatki na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych w łącznej kwocie 1.595.916,58 zł (jeden milion pięćset tysięcy dziewięćdziesiąt pięć złotych i 58/100).

Wydatki Spółek Grupy AMBRA na poszczególne organizacje lub instytucje prezentują się następująco:

Wydatki poniesione przez AMBRA S.A.:

Gmina Biłgoraj - infrastruktura wodociągowa – 900.000,00 zł;

Fundacja Kresy, Biłgoraj – 36.000,00 zł;

Fundacja Biłgoraj XXI, Biłgoraj – 36.000,00 zł;

Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze O/Biłgoraj, Organizacja Rajdu Wzgórze Polak – 10.000,00 zł;

Tarnogrodzkie Towarzystwo Regionalne Tarnogród - Sejmik Teatrów Wsi Polskiej - 3.000,00 zł;

Fundusz Lokalny Ziemi Biłgorajskiej – Stypendia- 2.200,00 zł;

Stowarzyszenie Integracyjno-rehabilitacyjne Osób Niepełnosprawnych "SIRON" w Biłgoraju - zawody sportowe Razem Możemy Więcej – 1.000,00 zł.

VII. Assessment of the legitimacy of expenditure on supporting culture and sport, charity institutions, media, social organizations, trade unions

The companies of the AMBRA Group incurred in total in the financial year 2024/2025 expenses for supporting culture, sport, charity institutions, media, social organizations, trade unions in the total amount of PLN 1,595,916.58 (one million five hundred ninety five thousand nine hundred and sixteen zloty and 58/100).

The expenditures of the AMBRA Group companies on individual organizations or institutions are as follows:

Expenses incurred by AMBRA S.A.:

Gmina Biłgoraj - infrastruktura wodociągowa (Biłgoraj Community - water supply infrastructure) – PLN 900.000,00;

Fundacja Kresy, Biłgoraj (Borderland Foundation) – PLN 36.000,00;

Fundacja Biłgoraj XXI, Biłgoraj (Biłgoraj XXI Foundation) – PLN 36.000,00;

Polish Tourist and Sightseeing Society in Biłgoraj, Organization of the "Polak Hill" Rally – PLN 10.000,00;

Tarnogrodzkie Towarzystwo Regionalne Tarnogród - Sejmik Teatrów Wsi Polskiej (Tarnogród Regional Society – Assembly of Polish Village Theatres) – PLN 3.000,00;

Local Fund of the Biłgoraj Region – Scholarship Program – PLN 2.200,00;

Stowarzyszenie Integracyjno-rehabilitacyjne Osób Niepełnosprawnych "SIRON" w Biłgoraju - zawody sportowe Razem Możemy Więcej (Integration and Rehabilitation Association for People with Disabilities "SIRON" in Biłgoraj – "Together We Can Do More" Sports Competitions) – PLN 1.000,00.

Wydatki poniesione przez AMBRA Brands sp. z o.o.:

Fundacja Winiarnie Zamojskie, Zamość – 544.028,80 zł.

Wydatki poniesione przez TIM S.A.:

Polskie Towarzystwo Apiterapii – 6.000,00 zł;

Towarzystwo Opieki nad Niepełnosprawnymi, Ustroń – 57.250,000 zł;

Darowizny – 437,78 zł.

Po dokonaniu analizy powyższych wydatków Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie wydatki.

Expenses incurred by AMBRA Brands sp. z o.o.:

Fundacja Winiarnie Zamojskie, Zamość (Zamojskie Wineries Foundation in Zamość) – PLN 544.028,80.

Expenses incurred by TIM S.A.:

Polskie Towarzystwo Apiterapii (Polish Apitherapy Association) – PLN 6.000,00;

Towarzystwo Opieki nad Niepełnosprawnymi, Ustroń (Society for Caring for the Disabled in Ustroń) – PLN 57.250,000;

Donations – PLN 437,78.

Having analyzed the above-mentioned expenses, the Supervisory Board positively assesses the expenses.

Oliver Gloden

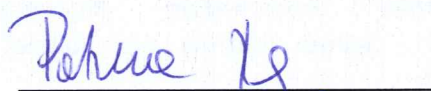
Przewodniczący Rady Nadzorczej/
Chairman of the Supervisory Board

**Boris Schlimbach**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej/
Vice-Chairman of the Supervisory Board

**Patrycja Piątek**

Członek Rady Nadzorczej/
Member of the Supervisory Board

**Nick Reh**

Członek Rady Nadzorczej/
Member of the Supervisory Board

**Monika Schulze**

Członek Rady Nadzorczej/
Member of the Supervisory Board

