

## **Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2025 rok MAXCOM S. A. w Tychach**

Rada Nadzorcza powołała w dniu 20 października 2017 r. Komitet Audytu oraz uchwaliła Regulamin Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu w okresie 01.01.2025 do 25.06.2025 r. przedstawia się następująco:

Pan dr Mariusz Cieśla	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pan Aleksander Wilusz	Członek Komitetu Audytu,
Pan Jarosław Łubik	Członek Komitetu Audytu.

Uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Maxcom S.A.:

- Nr 16 z dnia 18 czerwca 2025 r. ustalona została liczba członów RN Spółki nowej kadencji,
- Nr 17 z dnia 18 czerwca 2025 r. powołany został na nową wspólną trzyletnią kadencję od dnia 26 czerwca 2025 r. członek Rady Nadzorczej – Mariusz Cieśla,
- Nr 18 z dnia 18 czerwca 2025 r. powołany został na nową wspólną trzyletnią kadencję od dnia 26 czerwca 2025 r. członek Rady Nadzorczej – Jarosław Łubik,
- Nr 19 z dnia 18 czerwca 2025 r. powołany został na nową wspólną trzyletnią kadencję od dnia 26 czerwca 2025 r. członek Rady Nadzorczej – Bartosz Wilusz,
- Nr 21 powołany został na nową wspólną trzyletnią kadencję od dnia 26 czerwca 2025 r. członek Rady Nadzorczej – Marcin Trojanowski.

O powołaniu nowego składu Rady Nadzorczej na kolejną kadencję Spółka informowała raportem bieżącym nr 9/2025 z dnia 18 czerwca 2025 r. Uchwałą 2/07/2025 nastąpiło ukonstytuowanie się Rady Nadzorczej, o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 11/2025 z dnia 25 lipca 2025 r.

Uchwałą nr 6/07/2025 z dnia 15 lipca 2025 r. został wybrany Komitet Audytu w składzie:

Pan dr Mariusz Cieśla	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pan Marcin Trojanowski	Członek Komitetu Audytu,
Pan Bartosz Wilusz	Członek Komitetu Audytu.

Przy wykonywaniu swoich zadań Komitet Audytu kieruje się w szczególności postanowieniami zawartymi w Regulaminie Komitetu Audytu, rekomendacjami dotyczącymi funkcjonowania Komitetu Audytu wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego, wymogami wynikającymi z przepisów prawa, w szczególności Ustawy o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z 16 kwietnia 2014 roku.

Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech Członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród członków Rady Nadzorczej. Kadencja Komitetu Audytu jest wspólna dla jej członków i pokrywa się z kadencją Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza dokonuje wyboru Członków Komitetu, w tym Przewodniczącego, na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji.

Powołany w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2024.1034 późn. zm), tj. (i) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, (ii) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa spółka lub poszczególni członkowie, w określonych zakresach, posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży, (iii) większość członków komitetu audytu jest niezależna od spółki.

Dnia 19.01.2019 r. na podstawie § 4 ust 2 pkt e Regulaminu Komitetu Audytu przyjął dokument „Polityka i Procedura wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowego sprawozdań finansowych w Maxcom S.A. oraz na podstawie § 4 ust 2 pkt f Regulaminu Komitetu Audytu przyjął dokument „Polityka świadczenia usług niebędących badaniem przez firmę audytorską na rzecz Maxcom S.A.

W dniu 11.02.2026 r. uchwałami nastąpiła zmiana w składzie Komitetu Audytu:

Pan Jarosław Łubik	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pan dr Mariusz Cieśla	Członek Komitetu Audytu,
Pan Marcin Trojanowski	Członek Komitetu Audytu.

Większość członków Komitetu Audytu, w tym przewodniczący Jarosław Łubik spełnia kryteria niezależności wskazane w ustawie o biegłych oraz umiejętności z zakresu branży w której działa Spółka. Dodatkowo dr Mariusz Cieśla posiada wiedzę i umiejętności, w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych. Marcin Trojanowski spełnia kryteria niezależności wskazane w ustawie o biegłych.

Jarosław Łubik – jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Katowicach, gdzie uzyskał tytuł magistra ekonomii. Od 1991 roku prowadzi własną działalność gospodarczą jako właściciel zatrudniającego kilkadziesiąt osób Przedsiębiorstwa Transportowego Łubik, która nie jest konkurencyjną w stosunku do działalności Emitenta. W ramach działalności aktywnie współpracuje z firmami z branży przemysłu węglowego, transportowego, elektronicznego.

dr Mariusz Cieśla - Dr Mariusz Cieśla jest absolwentem Wydziału Ekonomii Akademii Ekonomicznej w Katowicach oraz Wydziału Prawa na Uniwersytecie Śląskim na studiach Prawa Gospodarczego i Handlowego. Posiada tytuł naukowy doktora Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach z dziedziny makroekonomii.

Marcin Trojanowski - jest absolwentem Akademii Wychowania Fizycznego w Katowicach im. Jerzego Kukuczki, gdzie uzyskał tytuł magistra wychowania fizycznego. Jako dyplomowany nauczyciel, zatrudniony w Zespole Szkół nr 1 w Tychach od 2005 r., dysponuje gruntowną wiedzą z zakresu fizjologii wysiłku, anatomii oraz biomechaniki ruchu dzieci jak i młodzieży. Swoje doświadczenia rozwija prowadząc działalność jako trener personalny dorosłych, która nie jest konkurencyjną w stosunku do działalności Emitenta. W ramach

działalności aktywnie współpracuje z firmami z branż szeroko pojętego sportu i turystyki a zwłaszcza fitnessu, kulturystyki oraz pływania.

W roku 2025 Komitet Audytu odbył jedno posiedzenie, w dniu 23.04.2025r.

Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu ustanowionego przez Radę Nadzorczą.

Podczas zebrania dokonał analizy prac dotyczących audytu spółki, przeglądów śródrocznych oraz przygotowania się służb księgowych do badania ksiąg.



Maciej Trójnowski

Bartosz Wiktor

