

Sprawozdanie Rady Nadzorczej AMBRA S.A. z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy od 1 lipca 2025 r. do 30 czerwca 2026 r. [rok obrotowy 2025/2026]	Report of the Supervisory Board of AMBRA S.A. of Warsaw for the financial year from 1 July 2025 to 30 June 2026 [2025/2026 financial year]
z działalności Rady Nadzorczej oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy AMBRA za rok obrotowy 2025/2026, sprawozdań finansowych-jednostkowego i skonsolidowanego - za rok obrotowy 2025/2026 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto	on the activities carried out by the Supervisory Board and the results of the assessment of the Management Board report on the activities of the Company and the AMBRA Group for the financial year 2025/2026, of the stand-alone and consolidated financial statements for the 2025/2026 financial year, and the Management Board's proposal distribution of the net profit
I. Skład Rady Nadzorczej AMBRA S.A. i jej Komitetów oraz informacja na temat jej różnorodności.	I. Composition of the Supervisory Board of AMBRA S.A. and its Committees and information on its diversity.
W roku obrotowym 2025/2026 skład Rady Nadzorczej AMBRA S.A. przedstawiał się następująco:	During the 2025/2026 financial year the composition of the AMBRA S.A. Supervisory Board was as follows:
Do dnia 25 maja 2026 r. : 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.	Till 25th of May 2026: 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.
Od dnia 26 maja 2026r.: Przewodniczący Rady Nadzorczej - Oliver Gloden Członek Rady Nadzorczej - Nick Reh Członkini Rady Nadzorczej - Sylvie Marcoux Członkini Rady Nadzorczej - Patrycja Piątek Członek Rady Nadzorczej - Boris Schlimbach Członkini Rady Nadzorczej - Monika Schulze.	From 26th of May 2026: Chairman of the Supervisory Board - Oliver Gloden Member of the Supervisory Board - Nick Reh Member of the Supervisory Board - Sylvie Marcoux Member of the Supervisory Board - Patrycja Piątek Member of the Supervisory Board - Boris Schlimbach Member of the Supervisory Board - Monika Schulze.

Od dnia 11 czerwca 2026:

Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Oliver Gloden

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

- Nick Reh

Członkini Rady Nadzorczej

- Sylvie Marcoux

Członkini Rady Nadzorczej

- Patrycja Piątek

Członek Rady Nadzorczej

- Boris Schlimbach

Członkini Rady Nadzorczej

- Monika Schulze.

Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej AMBRA S.A. funkcjonował w roku obrotowym 2025/2026 w niezmiennym 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 2025/2026:

Do dnia 25 maja 2026 r. włącznie, w składzie:
Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Oliver Gloden

Wiceprzewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Boris Schlimbach

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Patrycja Piątek

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Nick Reh

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Monika Schulze.

Od dnia 26 maja 2026r.:

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Oliver Gloden

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Nick Reh

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Sylvie Marcoux

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Patrycja Piątek

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Boris Schlimbach

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

- Monika Schulze.

From 11th of June 2026:

Chairman of the Supervisory Board

- Oliver Gloden

Vice-Chairman of the Supervisory Board

- Nick Reh

Member of the Supervisory Board

- Sylvie Marcoux

Member of the Supervisory Board

- Patrycja Piątek

Member of the Supervisory Board

- Boris Schlimbach

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 2025/2026 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 2025/2026:

Up to and including 25th May 2026, composed of:
Chairman of the Remuneration Committee

- Oliver Gloden

Vice-Chairman of the Remuneration Committee

- Boris Schlimbach

Member of the Remuneration Committee

- Patrycja Piątek

Member of the Remuneration Committee

- Nick Reh

Member of the Remuneration Committee

- Monika Schulze.

From 26th of May 2026 :

Member of the Remuneration Committee

- Oliver Gloden

Member of the Remuneration Committee

- Nick Reh

Member of the Remuneration Committee

- Sylvie Marcoux

Member of the Remuneration Committee

- Patrycja Piątek

Member of the Remuneration Committee

- Boris Schlimbach

Member of the Remuneration Committee

Od dnia 11 czerwca 2026:

Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Oliver Gloden

Wiceprzewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Nick Reh

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Sylvie Marcoux

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Patrycja Piątek

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Boris Schlimbach

Członkini Komitetu ds. Wynagrodzeń

– Monika Schulze.

- Monika Schulze.

From 11th of June 2026:

Chairman of the Remuneration Committee

- Oliver Gloden

Vice-Chairman of the Remuneration Committee

- Nick Reh

Member of the Remuneration Committee

- Sylvie Marcoux

Member of the Remuneration Committee

- Patrycja Piątek

Member of the Remuneration Committee

- Boris Schlimbach

Member of the Remuneration Committee

- Monika Schulze.

Rada Nadzorcza Spółki spełnia wymogi różnorodności. W skład Rady nadzorczej na dzień 30 czerwca 2026 r. wchodziło trzech mężczyzn i trzy kobiety.

The Supervisory Board of the Company meets the requirements of diversity. The Supervisory Board is composed of three men and three women as of 30 June 2026.

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 2025/2026 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd, którego skład osobowy przedstawiał się następująco:

Throughout the 2025/2026 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.

In accordance with the provisions of the Code of Commercial Companies and Partnerships and the provisions of the Company's Articles of

Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki Rada Nadzorcza w okresie od 1 lipca 2025 r. do 30 czerwca 2026 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 2025/2026. W ramach kontroli gospodarki finansowej Spółki w obszarze zainteresowania Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności 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 ds. 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, 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 – członkinie Rady Nadzorczej spełniają wszystkie kryteria niezależności przewidziane w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza odbyła w roku obrotowym 2025/2026 cztery posiedzenia w następujących terminach:

Association, during the period from 1 July 2025 to 30 June 2026 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 2025/2026 financial year. In examining the financial management of the Company, the Supervisory Board paid 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; 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 2025/2026 financial year the Supervisory Board held four meetings on:

- 15 września 2025 r.,
- 26 listopada 2025 r.,
- 17 lutego 2026 r.,
- 11 czerwca 2026 r.

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

Komitet ds. Wynagrodzeń odbył posiedzenia w następujących terminach:

- 15 września 2025 r.,
- 26 listopada 2025 r.,
- 17 lutego 2026 r.,
- 11 czerwca 2026 r.

Komitet ds. Audytu odbył od początku roku obrotowego 2025/2026 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania posiedzenia w dniach:

- 8 sierpnia 2025 r.
- 9 września 2025 r.
- 15 września 2025 r.,
- 26 listopada 2025 r.,
- 13 lutego 2026 r.,
- 17 lutego 2026 r.,
- 11 czerwca 2026 r.,
- 3 sierpnia 2026 r.,
- 10 września 2026 r.

W roku obrotowym 2025/2026 Rada Nadzorcza podejmowała na posiedzeniach oraz w trybie obiegowym uchwały w ramach swoich kompetencji w szczególności dotyczące:

- rekomendowania zatwierdzenia przez WZA rocznych - jednostkowego i skonsolidowanego - sprawozdań finansowych Spółki i Grupy AMBRA za rok obrotowy 2024/2025, podziału zysku Spółki oraz udzielenia absolutorium członkom Zarządu AMBRA S.A.;

- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej i sprawozdań Komitetów Audytu i Wynagrodzeń z ich działalności w roku obrotowym 2024/2025;

- zatwierdzenia rocznego planu Spółki i Grupy AMBRA na rok obrotowy 2026/2027 oraz planu

- 15 September 2025,
- 26 November 2025,
- 17 February 2026,
- 11 June 2026.

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

Remuneration Committee meetings took place on:

- 15 September 2025,
- 26 November 2025,
- 17 February 2026,
- 11 June 2026.

Audit Committee meetings took place in the period from the beginning of the financial year 2025/2026 up to the date of preparation of this report on the following dates:

- 8 August 2025,
- 9 September 2025,
- 15 September 2025,
- 26 November 2025,
- 13 February 2026,
- 17 February 2026,
- 11 June 2026,
- 3 August 2026,
- 10 September 2026.

In the financial year 2025/2026, 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 2024/2025, profit distribution and granting the approval of the performance of duties by the AMBRA S.A. Management Board members;

- approving the report of the Supervisory Board as well as the reports of Audit and Remuneration Committees on their activities in 2024/2025 financial year;

- approving the annual plan for the financial year 2026/2027 of the Company and the

finansowego Grupy AMBRA na lata 2026/2027 – 2030/2031;	AMBRA Group as well as the financial plan of AMBRA Group for the years 2026/2027-2030/31;
- ustalenia tekstu jednolitego Statutu AMBRA S.A.	- establishment of the consolidated text of the Company Statute of AMBRA S.A.
- przeglądu Polityki Wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej AMBRA S.A.;	- review of the Remuneration Policy of the Management Board and Supervisory Board of AMBRA S.A.;
- wyboru firmy audytorskiej;	- appointment of an audit firm;
- wyrażenia zgody na nabycie przez AMBRA S.A. udziałów w innym przedsiębiorstwie;	- consent for AMBRA S.A. to acquire shares in another company;
- wyrażenia zgody na realizację przez AMBRA S.A. inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe w fabryce AMBRA S.A., związanej z rozszerzeniem asortymentu produktów bezalkoholowych;	- consent for AMBRA S.A. to carry out investment in tangible fixed assets at the AMBRA S.A.'s factory, in connection with the expansion of the range of non-alcoholic products;
- wyrażania zgody na nabycie przez AMBRA S.A. nieruchomości;	- consent for AMBRA S.A. to acquire the properties;
- wyrażenia zgody na nabycie przez spółkę zależną od AMBRA S.A. nieruchomości oraz realizację przez tę spółkę zależną inwestycji.	- consent for a subsidiary of AMBRA S.A. to acquire a property and for that subsidiary to carry out an investment project.
III. Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025/2026.	III. Assessment of the stand-alone and consolidated financial statements for the 2025/2026 financial year.
Wykonując obowiązki statutowe Rada Nadzorcza zapoznała się i oceniła przedstawione przez Zarząd jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe AMBRA S.A. za rok obrotowy 2025/2026.	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 2025/2026 financial year presented by the Management Board.
Firmą audytorską świadczącą usługi na rzecz AMBRA S.A. w roku obrotowym 2025/2026, była BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie.	The audit firm providing services for AMBRA S.A. in the financial year 2025/2026 was BDO Sp. z o.o. sp. k. seated in Warsaw.
Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy 2025/2026 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	The Supervisory Board believes that the Company's financial statements for the financial year 2025/2026 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

kompleksową i rzetelną relację z sytuacji finansowej Spółki i Grupy AMBRA oraz ich wyniku finansowego. Rada Nadzorcza na podstawie ustaleń własnych oraz kierując się przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2025/2026 ocenia je pozytywnie w całości.

IV. Ocena Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2025/2026.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy AMBRA za rok obrotowy 2025/2026 i dokonała jego oceny. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie to jest kompletne w rozumieniu art. 49 ustawy o rachunkowości i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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, a informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych sprawozdaniach finansowych Spółki i Grupy AMBRA S.A. za rok obrotowy 2025/2026.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2025/2026 zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawiera kompleksową relację z działalności Spółki oraz działalności Grupy AMBRA w roku finansowym, do którego się odnoszą.

Rada Nadzorcza zapoznała się z odrębnym, dobrowolnie sporządzonym Raportem zrównoważonego rozwoju Grupy AMBRA za rok obrotowy 2025/2026. Raport ten nie stanowi części Sprawozdania Zarządu z działalności AMBRA S.A. i Grupy AMBRA S.A. za rok obrotowy 2025/2026 oraz nie był przedmiotem badania ani odrębnej usługi atestacyjnej przeprowadzonej przez firmę audytorską. Zapoznanie się przez Radę Nadzorczą z raportem miało charakter informacyjny i nadzorczy.

financial position of the Company and the AMBRA Group and of their financial performance. The Supervisory Board on the basis of its findings and guided by the audit results presented by the auditor for the financial year 2025/2026 evaluates them positively in their entirety.

IV. Assessment of the Management Board's Report for the 2025/2026 financial year.

The Supervisory Board reviewed and assessed the Management Board's report on the activities of AMBRA S.A. and AMBRA S.A. Group for the financial year 2025/2026. In the opinion of the Supervisory Board, the report is complete within the meaning of article 49 of the Act on Accounting and the Regulation of the Minister of Finance of 6 June 2025 on current and periodic information to be disclosed by issuers of securities and the conditions for recognising as equivalent the information required under the laws of a non-Member State, and the information contained therein is consistent with the information presented in the audited financial statements of the Company and the AMBRA S.A. Group for the financial year 2025/2026.

The Supervisory Board assesses that the Management Board's report for the 2025/2026 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 Supervisory Board familiarised itself with the separate Sustainability Report of the AMBRA S.A. Group for the 2025/2026 financial year, which was prepared on a voluntary basis. This Report does not constitute part of the Management Board's Report on the Activities of AMBRA S.A. and the AMBRA Group for the 2025/2026 financial year and was not subject to the audit or a separate assurance engagement performed by the audit firm. The Supervisory Board considered the Report solely for information and supervisory purposes.

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

V. Badanie wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto AMBRA S.A. za rok obrotowy 2025/2026.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zbadała przedstawiony jej przez Zarząd wniosek co do przeznaczenia zysku netto AMBRA S.A. za rok obrotowy 2025/2026 w wysokości 49.041.949,25 złotych (czterdzieści dziewięć milionów czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych i 25/100).

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 i 40/100) przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy w wysokości 1,10 złote (jeden złoty i 10/100) na jedną akcję, a pozostałą część zysku w kwocie 21.314.640,85 złotych (dwadzieścia jeden milionów trzysta czternaście tysięcy sześćset czterdzieści złotych i 85/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu dotyczącą przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2025/2026.

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.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków

The Supervisory Board recommends that the General Meeting grant votes of approval to Mr. Robert Ogór, Mr. Grzegorz Nowak and Mr. Piotr Kaźmierczak in respect of the performance of their duties as members of the Management Board.

V. Examination of the Management Board's proposal concerning allocation of the AMBRA S.A. net profit for the financial year 2025/2026.

Exercising its statutory duties the Supervisory Board has examined the Management Board's proposal concerning allocation of the 2025/2026 net profit of AMBRA S.A. of PLN 49.041.949,25 (forty-nine million forty-one thousand nine hundred and forty-nine zlotys and 25/100).

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 and twenty-seven thousand three hundred and eight zlotys and 40/100) shall be allocated for dividend to shareholders in the amount of PLN 1,10 (one zloty and 10/100) per share and the remaining part of the profit in the amount of PLN 21.314.640,85 (twenty-one million, three hundred and fourteen thousand, six hundred and forty zlotys zloty and 85/100) shall increase the capital reserves of the Company.

The Supervisory Board takes a positive view of the Management Board's proposal concerning the allocation of the net profit for the financial year 2025/2026.

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.

The Supervisory Board takes a positive view on the Company's information duties performance

informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza uważa, że 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 rozwoju kluczowych dla Spółki rynków.

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

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej, o których mowa w art. 380 Kodeksu spółek handlowych. Informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd, były sporządzane i przekazywane terminowo, kompletnie i w sposób umożliwiający prawidłowe wykonywanie funkcji nadzorczych. W roku obrotowym 2025/2026 Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382 Kodeksu spółek handlowych.

Na podstawie informacji dostępnych Radzie Nadzorczej, w tym wyników prac Komitetu Audytu, raportowania ryzyk, wyników badania i przeglądów sprawozdań finansowych oraz przedstawionych przez Zarząd informacji o funkcjonowaniu kluczowych mechanizmów kontrolnych, jak również w oparciu o działania nadzorcze prowadzone w roku obrotowym 2025/2026 Rada Nadzorcza oceniła, że w okresie objętym Sprawozdaniem istniejące mechanizmy kontroli i nadzoru systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) były adekwatne do charakteru, skali i złożoności działalności Spółki i Grupy oraz funkcjonowały skutecznie.

W AMBRA S.A. nie została wyodrębniona funkcja audytu wewnętrznego. W konsekwencji Rada Nadzorcza nie dokonywała oceny adekwatności i skuteczności tej funkcji. Rada Nadzorcza

as to the corporate governance. The Supervisory Board presents its opinion that the Company 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 development of the key markets for the Company.

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

The Supervisory Board positively evaluates the Management Board's compliance with its information obligations towards the Supervisory Board under Article 380 of the Polish Commercial Companies Code. The information, documents, reports and explanations submitted by the Management Board were provided in a timely, complete and appropriate manner, enabling the Supervisory Board to effectively discharge its supervisory responsibilities. During the financial year 2025/2026, the Supervisory Board did not commission any investigations or reviews pursuant to Article 382 of the Polish Commercial Companies Code.

Based on the information available to the Supervisory Board, including the results of the Audit Committee's activities, risk reporting, the results of the audits and reviews of the financial statements, and information provided by the Management Board on the operation of key control mechanisms, as well as on the supervisory activities carried out during the 2025/2026 financial year, the Supervisory Board concluded that, during the period covered by this Report, the existing control and oversight mechanisms and the systems of internal control, risk management and compliance with applicable laws, regulations and practices were appropriate to the nature, scale and complexity of the Company's and Group's operations and operated effectively.

AMBRA S.A. has not established a separate internal audit function. Consequently, the

uwzględniła jednak brak wyodrębnionej funkcji audytu wewnętrznego przy dokonywaniu oceny sytuacji Spółki i Grupy oraz adekwatności i skuteczności funkcjonujących w niej systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance.

Rada Nadzorcza dokonała analizy swojej działalności w roku obrotowym 2025/2026, w szczególności oceniła liczbę posiedzeń, zakres i problematyki i podjęte decyzje. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła swoją działalność w roku obrotowym 2025/2026.

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

Spółki Grupy AMBRA poniosły łącznie w roku obrotowym 2025/2026 wydatki na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych w łącznej kwocie 609.692,00zł (sześćset dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dwa złote i 00/100).

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

Wydatki poniesione przez AMBRA S.A.:

Fundacja Kresy 2000, Biłgoraj – 36.000,00zł;

Fundacja Biłgoraj XXI, Biłgoraj – 18.000,00zł;

Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze O/Biłgoraj, Organizacja Rajdu Wzgórze Polak – 16.000,00zł;

Supervisory Board did not assess the adequacy and effectiveness of such a function. However, in assessing the Company's and Group's overall position and the adequacy and effectiveness of its internal control, risk management and compliance systems, the Supervisory Board took into account the absence of a separate internal audit function.

The Supervisory Board made a self-assessment of its activity in financial year 2025/2026. 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 2025/2026.

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 2025/2026 expenses for supporting culture, sport, charity institutions, media, social organizations, trade unions in the total amount of PLN 609.692,00 (six hundred and nine thousand, six hundred and ninety-two zlotys and 00/100).

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

Expenses incurred by AMBRA S.A.:

Fundacja Kresy 2000, Biłgoraj (Kresy Foundation, Biłgoraj) – PLN 36.000,00;

Fundacja Biłgoraj XXI, Biłgoraj (Biłgoraj XXI Foundation) – PLN 18.000,00;

Polish Tourist and Sightseeing Society in Biłgoraj, Organization of the "Polak Hill" Rally – PLN 16.000,00;

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

Fundacja Winiarnie Zamojskie, Zamość – 470.192,00 zł.

Wydatki poniesione przez TIM S.A.:

Polska Fundacja Apiterapii, Katowice – 6.000,00 zł;

Fundacja Osób Niezwykłych, Ustroń – 50.000,00 zł;

Pozostałe (jednostkowo do 5 tys. zł) łącznie:
13.500,00 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 470.192,00.

Expenses incurred by TIM S.A.:

Polska Fundacja Apiterapii, Katowice (Polish Apitherapy Foundation, Katowice) – PLN 6.000,00;

Fundacja Osób Niezwykłych, Ustroń (Osób Niezwykłych Foundation, Ustroń) – PLN 50.000,00;

Other (up to 5,000 zł each) in total:
PLN 13.500,00

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

Oliver Gloden

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Chairman of the Supervisory Board

Nick Reh

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Vice-Chairman of the Supervisory Board

Sylvie Marcoux

Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Patrycja Piątek

Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Boris Schlimbach

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Monika Schulze

Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

