

Bericht des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2025

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

die FIT GROUP AG (nachfolgend auch „**Gesellschaft**“) blickt auf ein ereignisreiches und erfolgreiches Jahr 2025 zurück. In meiner Funktion als Vorsitzender des Aufsichtsrats der Gesellschaft freue ich mich, Ihnen einen Überblick über die Arbeit des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2025 geben zu dürfen.

Zusammensetzung des Aufsichtsrats

Wie in der aktuellen Satzung der Gesellschaft verankert, besteht der Aufsichtsrat aus drei Mitgliedern:

Name	Funktion	Im Amt seit	Gewählt bis zum Ende der ordentlichen Hauptversammlung in
Michael Merz	Vorsitzender (seit 16.10.2025)	9/2025	2026
Syan Mahmud	Stellvertretender Vorsitzender (seit 16.10.2025)	9/2025	2026
Jannis Hilgerloh	Mitglied	9/2025	2026

Zusammenarbeit von Vorstand und Aufsichtsrat

Der Vorstand hat den Aufsichtsrat in alle wichtigen Vorgänge, die von wesentlicher Bedeutung für die Beurteilung der Lage und Entwicklung der Gesellschaft waren, eingebunden. Der Vorstand berichtete dem Aufsichtsrat regelmäßig über Geschäftsvorgänge und -ereignisse von wesentlicher Bedeutung. Gegenstand und Umfang der Berichterstattung des Vorstands wurden den vom Aufsichtsrat gestellten Anforderungen gerecht. Dabei wurden die strategischen Wachstumsoptionen, die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft und deren organisatorische Ausrichtung sowie wesentliche Geschäftsvorfälle besprochen. Zudem erfolgten regelmäßige Abstimmungen mit dem Vorstand zu Fragen der Strategie, der (Finanz-) Planung und der Geschäftsentwicklung. Der Aufsichtsrat beobachtete zudem aufmerksam die Risikolage, das Risikomanagement sowie die rechtskonforme und ethisch korrekte Unternehmensführung (Compliance) der Gesellschaft.

Zusätzlich erörterte der Aufsichtsratsvorsitzende in regelmäßigen Gesprächen mit dem Vorstand die aktuelle Geschäftsentwicklung sowie wesentliche Einzelthemen und Entscheidungen. Auf diese Weise wurde der Aufsichtsrat auch zwischen den Sitzungsterminen unterrichtet.

Die Zusammenarbeit mit dem Vorstand war daher in jeder Hinsicht von verantwortungsvollem und zielgerichtetem Handeln geprägt.

Tätigkeit des Aufsichtsrats

Während des gesamten Geschäftsjahres nahm der Aufsichtsrat seine ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben und Pflichten ordnungsgemäß wahr. Er setzte sich intensiv mit der operativen und strategischen Entwicklung der Gesellschaft auseinander, beriet den Vorstand bei der Leitung der Gesellschaft regelmäßig und überwachte die Geschäftsführung

kontinuierlich. Der Aufsichtsrat behandelte in seinen Sitzungen alle Geschäftsvorfälle und anstehenden Entscheidungen, die nach Gesetz und Satzung der Zustimmung des Aufsichtsrats bedürfen, ausführlich und fasste die entsprechenden Beschlüsse.

Im Geschäftsjahr 2025 hielt der Aufsichtsrat seine konstituierende Sitzung und eine ordentliche Sitzung ab. Die konstituierende Sitzung wurde als Videokonferenz und die erste Aufsichtsratssitzung als Präsenzsitzung abgehalten. Der Aufsichtsrat tagte auch ganz oder zeitweise ohne den Vorstand, um dabei solche Tagesordnungspunkte zu behandeln, die entweder den Vorstand selbst betrafen oder eine interne Diskussion des Aufsichtsrats erforderten. An den beiden Sitzungen nahmen jeweils sämtliche Mitglieder des Aufsichtsrats teil.

Über die Sitzungen des Aufsichtsrats hinaus fasste der Aufsichtsrat zudem Beschlüsse außerhalb von Sitzungen, insbesondere über eine Pre-IPO-Kapitalerhöhung sowie die IPO-Kapitalerhöhung.

Schwerpunkte der Beratungen im Geschäftsjahr 2025

In seinen Sitzungen im Geschäftsjahr 2025 beriet der Aufsichtsrat unter anderem über folgende Tagesordnungspunkte:

- Pre-IPO-Kapitalerhöhung, IPO-Kapitalerhöhung und Börsengang;
- Unternehmensplanung, Finanzkennzahlen und Sicherung der finanziellen Ausstattung der Gesellschaft;
- Diskussion der generellen Unternehmensstrategie, Ausrichtung der Sortimentspolitik;
- Gegenwärtige und künftige Entwicklung der Produktbereiche sowie des Marktumfelds;
- Personal-Reporting und Personalentwicklung; und
- Vorstandsverträge und -vergütung.

Weitere Kernthemen der Sitzungen waren die Sicherung und der Ausbau der Wettbewerbsfähigkeit und Konzepte für das zukünftige Wachstum des Unternehmens.

Ferner stärkte der Aufsichtsrat die Corporate Governance der Gesellschaft. Der Aufsichtsrat beschloss Geschäftsordnungen für den Vorstand und den Aufsichtsrat.

Abschlussprüfung

Der Abschlussprüfer der Gesellschaft für das zum 31. Dezember 2025 endende Geschäftsjahr, QUADRILOG WIRTSCHAFTSPRÜFUNG GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft („**Abschlussprüfer**“), hat den Jahresabschluss der Gesellschaft zum und für das Geschäftsjahr endend zum 31. Dezember 2025 („**Jahresabschluss 2025**“) geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) aufgestellt.

Der Jahresabschluss 2025 mit dem Prüfungsbericht des Abschlussprüfers wurde den Mitgliedern des Aufsichtsrats in der Bilanzsitzung des Aufsichtsrats am 22. September 2026, insbesondere im Hinblick auf die Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit, in Gegenwart des Abschlussprüfers ausführlich geprüft und besprochen. Der Abschlussprüfer berichtete über die wesentlichen Ergebnisse seiner Prüfung, die festgelegten Prüfungsschwerpunkte sowie die im jeweiligen Bestätigungsvermerk beschriebenen besonders wichtigen Prüfungssachverhalte (*Key Audit Matters*) und die hierauf bezogenen Prüfungshandlungen. Der Vorstand und

der Abschlussprüfer standen dem Aufsichtsrat für weitere Fragen und ergänzende Auskünfte zur Verfügung.

Der Aufsichtsrat stimmte den Ergebnissen der Abschlussprüfung zu. Nach dem abschließenden Ergebnis der Prüfung durch den Aufsichtsrat waren keine Einwendungen zu erheben. In seiner Sitzung am 22.09.2026 billigte der Aufsichtsrat daher den Jahresabschluss 2025; der Jahresabschluss 2025 ist damit festgestellt.

Interessenkonflikte in Aufsichtsrat und Vorstand

Im Übrigen wurden im Geschäftsjahr 2025 keine Interessenkonflikte von Aufsichtsrats- und Vorstandsmitgliedern gemeldet.

Veränderung in der Besetzung des Vorstands

Im Geschäftsjahr 2025 gab es keine Veränderungen in der Besetzung des Vorstands.

Dank für engagierte Leistungen

Im Namen des gesamten Aufsichtsrats möchte ich mich bei den Vorstandsmitgliedern für die gute Zusammenarbeit und die erfolgreiche Führung des Unternehmens im zurückliegenden Geschäftsjahr bedanken.

Auch den Mitarbeitenden sprechen wir unseren Dank für ihr außerordentliches Engagement und ihre besonderen Leistungen aus.

Bad Homburg, den 22. September 2026



Michael Merz
Vorsitzender des Aufsichtsrats