



elektrotim

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
ELEKTROTIM S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2020**

sporządzone na podstawie:

art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych

art. 4a Ustawy o rachunkowości

„Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” 2016

**ELEKTROTIM S.A.
UL. STARGARDZKA 8
54-156 WROCŁAW**

Wrocław, dnia 27 kwietnia 2021 roku

Spis treści:

1. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów.
2. Informacja o spełnieniu przez członków rady nadzorczej kryterium niezależności.
3. Informacja na temat liczby posiedzeń Rady Nadzorczej.
5. Wyniki oceny badania wraz z uzasadnieniem:
 - a) sprawozdania zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej,
 - b) sprawozdania finansowego Spółki,
 - c) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej,
 - d) wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty.
6. Ocena sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny:
 - a) systemu kontroli wewnętrznej,
 - b) systemu zarządzania ryzykiem,
 - c) systemu nadzoru zapewnienia zgodności działania z prawem,
 - d) funkcji audytu wewnętrznego,
 - e) sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego,
 - f) ocena racjonalności prowadzonej przez spółę działalności sponsoringowej, charytatywnej, lub innej o zbliżonym charakterze,
7. Oświadczenie o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych
8. Oświadczenie dotyczące funkcjonowania komitetu audytu złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych
9. Samoocena pracy rady nadzorczej.

1. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów.

Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.

W okresie od dnia 01.01.- 30.06.2020 r. Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. funkcjonowała w składzie następującym:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	Jan Walulik
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	-	Krzysztof Kaczmarczyk
Sekretarz Rady Nadzorczej	-	Mirosław Nowakowski
Członek Rady Nadzorczej	-	Wojciech Gąsior
Członek Rady Nadzorczej	-	Rafał Gulka

Z dniem odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki ELEKTROTIM S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2019, które odbyło się w dniu 30.06.2020 r., wygaś mandat Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Jana Walulika.

Wobec nie powołania nowego Przewodniczącego Rady Nadzorczej w dniu 28.07.2020 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ELEKTROTIM S.A.

Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. w okresie od 28.07.2020 r. do 31.12.2020 r.

Walne Zgromadzenie Spółki ELEKTROTIM S.A. na zgromadzeniu w dniu 28.07.2020r. odwołało Pana Wojciecha Gąsiora oraz Pana Rafała Gulka a powołało Pana Mirosława Nowakowskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Pana Jana Walulika, Marka Gabryjelskiego i Lesława Kulę do składu Rady.

Skład Rady Nadzorczej od dnia 28.07.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. przedstawiał się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	Mirosław Nowakowski
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	-	Krzysztof Kaczmarczyk
Sekretarz Rady Nadzorczej	-	Lesław Kula
Członek Rady Nadzorczej	-	Marek Gabryjelski
Członek Rady Nadzorczej	-	Jan Walulik

Na dzień 31.12.2020 r. poszczególne kadencje Członków Rady Nadzorczej przedstawiają się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej, Mirosław Nowakowski – został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022
- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Krzysztof Kaczmarczyk - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2020,
- Sekretarz Rady Nadzorczej, Lesław Kula - został wybrany na trzyletnią kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021
- Członek Rady Nadzorczej Marek Gabryjelski - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021

- e) Członek Rady Nadzorczej, Jan Walulik - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2020.

Powołanie Rady Nadzorczej zostało dokonane zgodnie z art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 19 Statutu Spółki. Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. składa się z pięciu Członków.

Komitet Audytu

Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 01.01.2020r. do 30.06.2020r.

Od dnia 01.01.2020r. Komitet Audytu ELEKTROTIM S.A. funkcjonował w składzie:

1. Wojciech Gąsior - Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny,
2. Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Komitetu Audytu, członek niezależny,
3. Mirosław Nowakowski - Członek Komitetu Audytu, członek zależny.

W związku z odwołaniem mandatu Członka Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Gąsiora z dniem 28.07.2020 r. Pan Wojciech Gąsior przestał pełnić funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu. W związku z powołaniem Pana Mirosława Nowakowskiego z dniem 28.07.2020 r. do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Rada Nadzorcza przeprowadziła wybór nowego składu Komitetu Audytu.

Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 26.08.2020r. do 31.12.2020r.

Działając na podstawie art. 128 i 129 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017r., poz. 1089) oraz § 19 ust. 8 Statutu ELEKTROTIM S.A., Rada Nadzorcza Spółki powołała w dniu 26.08.2020 r. Komitet Audytu w składzie:

1. Marek Gabryjelski - Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny,
2. Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Komitetu Audytu, członek niezależny,
3. Jan Walulik - Członek Komitetu Audytu, członek zależny.

Kadencja Komitetu Audytu rozpoczęła się z dniem 26.08.2020 r. i upłynie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ELEKTROTIM S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2020.

Komitet Audytu w roku 2020 odbył 10 posiedzeń.

2. Informacja o spełnieniu przez członków rady nadzorczej kryterium niezależności.

Zgodnie z zasadą szczegółową II.Z.3. zbioru „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” (dalej: DPSN), w wersji obowiązującej od dnia 01.01.2016r. „przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.”, Spółka dąży do spełniania kryterium niezależności przez co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.

Zgodnie z DPSN, a szczególnie kierując się zasadą szczegółową opisaną w punkcie II.Z.4. DPSN, każdy z Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. złożył pozostałym Członkom Rady Nadzorczej oraz Członkom Zarządu ELEKTROTIM S.A. oświadczenie o spełnieniu:

- a) kryteriów przewidzianych dla niezależnego Członka Rady Nadzorczej, określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r.

dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej)

oraz

- b) kryteriów wymienionych w zasadzie szczegółowej II.Z.4. rozdziału II. pt. „Zarząd i Rada Nadzorcza” DPSN.

Zgodnie z zasadą szczegółową nr II.Z.6 DPSN, Rada Nadzorcza oceniła czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Powyższa ocena, zgodnie z zasadą nr II.Z.10.2. DPSN 2016, została zawarta w niniejszym Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej i przedstawia się następująco:

Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Rady Nadzorczej funkcjonującej w roku 2020

Uchwała nr 54/RN/2019 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 30 października 2019 r. w sprawie oceny spełnienia przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4. DPSN 2016

Kierując się zasadą II.Z.6. Rozdziału II. Dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej: DPSN 2016) pt. „Zarząd i Rada Nadzorcza”, Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, złożone przez każdego z nowych Członków Rady Nadzorczej, oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4., w zakresie istnienia związków lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez każdego z Członków Rady Nadzorczej ww. kryteriów niezależności, a biorąc pod uwagę oświadczenia złożone przez pozostałych Członków Rady Nadzorczej w dniu 09.07.2019r., uchwaliła, co następuje:

1. **Dwóch** Członków Rady Nadzorczej tj. Pan **Jan Walulik** oraz Pan **Mirosław Nowakowski** **nie spełnia kryteriów** niezależności określonych w zasadzie II.Z.4,
2. **Trzech** Członków Rady Nadzorczej tj. Pan **Wojciech Gąsior**, Pan **Rafał Gulka** oraz Pan **Krzysztof Kaczmarczyk** **spełnia kryteria** niezależności określone w zasadzie II.Z.4.
3. Przedmiotowa uchwała, zgodnie z zasadą nr II.Z.10.2. DPSN 2016, będzie zawarta w Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej, które będzie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki.
4. Traci moc Uchwała nr 38/RN/2019 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 09.07.2019 roku.
5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała nr 51/RN/2020 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie: oceny spełnienia przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4. DPSN 2016

Kierując się zasadą II.Z.6. Rozdziału II. Dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej: DPSN 2016) pt. „Zarząd i Rada Nadzorcza”, Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, złożone przez każdego z Członków Rady Nadzorczej,

oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4., w zakresie istnienia związków lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez każdego z Członków Rady Nadzorczej ww. kryteriów niezależności, i uchwaliła, co następuje:

1. Dwóch Członków Rady Nadzorczej tj. Pan Mirosław Nowakowski oraz Pan Jan Walulik **nie spełniają kryteriów** niezależności określonych w zasadzie II.Z.4,
2. Trzech Członków Rady Nadzorczej tj. Pan Marek Gabryjelski, Pan Lesław Kula oraz Pan Krzysztof Kaczmarczyk **spełniają kryteria** niezależności określone w zasadzie II.Z.4.
3. Przedmiotowa uchwała, zgodnie z zasadą nr II.Z.10.2. DPSN 2016, będzie zawarta w Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej, które będzie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki za rok 2020.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Członków Komitetu Audytu funkcjonującego w roku 2020

W związku z procesem wyodrębnienia Komitetu Audytu spośród Członków Rady Nadzorczej, każdy z Członków Komitetu Audytu, przed powołaniem do składu Komitetu, składa pozostałym Członkom Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności w zakresie niezależności członka komitetu audytu zgodnie z art. 129 ust. 1, 3 i 5 Ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 01.01.2020r. do 30.06.2020r.

Komitet Audytu funkcjonujący od 01.01. do 30.06.2020r. spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5, i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.:

- a) wszyscy członkowie komitetu audytu posiadali wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) dwóch członków komitetu audytu, Mirosław Nowakowski oraz Krzysztof Kaczmarczyk, posiadało wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki,
- c) dwóch członków komitetu audytu, Wojciech Gąsior oraz Krzysztof Kaczmarczyk, w tym przewodniczący (Wojciech Gąsior), byli niezależni od Spółki.

Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 26.08.2020 r. do 31.12.2020r.

Komitet Audytu funkcjonujący od 26.08. do 31.12.2020r. spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5, i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.:

- a) Panowie: Marek Gabryjelski i Krzysztof Kaczmarczyk spełniali kryterium dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- b) dwóch członków komitetu audytu, Krzysztof Kaczmarczyk i Jan Walulik posiadało wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki;
- c) dwóch członków komitetu audytu, Marek Gabryjelski i Krzysztof Kaczmarczyk, w tym przewodniczący (Marek Gabryjelski), byli niezależni od Spółki.

3. Informacja na temat liczby posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. odbyła 11 posiedzeń.

Wyrazem realizacji zadań statutowych, do których należy stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach przedsiębiorstwa, było podjęcie przez Radę Nadzorczą różnorodnych uchwał. Rada Nadzorcza podjęła łącznie 63 uchwały.

Ze względu na pandemię koronawirusa, która została ogłoszona w marcu 2020 roku na całym świecie, Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość a 6 posiedzeń odbyła stacjonarnie, na miejscu w siedzibie Spółki. Posiedzenia stacjonarne były niezbędne ze względu na wybór nowego prezesa zarządu. Rada Nadzorcza podjęła 6 uchwał w trybie pisemnym.

4. Wyniki oceny badania sprawozdań oraz wniosku o pokrycie straty (art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych)

Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2020, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2020, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dokonując powyższej oceny Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. szczególną uwagę zwracała na zgodność sporządzenia wyżej wymienionych sprawozdań z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019r., poz. 351) a w szczególności na stosowaniu art. 45-48 cytowanej powyżej ustawy przy sporządzaniu sprawozdania finansowego oraz art. 49, w związku z art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za 2020 rok. Spółka czwarty raz sporządziła sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej łącznie ze sprawozdaniem z działalności jednostki dominującej za rok 2020 jako jedno sprawozdanie.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu ELEKTROTIM S.A. dotyczącego podziału zysku za rok 2020.

Reasumując należy stwierdzić, iż przedstawione sprawozdania zgodne są co do formy jak i treści z obowiązującymi przepisami prawa. W sposób rzetelny i jasny przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę ELEKTROTIM S.A. oraz Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w 2020 roku, jak również sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2020 r. Ponadto w opinii Rady Nadzorczej znajdują potwierdzenie w księgach, dokumentach Spółki oraz w ustalonym stanie faktycznym.

a) ocena sprawozdania zarządu z działalności ELEKTROTIM oraz Grupy Kapitałowej za rok 2020 wraz z uzasadnieniem

**Uchwała nr 22/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2021 r.
w sprawie
oceny wraz z uzasadnieniem
Sprawozdania Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A.
oraz z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2020**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 1) i 3) Statutu ELEKTROTIM S.A., Rada Nadzorcza, po zbadaniu, **ocenia pozytywnie** przedłożone Sprawozdanie Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2020, którego treść zostanie przedstawiona Walnemu Zgromadzeniu Spółki do zatwierdzenia.
2. Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 14) oraz § 71 ust. 1 pkt. 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione Sprawozdanie Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2020, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę ELEKTROTIM S.A. jak i Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w roku 2020, a także sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy na koniec roku 2020.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

b) ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 wraz z uzasadnieniem

**Uchwała nr 23/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2021 r.
w sprawie
oceny Sprawozdania Finansowego ELEKTROTIM S.A. za rok 2020
wraz z uzasadnieniem**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 2) Statutu ELEKTROTIM S.A., **Rada Nadzorcza**, po zbadaniu, **ocenia pozytywnie** przedłożone Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok 2020, na które składa się:
 - a) **Sprawozdanie z sytuacji finansowej** sporządzone na dzień 31 grudnia 2020r., które po stronie pasywów i aktywów wykazuje sumę **143.981.882,52 PLN** (słownie: sto czterdzieści trzy miliony dziewięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy osiemset osiemdziesiąt dwa złote 52/100),
 - b) **Sprawozdanie z wyniku** za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r., wykazujące zysk netto w wysokości **13.520.259,23 PLN** (słownie: trzynaście milionów pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dziewięć złotych 23/100) oraz inne całkowite dochody w kwocie **-16.795,25 PLN** (słownie: minus szesnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć złotych 25/100),
 - c) **Sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **14.867.629,12 PLN** (słownie: czternaście milionów osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dwadzieścia dziewięć złotych 12/100),

- d) **Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.**, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **13.441.732,79 PLN** (słownie: trzynaście milionów czterysta czterdzieści jeden tysięcy siedemset trzydzieści dwa złote 79/100),
 - e) **Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.**
2. Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione Sprawozdanie Finansowe ELEKTROTIM S.A. za rok 2020, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę ELEKTROTIM S.A. w roku 2020, a także sytuację majątkową i finansową Spółki na koniec roku 2020.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

c) ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2020 wraz z uzasadnieniem

Uchwała nr 24/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 27 kwietnia 2021 r. w sprawie oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2020 wraz z uzasadnieniem

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt. 4) Statutu ELEKTROTIM S.A., Rada Nadzorcza, po zbadaniu, ocenia pozytywnie przedłożone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2020, na które składa się:
- a) **skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2020r.**, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **182.535 tys. złotych** (słownie: sto osiemdziesiąt dwa miliony pięćset trzydzieści pięć tysięcy złotych),
 - b) **skonsolidowane sprawozdanie z wyniku** za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r., wykazujące zysk netto w kwocie **16.593 tys. złotych** (słownie: szesnaście milionów pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych) oraz inne całkowite dochody w kwocie **10 tys. złotych** (słownie: dziesięć tysięcy złotych),
 - c) **skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **18.405 tys. złotych** (słownie: osiemnaście milionów czterysta pięć tysięcy złotych),
 - d) **sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych** za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r., wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **16.819 tys. złotych** (słownie: szesnaście milionów osiemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych),
 - e) **Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.**
2. Działając na podstawie § 71 ust. 1 pkt. 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2020, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w roku 2020, a także sytuację majątkową i finansową Grupy na koniec roku 2020.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

d) ocena wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2020

**Uchwała nr 25/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2021 r.
w sprawie
oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 5) Statutu ELEKTROTIM S.A, **Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie** wniosek Zarządu ELEKTROTIM S.A. **w sprawie podziału zysku za rok 2020**, który przedstawia się następująco:
 - a) zysk netto w wysokości **13.520.259,23 PLN** (słownie: trzynaście milionów pięćset dwadzieścia tysięcy dwieście pięćdziesiąt dziewięć złotych 23/100) będzie w całości przeznaczony na kapitał rezerwowy Spółki.
2. Wniosek zostanie przekazany Walnemu Zgromadzeniu Spółki ELEKTROTIM S.A.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia

6. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny:

- a) systemu kontroli wewnętrznej,
- b) systemu zarządzania ryzykiem,
- c) systemu nadzoru zapewnienia zgodności działania z prawem,
- d) funkcji audytu wewnętrznego,
- e) sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego,
- f) ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej, lub innej o zbliżonym charakterze,

przeprowadzona na podstawie zasady szczegółowej II.Z.10 zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

6.a) Ocena systemu kontroli wewnętrznej w ELEKTROTIM S.A.

W ELEKTROTIM S.A. kontrola wewnętrzna jest procesem realizowanym przez Radę Nadzorczą, Zarząd, Dyrektorów Pionów, Dyrektorów Zakładów/Działów, Pełnomocnika ds. kontroli, Pełnomocnika ds. Jakości, Pełnomocnika ds. Bezpieczeństwa Informacji, Pełnomocnika ds. Ochrony Informacji Niejawnych, Dział Planowania, Controllingu Analiz i Kontroli, Pion Finansowy i Inspektora ds. BHP.

Wszystkie ww. organy oraz osoby wypełniają swoje obowiązki zgodnie z właściwymi przepisami prawa, w szczególności zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, a także zgodnie ze Statutem Spółki, wewnętrznymi Regulaminami i Zarządzeniami oraz na podstawie pełnomocnictw.

System kontroli wewnętrznej w ELEKTROTIM S.A. oparty jest na trzech rodzajach kontroli – kontroli bieżącej, kontroli okresowej oraz kontroli doraźnej.

Kontrola bieżąca – dokonywana jest przez organy Spółki oraz przez umocowanych pracowników w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki, Ustawę o rachunkowości i pełnomocnictwa wg sformalizowanych procedur opisanych we właściwych przepisach prawnych oraz m.in. w zintegrowanym systemie zarządzania jakością opartym na normach: PN-EN ISO 9001:2015-10 (ISO), PN-ISO/IEC 27001:2017-06 (bezpieczeństwo informacji), PN-N 18001:2004 (BHP), PN-EN ISO 14001:2015-09 (środowisko) oraz o publikację standaryzacyjną AQAP 2110:2016, a także w oparciu o Kodeks ELEKTROTIM S.A.

Kontrola okresowa – dokonywana jest w oparciu o Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki, Ustawę o rachunkowości i pełnomocnictwa wg sformalizowanych procedur opisanych we właściwych przepisach prawnych oraz w systemie zintegrowanego zarządzania jakością. Kontrola okresowa dotyczy m.in. systemu zarządzania jakością, monitorowania wyniku finansowego, kosztów, stopnia zaawansowania realizacji projektów, należności, etc. W szczególności kontrola okresowa dokonywana jest przez biegłego rewidenta księgowego, Radę Nadzorczą, Zarząd, zewnętrznego audytora zintegrowanego systemu zarządzania jakością.

Kontrola doraźna – dokonywana jest przez Radę Nadzorczą lub Członków Rady Nadzorczej, Zarząd lub Członków Zarządu oraz przez inne osoby, na podstawie poleceń. Decyzja w sprawie kontroli doraźnej zawiera następujące elementy: zakres kontroli, sposób jej przeprowadzenia i termin trwania kontroli wewnętrznej. Kontrola doraźna w sposób szczególny dokonywana jest przez Pełnomocnika ds. kontroli – jej celem jest przeprowadzanie doraźnej kontroli wewnętrznej wg planu kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza ocenia w sposób pozytywny wdrożone w Spółce procesy systemu kontroli wewnętrznej, które zapewniają wydajność i skuteczność działań (zadania dotyczące wyników), wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych (zadania dotyczące informacji) oraz które zapewniają przestrzeganie właściwych ustaw, przepisów i norm (zadania dotyczące zgodności).

6.b) Ocena systemu zarządzania ryzykiem

W 2017 roku w Spółce opracowano Politykę Zarządzania Ryzykiem w oparciu o zalecenia Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) i normę PN-ISO 31000:2012 oraz normy powiązane. Cel zarządzania ryzykiem to zapewnienie, dopasowanego do potrzeb Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM, systemowego zarządzania ryzykiem działalności Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM pozwalającego osiągać cel strategiczny z tolerancją wynikającą z zagrożeń i szans.

W Polityce Zarządzania Ryzykiem zdefiniowano następujące istotne kategorie ryzyka w ramach następujących perspektyw:

- a) perspektywa strategiczna:
 - a.1. kategoria ryzyk politycznych,
 - a.2. kategoria ryzyk ekonomicznych,
 - a.3. kategoria ryzyk rynkowych długoterminowych,
- b) perspektywa operacyjna:
 - b.1. kategoria ryzyk personalnych,
 - b.2. kategoria ryzyk rynkowych krótkoterminowych,
 - b.3. kategoria ryzyk wykonawczych,
 - b.4. kategoria ryzyk finansowych,
 - b.5. kategoria ryzyk bezpieczeństwa informacji,
 - b.6. kategoria ryzyk bezpieczeństwa pracy,
 - b.7. kategoria ryzyk związanych z ochroną środowiska.
- c) perspektywa sprawozdawczości finansowej:
 - c.1. kategoria ryzyk sprawozdawczości finansowej,
- d) perspektywa zgodności z prawem (compliance):
 - d.1. kategoria ryzyk zgodności z prawem.

W ramach poszczególnych kategorii ryzyk wyróżnia się jeszcze **ryzyka cząstkowe**, które są regularnie identyfikowane.

Działając na podstawie art. 130 ust. 1 pkt. 1) lit. b) Ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz § 5 ust. 2 pkt. 1b) Regulaminu Komitetu Audytu pozytywnie zaopiniował dokument: „Polityka Zarządzania Ryzykiem ELEKTROTIM S.A.” oraz mapę ryzyk w dniu 25.10.2017r. a Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią Komitetu Audytu.

Zarząd ELEKTROTIM S.A. przedstawiał Radzie Nadzorczej, na bieżąco, raz w miesiącu raport o aktualnym stanie ryzyk dla ELEKTROTIM S.A.

Rada Nadzorcza ocenia w sposób pozytywny wdrożony w Spółce system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i Grupy Kapitałowej, który pozwala na minimalizowanie i zapobieganie skutkom prawdopodobnego oddziaływania danego rodzaju ryzyka na działalność przedsiębiorstwa.

6.c) Ocena systemu nadzoru zapewnienia zgodności działania z prawem (compliance)

Zgodnie z zasadą szczegółową nr III.Z.1. DPSN 2016 za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada Zarząd ELEKTROTIM S.A.

W strukturze ELEKTROTIM S.A. nie wyodrębniono sformalizowanej jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance); zadania realizacji nadzoru działalności zgodnie z prawem realizują pracownicy ELEKTROTIM S.A. pracujący na różnych stanowiskach (dział prawny, biuro zarządu, pion finansowy i dział umów).

Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. uznała system nadzoru zgodności działalności z prawem za wystarczający oraz ocenia w sposób pozytywny funkcjonujący system, który pozwala na minimalizowanie i zapobieganie skutkom prawdopodobnego oddziaływania danego rodzaju ryzyka na działalność przedsiębiorstwa.

6.d) Ocena funkcji audytu wewnętrznego

Mając na uwadze zasadę szczegółową nr III.Z.5 DPSN 2016, tj. dokonywanie rocznej oceny skuteczności funkcjonowania audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza nie przeprowadziła w roku 2020 przedmiotowej oceny. Przedmiotowa ocena zostanie przeprowadzona w drugim półroczu 2021 roku.

W strukturze ELEKTROTIM S.A. w 2016 roku wyodrębniono sformalizowaną jednostkę odpowiedzialną za pełnienie funkcji audytu wewnętrznego. Rada Nadzorcza po raz pierwszy otrzymała sprawozdanie z monitoringu skuteczności funkcji audytu wewnętrznego w listopadzie 2016 roku.

6.e) Ocena sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W dniu 12.02.2019r. Zarząd ELEKTROTIM S.A. na podstawie § 29 ust. 3 Regulaminu GPW, za pośrednictwem systemu EBI, przekazał raport dotyczący niestosowania zasad szczegółowych zawartych w zbiorze DPSN 2016.

Zgodnie z przedmiotowym raportem Spółka ELEKTROTIM S.A. nie stosuje jednej rekomendacji DPSN 2016, tj. rekomendacji nr IV.R.2.

Zgodnie z przedmiotowym raportem Spółka ELEKTROTIM S.A. nie stosuje 4 zasad szczegółowych DPSN 2016, tj.: I.Z.1.15., I.Z.1.16., I.Z.1.20. oraz IV.Z.2.

Raport nie uległ zmianie w stosunku do oświadczenia opublikowanego w dniu 12.02.2019r.

Spółka ELEKTROTIM S.A. opublikowała na swojej stronie internetowej <http://www.elektrotim.pl/relacje-inwestorskie/informacje-dla-inwestorow/lad-korporacyjny> informację na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad zawartych w DPSN 2016.

Zgodnie z § 70 ust. 6 pkt. 5) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych, Roczne Sprawozdanie z działalności ELEKTROTIM S.A. i Grupy Kapitałowej za rok 2020 zawiera, stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania, oświadczenie Zarządu o stosowaniu ładu korporacyjnego zgodnie z dyspozycjami od lit. a) do lit. m) przepisu przytoczonego powyżej.

6.f) Ocena racjonalności działalności sponsoringowej, charytatywnej, lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka ELEKTROTIM S.A. w rocznym sprawozdaniu z działalności za rok przedstawia swoje działania realizowane w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu, które są nie tylko częścią relacji z otoczeniem, ale wynikają z wysokiej świadomości i odpowiedzialności Zarządu Spółki oraz głębszej potrzeby włączenia się w rozwiązywanie istotnych problemów społecznych.

Z przedstawionych działań wynika, że ELEKTROTIM S.A. od początku funkcjonowania angażuje się w sprawy lokalnej społeczności oraz wspiera wybrane inicjatywy. Spółka prowadzi działania głównie w zakresie edukacji, ochrony zdrowia oraz promocji kultury i sportu wśród dzieci i młodzieży, jako sponsor lub darczyńca.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia racjonalność działań Zarządu ELEKTROTIM S.A. w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu w roku 2020, które prowadzone były w sposób uwzględniający równowagę pomiędzy stroną ekonomiczną jak i interesem społecznym, zwracając uwagę na zaangażowanie Spółki we wsparcie działań szpitali w walce z COVID-19.

7. Oświadczenie o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych

Uchwała nr 20/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 27 kwietnia 2021 r. w sprawie przyjęcia oświadczeń o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oświadcza, że:

1. podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2020, tj. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z/s w Poznaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
2. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz biegły rewident dokonujący tego badania – Pani Elżbieta Grześkowiak, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
3. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
4. Spółka ELEKTROTIM S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących

badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

8. Oświadczenie dotyczące funkcjonowania komitetu audytu złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych

Uchwała nr 21/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 27 kwietnia 2021 r. w sprawie przyjęcia oświadczeń dotyczących funkcjonowania komitetu audytu

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt. 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oświadcza, że:

- a) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa ELEKTROTIM S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) komitet audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

9. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Kierując się „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016”, Rada Nadzorcza raz w roku dokonuje i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy.

Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. składa się z pięciu Członków, z których każdy posiada należną wiedzę i doświadczenie - doświadczenie zarówno menedżerskie jak i z zakresu pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. w roku 2020 pozwalał na adekwatny nadzór nad wszystkimi istotnymi obszarami zarządzania działalnością Spółki, m.in. w zakresie finansów, ekonomii, obrotu papierami wartościowymi, techniki i biznesu.

Każdy z Członków Rady Nadzorczej w sposób komplementarny współdziałał z pozostałymi Członkami Rady Nadzorczej w ramach bieżącego nadzoru nad Spółką.

Każdy z Członków Rady Nadzorczej poświęcał niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Każdy Członek Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. kierował się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów.

W roku 2020 Rada Nadzorcza przeprowadziła postępowanie kwalifikacyjne, które zostało zapoczątkowane w październiku 2019 roku ze względu na złożenie rezygnacji z pełnienia funkcji przez wieloletniego prezesa zarządu. Postępowanie kwalifikacyjne zakończyło się w kwietniu 2020 roku a od sierpnia 2020 Spółka ma nowego prezesa.

W okresie przejściowym tj. w lipcu 2020 roku Rada Nadzorcza oddelegowała jednego z członków Rady, Pana Mirosława Nowakowskiego, do czasowego wykonywania czynności prezesa zarządu w Spółce.

W roku 2021 Rada Nadzorcza po raz pierwszy przygotowała „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. za lata 2019 i 2020”. Sprawozdanie to będzie poddane opinii biegłego rewidenta oraz będzie przedłożone Walnemu Zgromadzeniu do zaopiniowania.

Rada Nadzorcza, jako organ kolegialny, posiada wszystkie niezbędne kompetencje do wykonywania swoich obowiązków wynikających z Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A., stąd w ocenie pracy Rady Nadzorczej za rok 2020 należy podkreślić harmonijne i wielowymiarowe współdziałanie poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w ramach prowadzonego nadzoru nad działalnością ELEKTROTIM S.A.

Na oryginale podpisy Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.

RADA NADZORCZA ELEKTROTIM S.A.:

Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Mirosław Nowakowski

.....

Członkowie Rady Nadzorczej:

Marek Gabryjelski

.....

Krzysztof Kaczmarczyk

.....

Lesław Kula

.....

Jan Walulik

.....