

---

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PROTEKTOR S.A.**  
z siedzibą w Lublinie

**DLA**  
**WALNEGO ZGROMADZENIA PROTEKTOR S.A.**

z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2020 rok oraz z oceny sytuacji Spółki

**ZA OKRES**  
**OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

---

---

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Protektor S.A. z siedzibą w Lublinie (dalej **Spółka**) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2020 rok oraz oceny sytuacji Spółki.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako **Rada**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego zawiera:

- I. Ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku;
- II. Ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku;
- III. Ocenę sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku;
- IV. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020;
- V. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, obejmujące informacje na temat spełnienia przez członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności oraz dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- VI. Ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- VII. Ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;
- VIII. Ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 albo informację o braku takiej polityki.

#### **I. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej**

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym sprawującym stały nadzór nad Spółką we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jednego lub dwóch Zastępców Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 17 ust. 1 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję. Pierwotny skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji został wybrany w dniu 8 lipca 2020 roku.

---

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

- **Wojciech Sobczak:**
  - o Przewodniczący Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
  - o Członek Rady Nadzorczej (od dnia 8 lipca 2020 roku do dnia 13 lipca 2020 roku);
- **Dariusz Formela:**
  - o Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
  - o Członek Rady Nadzorczej (od dnia 8 lipca 2020 roku do dnia 13 lipca 2020 roku);
- **Marek Młotek-Kucharczyk:**
  - o Sekretarz Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
  - o Członek Rady Nadzorczej (od dnia 8 lipca 2020 roku do dnia 13 lipca 2020 roku);
- **Piotr Krzyżewski** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku);
- **Tomasz Pisula** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku);
- **Filip Gorczyca** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 8 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku).

Po zamknięciu okresu sprawozdawczego (tj. po dniu 31 grudnia 2020 roku) do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki nie podlegał żadnym zmianom, wobec czego na dzień przyjęcia sprawozdania kształtuje się następująco:

- Wojciech Sobczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dariusz Formela – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Marek Młotek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Piotr Krzyżewski – Członek Rady Nadzorczej,
- Filip Gorczyca – Członek Rady Nadzorczej.

## **II. Działalność Rady Nadzorczej**

### **1. Posiedzenia Rady Nadzorczej**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady. Członkowie Rady Nadzorczej oraz zapraszeni przez nich goście obradowali również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (w formie telekonferencji). Wszystkie formalne posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Jednocześnie Członkowie Rady obradowali także w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz zgodnie z Dobrymi

---

Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej **Dobre Praktyki**), prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła 13 posiedzeń, na których podjęta 20 uchwał. Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła 21 głosowań poza posiedzeniami, w wyniku których zostało podjętych 16 uchwał w trybie za pomocą środków porozumiewania się na odległość oraz 5 uchwał w trybie pisemnym. Łącznie w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podjęta 41 uchwał. Szczegółowe zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w 2020 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w poniższych datach, a ich przedmiotem było m.in.:

- 24 stycznia 2020 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu w zakresie spraw bieżących, w szczególności wyników handlowych w grudniu 2019 roku, sytuacji płynnościowej oraz stanu i struktury zapasów w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Omówione zostały wstępne (niepoddane badaniu) wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Protektor S.A. za 2019 r., uwzględniające wyniki Abeba. Omówiono ponadto założenia budżetu na 2020 r. dla Abeby, a także kwestię wprowadzenia na rynek nowych produktów. Rada Nadzorcza omówiła oferty, które wpłynęły do Spółki dot. sprzedaży przysługującego Spółce prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przy ul. Kunickiego w Lublinie.
- 28 lutego 2020 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu na temat bieżącej sytuacji Spółki i Grupy, w tym zapoznana się z prezentacją Zarządu w przedmiocie wyników handlowych za czwarty kwartał 2019 r. oraz w styczniu 2020 r., sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów i wyników finansowych. Rada Nadzorcza omówiła projekt budżetu Grupy Kapitałowej Protektor na 2020 r. oraz zatwierdziła go. Następnie powołała Mariusza Drużyńskiego na Członka Zarządu Spółki i po wysłuchaniu stanowiska Komitetu ds. Wynagrodzeń ustaliła zasady i wysokość jego wynagrodzenia. Nadto Rada Nadzorcza określiła cele dla Członków Zarządu, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie im premii za rok 2020 oraz wyraziła zgodę na sprzedaż nieruchomości w Lublinie.
- 1 kwietnia 2020 roku – Rada Nadzorcza omówiła aktualną sytuację Spółki, w tym ryzyka i zagrożenia związane z epidemią COVID-19. Zarząd Spółki przedstawił wyniki sprzedażowe (w rozbiciu na poszczególne podmioty w Grupie Protektor), a także sytuację płynnościową Spółki.
- 22 kwietnia 2020 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu Spółki w przedmiocie aktualnej sytuacji Spółki, w tym związanej z epidemią COVID-19. Rada Nadzorcza omówiła kwestię, a także kwestię ewentualnej zmiany strategii krótkoterminowej w zakresie produkcji maseczek oraz nakładów z tym związanych.
- 29 kwietnia 2020 roku – w związku z trudnościami na rynku wynikającymi z epidemii COVID-19 Rada Nadzorcza przedyskutowała kwestię możliwości złożenia przez Członków Rady Nadzorczej oświadczeń dotyczących obniżenia wynagrodzenia z tytułu zasiadania w Radzie Nadzorczej, a także możliwe zmiany do kontraktów zawartych z Członkami Zarządu Spółki w zakresie obniżenia ich wynagrodzenia. Następnie Rada Nadzorcza omówiła treść oświadczeń Rady Nadzorczej w ramach raportu rocznego Spółki i skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Protektor za 2019 r. oraz tryb ich przyjmowania. Omówiono także kwestie wynikłe w toku badania sprawozdań finansowych Spółki związane w szczególności z wyceną nieruchomości przy ul. Kunickiego w Lublinie.

- 
- Zarząd Spółki przedstawił bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej, z uwzględnieniem wpływu stanu epidemii, w tym przedstawił prezentację dotyczącą wyników sprzedażowych w pierwszym kwartale 2020 r., w tym w grupie Abeba, sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów. Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej skorygowane założenia budżetowe na poszczególne kwartały 2020 r., a także omówił kwestię wprowadzania na rynek nowych produktów. Następnie Członkowie Rady przeprowadzili dyskusję z kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2019 po przedstawieniu przez niego przebiegu badania oraz kluczowych zagadnień z tym związanych.
- 6 maja 2020 roku – Rada Nadzorcza w drodze telekonferencji przeprowadziła dyskusję z biegłymi rewidentami przeprowadzającymi badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2019, tj. przedstawicielami firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie. Omówiono przebieg badania oraz kluczowe zagadnienia dotyczące badania oraz projekty sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, jak również sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu. W ramach dyskusji uwzględniono sytuację Spółki i Grupy wynikającą z epidemii COVID-19. Następnie Rada Nadzorcza omówiła i dokonała oceny projektów sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w roku 2019. W dalszej kolejności dyskusji poddano kwestię treści planowanych do przyjęcia oświadczeń Rady Nadzorczej w ramach raportu rocznego Spółki i skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Protektor za 2019 r.
  - 28 maja 2020 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w sprawie poszczególnych uchwał, zaplanowanych do poddania pod głosowanie w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość, w szczególności omówiono propozycję Zarządu w zakresie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2019 roku oraz projekt polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady. Następnie Rada Nadzorcza omówiła bieżącą sytuację Spółki i Grupy, w tym w szczególności wyniki handlowe w kwietniu i pierwszym kwartale 2020 r., a także kwestię płynności finansowej Spółki. Zarząd Spółki przedstawił wyniki sprzedażowe osiągnięte przez Spółkę w kwietniu 2020 r. Omówiona została kwestia zapasów w Grupie Kapitałowej Protektor oraz wpływ epidemii COVID-19 na wyniki Spółki i całej Grupy Kapitałowej. W związku z kończącą się kadencją Członków Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza przeprowadziła również dyskusję w zakresie powołania obecnych Członków Zarządu na kolejną kadencję.
  - 17 czerwca 2020 roku – Rada Nadzorcza omówiła kwestię strategii Grupy Kapitałowej Protektor na lata 2020-2023. W tym zakresie Zarząd przedstawił szczegółowo jej założenia, w tym założenia sprzedażowe, strategiczne cele Grupy Kapitałowej, etapy wdrożenia strategii w poszczególnych latach, a także filary strategii. Zarząd Spółki zaprezentował proponowane zmiany w strukturze dystrybucji oraz obszarze produkcji, a także sugerowane zmiany Statutu Spółki związane ze strategią, po czym Rada Nadzorcza podjęła dyskusję w tym temacie.

- 
- 24 czerwca 2020 roku – Radzie Nadzorczej Spółki został przedstawiony przez Przewodniczącego Komitetu Audytu przebieg procesu zmierzającego do wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za lata obrotowe 2020 i 2021 oraz przyjęta przez Komitet Audytu rekomendacja w sprawie wyboru audytora wraz z uzasadnieniem. Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w tym przedmiocie i postanowiła przedłużyć zlecenie dotychczasowej firmie audytorskiej. Następnie Zarząd Spółki omówił bieżącą sytuację Spółki, w tym wyniki handlowe uzyskane w maju 2020 r. oraz wstępnie w czerwcu, sytuację płynnościową oraz stan zapasów. Zarząd Spółki przedstawił Członkom Rady Nadzorczej wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Protektor od dnia 1 stycznia do końca kwietnia 2020 r., a także wpływ epidemii COVID-19 na sprzedaż w Grupie Protektor. Omówione zostały wyniki finansowe Grupy Abeba, a także przedyskutowana została kwestia wdrożenia produkcji masek.
  - 13 lipca 2020 roku – wobec powołania na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 8 lipca 2020 roku Rady Nadzorczej nowej kadencji, na swoim pierwszym posiedzeniu Rada Nadzorcza powołała poszczególnych Członków Rady na określone funkcje w Radzie Nadzorczej (nastąpił wybór Przewodniczącego, Zastępcy Przewodniczącego oraz Sekretarza Rady). Następnie Rada Nadzorcza podjęła uchwały związane z wyborem członków Komitetów Rady Nadzorczej, tj. Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń, oraz liczebnością tych Komitetów.
  - 26 sierpnia 2020 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w przedmiocie wniosku Zarządu Spółki o zatwierdzenie zawarcia aneksu do Umowy wieloproduktowej zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A. Następnie Rada Nadzorcza zwiększyła liczebność Komitetu ds. Wynagrodzeń i powołała jego dodatkowego Członka. Radzie Nadzorcza zrealizowała ponadto swoje obowiązki wynikające z przyjętego przez Walne Zgromadzenie Spółki programu motywacyjnego. Następnie Zarząd Spółki omówił bieżącą sytuację Spółki, w tym w szczególności wyniki handlowe osiągnięte w czerwcu i lipcu 2020 roku, sytuację płynnościową oraz stan zapasów Spółki. Zarząd Spółki przedstawił wyniki Grupy Kapitałowej Protektor S.A. za pierwsze półrocze 2020 roku, a także budżet skorygowany o wpływ sytuacji związanej z koronawirusem. Przedyskutowano ponadto z Zarządem kwestię produkcji i sprzedaży maseczek oraz procesu ich certyfikacji, przetargów, w których udział bierze lub będzie brać Spółka, a także kwestię e-commerce.
  - 26 listopada 2020 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu w kwestii bezpieczeństwa IT w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Następnie omówiona została kwestia strategii komunikacji IR i PR, w szczególności w odniesieniu do publikacji wyników Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor za trzeci kwartał 2020 roku oraz projektu „maseczki”. Podkreślona została istotność przekazywania informacji na temat działań Spółki. Rada Nadzorcza odbyła dyskusję w przedmiocie projektu budżetu na rok 2021, w ramach której omówiona została kwestia marżowości oraz wydatków inwestycyjnych. Zarząd Spółki omówił bieżącą sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym w szczególności wyniki handlowe w trzecim kwartale oraz październiku 2020 roku, wskaźniki odnoszące się do podstawowych parametrów ekonomicznych oraz aktualną i prognozowaną sytuację płynnościową i stan zapasów.
  - 16 grudnia 2020 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu w przedmiocie projektu budżetu dla Grupy Kapitałowej Protektor na rok 2021, w tym również dotyczących kwestii zapasów, a także bieżącej sytuacji Spółki oraz Grupy. Następnie Rada Nadzorcza dokonała przeglądu prac

---

zrealizowanych w ramach audytów wewnętrznych w 2020 roku oraz omówiła ich wyniki, jak również dokonała oceny funkcjonującego systemu audytów wewnętrznych. Rada Nadzorcza zapoznała się z rekomendacjami poaudytowymi. Radzie Nadzorczej przedstawione zostały również propozycje w zakresie planu audytów na 2021 rok, a następnie omówiona została zaktualizowana mapa ryzyk na 2021 rok. Rada Nadzorcza rozpatrzyła ponadto kwestię cyberbezpieczeństwa oraz dokończyła dyskusję w kwestii komunikacji IR i PR.

Posiedzenia Rady Nadzorczej były zwoływane prawidłowo lub odbywały się pomimo braku formalnego zwołania za wspólnym uzgodnieniem i przy obecności wszystkich Członków Rady. W posiedzeniach oprócz Członków Rady Nadzorczej brali udział również członkowie Zarządu Spółki, którzy m.in. udzielali informacji odnośnie do bieżącej działalności Spółki oraz inni zapraszani przez Radę Nadzorczą goście, w tym w szczególności biegli rewidenci i prawnicy. Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

## 2. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy dwóch komitetów: Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń.

**Komitet Audytu** działał zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Protektor S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 20 października 2017 roku, którego zapisy są dostosowane do zapisów ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych**) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej **Rozporządzenie UE**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny w szczególności za monitorowanie i kontrolę: procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w Spółce, właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem. Do zadań Komitetu Audytu należy także monitorowanie, kontrolowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje m.in. dotyczące wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki, oceny sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Spółki i Grupy oraz oceny wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku lub pokrycia straty. W jego skład wchodzi co najmniej trzech członków. W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),

- 
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku).

Skład Komitetu Audytu od dnia 1 stycznia 2021 roku do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania nie ulegał jakimkolwiek zmianom, wobec czego przedstawia się następująco:

- Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu spotkał się na 14 posiedzeniach w dniach 28 lutego 2020 roku, 29 kwietnia 2020 roku, 6 maja 2020 roku, 27 maja 2020 roku, 4 czerwca 2020 roku, 10 czerwca 2020 roku, 12 czerwca 2020 roku, 24 czerwca 2020 roku, 13 lipca 2020 roku, 29 września 2020 roku, 12 października 2020 roku, 13 października 2020 roku, 18 listopada 2020 roku oraz 16 grudnia 2020 roku, z czego część posiedzeń odbyła się w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Dodatkowo Komitet Audytu pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu Audytu w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął siedem uchwał.

Wykonując postanowienia Regulaminu, a także postanowienia Rozporządzenia UE, Komitet Audytu wobec tego, że dotychczasowa umowa z firmą audytorską obejmowała lata obrotowe 2018 i 2019, w okresie sprawozdawczym Komitet Audytu zainicjował proces wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki na kolejne lata obrotowe oraz przekazał Radzie Nadzorczej stosowną rekomendację w tym zakresie.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

**Komitet ds. Wynagrodzeń** działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 8 maja 2018 roku i do zakresu jego uprawnień należą w szczególności sprawy związane z ustalaniem zasad wynagradzania i ustalenia wysokości uposażenia Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi dwóch lub trzech członków Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej działał w składzie:

- Wojciech Sobczak:
  - o Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku),
  - o Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Tomasz Pisula – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku),
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 26 sierpnia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku).



---

Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń od dnia 1 stycznia 2021 roku do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania nie ulegał jakimkolwiek zmianom, wobec czego przedstawia się następująco:

- Wojciech Sobczak – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się cztery posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń (w dniach 28 lutego 2020 roku, 29 kwietnia 2020 roku, 28 maja 2020 roku oraz 13 lipca 2020 roku). Dodatkowo Komitet ds. Wynagrodzeń pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął sześć uchwał.

W 2020 roku Komitet ds. Wynagrodzeń w szczególności uczestniczył w opracowaniu Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki, a także wspierał Radę w określaniu zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

### **3. Informacja o wykonaniu obowiązków związanych z Walnym Zgromadzeniem**

W 2020 roku odbyło się jedno Walne Zgromadzenie Spółki i zgodnie z zasadą II.Z.11. Dobrych Praktyk Rada rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem obrad tych Walnych Zgromadzeń, przy czym powstrzymała się od opiniowania uchwał mających charakter porządkowy lub proceduralny, a także uchwał dotyczących bezpośrednio poszczególnych Członków Rady lub działalności Rady jako organu, w tym np. odnoszących się do powołania Członków Rady nowej kadencji. W szczególności Rada Nadzorcza przedstawiła Walnemu Zgromadzeniu dokonaną przez siebie ocenę projektu Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu swoje Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A za rok 2019, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz z oceny sytuacji Spółki i wystąpiła o jego zatwierdzenie. Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednogłośnie zatwierdziło przedmiotowe sprawozdanie Rady.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w Walnym Zgromadzeniu zwołanym w 2020 roku w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Rada Nadzorcza przyjęła również niniejsze sprawozdanie w celu przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

### **4. Samoocena pracy Rady Nadzorczej w 2020 roku**

W 2020 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały i informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki i Grupy, w szczególności w zakresie

---

wyników finansowych, wpływu pandemii COVID-19 na funkcjonowanie Spółki i Grupy oraz kwestii związanych z finansowaniem działalności Spółki i Grupy, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników oraz pracy Zarządu. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę, różnorodne kompetencje i doświadczenie. Skład Rady umożliwił wszechstronne badanie przedstawianych jej problemów. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należyłą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

W ocenie Rady Nadzorczej kryteria niezależności określone w Zasadzie II.Z.4. Dobrych Praktyk spełniają następujący Członkowie Rady: Wojciech Sobczak, Dariusz Formela oraz Marek Młotek-Kucharczyk.

#### **5. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku**

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, na które składają się:

- a) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w wysokości **3 230 tys. zł** (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych),
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **65 285 tys. zł** (słownie: sześćdziesiąt pięć milionów dwieście osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych),
- c) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę **755 tys. zł** (słownie: siedemset pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych),
- d) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **3 230 tys. zł** (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych),
- e) noty objaśniające do sprawozdania finansowego

- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zostało, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, powierzone zostało firmie audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie (dalej **UHY ECA**). Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania. Biegły rewident wydał o sprawozdaniu finansowym Protektor S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza stwierdziła,

---

że sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku jest sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie. Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2021 roku.

#### **6. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku**

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, na które składają się:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w wysokości **1 252 tys. zł** (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt dwa tysiące złotych),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **99 014 tys. zł** (słownie: dziewięćdziesiąt dziewięć milionów czternaście tysięcy złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę **2 395 tys. zł** (słownie: dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych),
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **2 935 tys. zł** (słownie: dwa miliony dziewięćset trzydzieści pięć tysięcy złotych),
- e) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, również powierzyła UHY ECA. Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania. Biegły rewident wydał o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Protektor za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza stwierdziła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok

---

obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku jest sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie. Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2021 roku.

#### **7. Ocena sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. w 2020 roku, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku**

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2020, zawierającego:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku;
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku

- w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę ww. sprawozdania, a także sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. w 2020 roku odzwierciedla działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz prezentuje dane zgodne ze stanem faktycznym na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2020, zawierające:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku,
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku

- i wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania. Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2021 roku.

#### **8. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020**

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowej Spółki, jak również stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto w kwocie 3 230 479,48 zł (słownie: trzy miliony dwieście trzydzieści tysięcy czterysta siedemdziesiąt dziewięć złotych i czterdzieści osiem groszy) w całości na kapitał zapasowy (pozycja zyski zatrzymane).

W ocenie Rady Nadzorczej bowiem, po przeanalizowaniu aktualnej sytuacji Spółki oraz czynników ryzyka wynikających ze stanu pandemii, zasadne jest, aby cały zysk netto Spółki za rok obrotowy 2020 we wskazanej powyżej kwocie zgodnie z wnioskiem Zarządu został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane).

---

**9. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej**

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.1 Dobrych Praktyk dokonała oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady;
- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej;
- działania Komitetu Audytu i Komitetu ds. Wynagrodzeń;
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor oraz pracy Zarządu w zakresie kierowania Spółką i Grupą Kapitałową Protektor.

W celu prawidłowego funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce wykonywane są kontrole wewnętrzne o charakterze:

- doraźnym – zakres takiej kontroli każdorazowo ustalany jest przez Członków Zarządu,
- stałym – realizowane zgodnie z przyjętym na dany rok obrotowy planem audytów, polegające w szczególności na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych od zaplanowanych budżetów (w tym zakresie monitorowanie i prezentacja wniosków ma miejsce w postaci okresowych raportów udostępnianych wszystkim członkom Rady Nadzorczej).

Na podstawie przyjętego planu audytów przeprowadzono dziewięć spośród trzynastu zaplanowanych na ten rok audytów wewnętrznych w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Zaplanowane a niezrealizowane kontrole dotyczyły spółek zależnych Spółki znajdujących się na terytorium Mołdawii. Powodem niewykonania planu w tym zakresie było wprowadzenie istotnych ograniczeń w transporcie międzynarodowym (w szczególności lotniczym), przez co odbycie podróży przez audytorów wewnętrznych poza teren Unii Europejskiej było niemożliwe lub znacznie utrudnione. Rezultaty i wnioski sformułowane na podstawie powyżej wskazanych audytów zostały przedstawione w stosownych raportach. Ich zakres wynika z wniosków z dotychczasowych prac. W ocenie Rady Nadzorczej bieżące działania kontrolne realizowane w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor są adekwatne i obejmują zarówno obszary finansowe, jak i operacyjne, z tym zastrzeżeniem, że kontrole na terytorium Mołdawii zostaną wznowione tak szybko, jak tylko będzie to możliwe.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco podejmuje działania mające na celu ich łagodzenie.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej w Spółce jest zapewniona w oparciu o:

- 
- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;
  - ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
  - regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
  - weryfikację sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Protektor przez niezależnego biegłego rewidenta.

Ponadto w Spółce funkcjonuje Regulamin anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych w Protektor S.A., na podstawie którego wdrożony został system zgłaszania i rozpatrywania zaobserwowanych nieprawidłowości związanych z działalnością prowadzoną przez Spółkę i Grupę. Wprowadzony system umożliwia przede wszystkim pracownikom Spółki dokonywanie kierownictwu Spółki zgłoszeń w powyższym zakresie, w tym również anonimowo.

Nadto przyjęte przez Spółkę regulacje dotyczące transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi (tj. Regulamin zawierania transakcji z podmiotami powiązаныmi w Protektor S.A. oraz Regulamin okresowej oceny transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki w Protektor S.A.) mają na celu zapewnienie, że wszelkie przypadki występowania konfliktu interesów są na bieżąco monitorowane.

Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych.

W 2020 roku prowadzone były w Spółce prace nad przygotowaniem polityki zarządzania ryzykiem w Spółce. Celem wdrożenia i funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem jest przyczynianie się do poprawy wszystkich obszarów zarządzania Spółką oraz ograniczanie ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń, w szczególności zaś:

- wspieranie skuteczności i realizacji celów strategicznych oraz operacyjnych, a także zapewnienie komunikacji o ryzykach i o skuteczności zarządzania nimi,
- podwyższanie świadomości zagrożeń i szans i doprowadzenie przez to do ochrony wypracowanej wartości oraz zwiększenia zdolności do budowania wartości Spółki,
- zapewnienie lepszego zrozumienia i optymalizacji procesów zachodzących wewnątrz i na zewnątrz Spółki oraz ułatwienie przewidywania wynikających z nich zagrożeń i szans.

Polityka powyższa przyjęta została przez Zarząd Spółki uchwałą z dnia 12 lutego 2021 roku w ramach dokumentu pn. „Zasady Zarządzania Ryzykiem w spółce PROTEKTOR S.A.” i kompleksowo przedstawia model zarządzania ryzykiem (na poziomach strategicznym, operacyjnym, działalności bieżącej oraz projektu), w tym opisuje poszczególne etapy procesów związanych z zarządzaniem ryzykiem i przypisuje role i kompetencje w ramach tych procesów. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki wyraził pozytywną opinię w przedmiocie omawianej polityki.

Zarówno w Spółce, jak i w całej Grupie Kapitałowej funkcjonuje system zarządzania ryzykiem oparty o mapę ryzyka opracowywaną, monitorowaną i na bieżąco aktualizowaną przez Zarząd Spółki. Raportowanie ryzyk stanowi istotny element pozyskiwania i analizowania informacji także na potrzeby usprawnienia działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w obszarze audytu i kontroli wewnętrznych.

---

Zarząd monitoruje poziom ryzyka, w kluczowych obszarach, w oparciu o mapę aktualizowaną na początku roku obrotowego. Raportowanie odbywa się periodycznie i jest częścią prezentacji wyników oraz stanu prac w kluczowych obszarach. W okresie sprawozdawczym w Spółce przygotowana została stosowna mapa ryzyk dla poszczególnych podmiotów z Grupy. W przypadku zaistnienia takiej potrzeby Zarząd może dokonać odpowiedniej zmiany w ciągu roku obrotowego.

W związku z powyższym określono grupy ryzyk w poszczególnych jednostkach należących do Grupy Kapitałowej i działania, jakie mają zostać podjęte w celu ich uniknięcia lub ewentualnie złagodzenia. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco reaguje w celu ich łagodzenia lub eliminowania. W przypadku ryzyk długoterminowych działania łagodzące wpływ ryzyk wdrażane są w możliwie najkrótszym czasie. W pierwszym kwartale okresu sprawozdawczego, w związku z wybuchem i rozwojem pandemii COVID-19, pojawiło się nowe niespodziewane ryzyko, dotyczące m.in. spadku przychodów przy niezmiennym poziomie kosztów stałych. We wszystkich spółkach Grupy została wdrożona strategia mająca na celu minimalizację skutków wystąpienia ww. ryzyka, a także wdrożono działania będące odpowiedzią na wyzwania i możliwości, które pojawiły się na rynku w związku z tą sytuacją.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Członek Zarządu, któremu zgodnie ze schematem organizacyjnym powierzono zarządzanie tym obszarem. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu i analiz.

Rada Nadzorcza ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jako wystarczający, niemniej jednak rekomenduje, aby Zarząd Spółki w dalszym ciągu na bieżąco weryfikował i monitorował ryzyka związane z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej, zwłaszcza w okresie niekorzystnych dla Spółki trendów rynkowych.

W ocenie Rady Nadzorczej mimo negatywnego wpływu pandemii COVID-19 na wiele gałęzi gospodarki, sytuacja Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor jest stabilna, zaś prowadzenie działalności przez Spółkę i Grupę w kolejnych latach nie jest zagrożone.

#### **10. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych**

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.3 Dobrych Praktyk dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2020 roku określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki. Spółka w roku 2020 nie stosowała dwóch rekomendacji: I.R.2., IV.R.2. oraz 13 zasad szczegółowych: I.Z.1.10., I.Z.1.16., I.Z.1.19., I.Z.1.20., I.Z.2., II.Z.2., II.Z.10.4., III.Z.3., III.Z.6., IV.Z.2., V.Z.5., V.Z.6., VI.Z.2. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad Dobrych Praktyk.

---

Zgodnie z wymogami z § 70 ust. 6 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 (dalej **Rozporządzenie**) w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. w 2020 roku, zawierającym sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku, Spółka zawarła oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w omawianym sprawozdaniu Zarządu. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie.

Ponadto Spółka zgodnie z punktem I.Z.1.13. Dobrych Praktyk zamieszcza na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania zasad i rekomendacji zawartych w powyższym dokumencie.

W oparciu o opublikowane przez Spółkę dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji oraz wiedzy nt. sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego w Spółce, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w sporządzaniu bądź terminowości publikacji wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia dotyczące zakresu stosowania przez Spółkę ładu korporacyjnego są przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

#### **11. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, albo informacja o braku takiej polityki**

Rada Nadzorcza Spółki ocenia, iż z uwagi na incydentalny charakter prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, nie widzi potrzeby wdrożenia stosownej polityki w tym zakresie. Decyzje w tym zakresie podejmowane są przez Zarząd na podstawie indywidualnych wniosków.

#### **III. Rekomendacja dla Walnego Zgromadzenia**

Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności oraz rekomendacje Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Protektor S.A. z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2020 rok oraz z oceny sytuacji Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2020 roku,



- 
- 3) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
  - 4) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
  - 5) powzięcie uchwały w zakresie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu,
  - 6) udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2020 roku.

Przedkładając niniejsze sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie jej Członkom absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020.

**Załączniki:**

1. Wykaz uchwał
2. Sprawozdanie Komitetu Audytu
3. Sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń

Warszawa, dnia 13 maja 2021 roku

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

Wojciech Sobczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

\_\_\_\_\_

Dariusz Formela – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

\_\_\_\_\_

Marek Młotek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej

\_\_\_\_\_

Piotr Krzyżewski – Członek Rady Nadzorczej

\_\_\_\_\_

Filip Gorczyca – Członek Rady Nadzorczej

\_\_\_\_\_

**ZESTAWIENIE UCHWAŁ PODJĘTYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ  
W OKRESIE OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

**Uchwały podjęte na posiedzeniach:**

Lp.	Numer uchwały	Przedmiot podjętej uchwały
<b>Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 28 lutego 2020 roku</b>		
1	2/2020	w sprawie zatwierdzenia budżetu Grupy Kapitałowej Protektor S.A. na 2020 rok
2	3/2020	w sprawie wyboru Członka Zarządu Spółki
3	4/2020	w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Mariusza Drużyńskiego i zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem Mariuszem Drużyńskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Sobczaka do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontaktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu
4	5/2020	w sprawie ustalenia celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020
5	6/2020	w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przysługującego Spółce prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego działek gruntu oraz upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa
<b>Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 24 czerwca 2020 roku</b>		
6	24/2020	w sprawie wyboru podmiotu, który dokona: <ul style="list-style-type: none"> <li>• przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, jak również</li> <li>• badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku; oraz</li> <li>• przeglądu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, jak również</li> <li>• badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku</li> </ul>
<b>Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 13 lipca 2020 roku</b>		
7	25/2020	w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej
8	26/2020	w sprawie wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej
9	27/2020	w sprawie wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej
10	28/2020	w sprawie ustalenia liczby członków Komitetu Audytu
11	29/2020	w sprawie ustalenia liczby członków Komitetu ds. Wynagrodzeń
12	30/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu
13	31/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu
14	32/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu
15	33/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń
16	34/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń
<b>Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 26 sierpnia 2020 roku</b>		
17	35/2020	w sprawie zatwierdzenia zawarcia przez Spółkę aneksu do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A.
18	36/2020	w sprawie ustalenia liczby członków Komitetu ds. Wynagrodzeń
19	37/2020	w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń

20	38/2020	w sprawie weryfikacji spełnienia warunków realizacji uprawnień w ramach programu motywacyjnego oraz ustalenia nowej listy osób uczestniczących w programie motywacyjnym ustanowionym przez Walne Zgromadzenie Spółki oraz w sprawie wykonania innych obowiązków Rady Nadzorczej Spółki związanych z tym programem
----	---------	---

#### **Uchwały podjęte poza posiedzeniem:**

Lp.	Numer uchwały i data	Przedmiot podjętej uchwały
w trybie <b>przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość:</b>		
21	nr 1/2020 z dnia 29 stycznia 2020 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A.
22	nr 7/2020 z dnia 25 marca 2020 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A.
23	nr 8/2020 z dnia 24 marca 2020 r.	w sprawie zmiany uchwały Rady Nadzorczej Spółki nr 6/2020 z dnia 28 lutego 2020 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przysługującego Spółce prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego działek gruntu oraz upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa poprzez uchylenie dotychczasowej treści uchwały i przyjęcie jej nowej treści
24	nr 9/2020 z dnia 1 kwietnia 2020 r.	w sprawie uchylenia uchwały Rady Nadzorczej Spółki nr 7/2020 z dnia 25 marca 2020 roku w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A. oraz zatwierdzenia zawarcia przez Spółkę w dniu 31 marca 2020 roku aneksu do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A.
25	nr 10/2020 z dnia 24 kwietnia 2020 r.	w sprawie zatwierdzenia strategii krótkoterminowej Spółki
26	nr 11/2020 z dnia 5 maja 2020 r.	w sprawie okresowej zmiany wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki Pana Tomasza Malickiego i Pana Mariusza Drużyńskiego i zawarcia z Członkami Zarządu Spółki aneksów do umów o świadczenie usług w zakresie zarządzania (aneksów do kontraktów menadżerskich) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Sobczaka do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia aneksów do kontaktów menadżerskich
27	nr 14/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2019 roku
28	nr 15/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2019 roku
29	nr 16/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
30	nr 17/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, którego zwołanie jest planowane na czerwiec 2020 roku
31	nr 18/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie wydania opinii w zakresie przyjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Protektor S.A.
32	nr 22/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.	w sprawie zatwierdzenia Strategii Grupy Kapitałowej Protektor 2020-2023
33	nr 23/2020 z dnia 17 czerwca 2020 r.	w sprawie zaopiniowania projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie zmiany Statutu Spółki, która poddana zostanie pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, zwołanym na lipiec 2020 roku
34	nr 39/2020 z dnia 22 września 2020 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu nr 8 do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A.

<b>35</b>	nr 40/2020 z dnia 14 października 2020 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z mBank S.A. umowy kredytowej oraz udzielenie mBank zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z tej umowy
<b>36</b>	nr 41/2020 z dnia 22 października 2020 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu nr 9 do Umowy wieloproduktowej Nr 828/2018/00000894/00 z dnia 24 września 2018 r. zawartej przez Spółkę z ING Bank Śląski S.A. oraz udzielenie zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z tej umowy
<b>w trybie pisemnym:</b>		
<b>37</b>	nr 12/2020 z dnia 8 maja 2020 r.	w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2019, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2019
<b>38</b>	nr 13/2020 z dnia 8 maja 2020 r.	w sprawie przyjęcia oświadczeń na potrzeby raportu rocznego Spółki za rok 2019 i skonsolidowanego raportu rocznego za rok 2019
<b>39</b>	nr 19/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku
<b>40</b>	nr 20/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie wyboru Członka Zarządu Spółki nowej kadencji
<b>41</b>	nr 21/2020 z dnia 28 maja 2020 r.	w sprawie wyboru Prezesa Zarządu Spółki nowej kadencji

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
KOMITETU AUDYTU  
RADY NADZORCZEJ PROTEKTOR S.A.**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA  
2020 ROKU**

---

## I. Informacje ogólne

### 1. Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

Stosownie do § 2 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Protaktor S.A. z siedzibą w Lublinie (dalej **Spółka**) oraz Rozdziału 6 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech Członków, w tym z Przewodniczącego, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród Członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru członków Komitetu na swym pierwszym posiedzeniu danej kadencji. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki Komitet Audytu wybiera spośród swoich członków Przewodniczącego.

W skład Komitetu Audytu musi wchodzić co najmniej jeden Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Ponadto Członkowie Komitetu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, przy czym warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden Członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w tej branży lub poszczególni Członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży. Większość członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący, musi spełniać kryteria niezależności wskazane ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa**).

W związku z dokonaniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 8 lipca 2020 roku wyboru Członków Rady Nadzorczej nowej kadencji, Komitet Audytu w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku działał w następującym składzie:

- Marek Młótek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku oraz od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku).

Skład Komitetu Audytu od dnia 1 stycznia 2021 roku do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania nie ulegał jakimkolwiek zmianom, wobec czego przedstawia się następująco:

- Marek Młótek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu.

Marek Młótek-Kucharczyk oraz Dariusz Formela, czyli większość obecnych Członków Komitetu (w tym Przewodniczący), spełniają kryteria niezależności wskazane w art. 129 ust. 3 Ustawy.

Członkami Komitetu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są Marek Młótek-Kucharczyk oraz Piotr Krzyżewski. Pan Marek Młótek-Kucharczyk, legitymujący się tytułem FCMA, posiada wieloletnie doświadczenie z zakresu zarządzania i finansów w polskich i międzynarodowych organizacjach, na różnych szczeblach organizacyjnych oraz stosowne wykształcenie w zakresie ekonomii, zarządzania finansami, rachunkowości i podatków. Pan Piotr Krzyżewski posiada wykształcenie w zakresie kierunków finanse i bankowość oraz międzynarodowe

stosunki ekonomiczne oraz doświadczenie w zarządzaniu spółkami oraz finansami w rozbudowanych grupach kapitałowych. Zawodowo specjalizuje się w ocenie opłacalności inwestycji, restrukturyzacji, optymalizacji procesów, zarządzaniu ryzykiem finansowym oraz płynnością, a także w budowaniu i realizacji strategii finansowania.

Dariusz Formela natomiast legitymuje się wiedzą i umiejętnościami z zakresu branży produkcyjnej, w której działa Spółka, w tym w zakresie zarządzania, restrukturyzacji i nadzoru właścicielskiego, które nabył z uwagi na pełnienie funkcji w organach zarządzających oraz nadzorczych dużych spółek i grup kapitałowych (takich jak Black Red White, Polimex, Herkules, Radpol, Agora). Jednocześnie Członek Komitetu posiada wykształcenie uzyskane na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Gdańskiego, a także w zakresie programu MBA zrealizowanego w ramach współpracy Uniwersytetu w Bradford z Akademią Leona Koźmińskiego w Warszawie.

## **2. Regulamin Komitetu Audytu**

W czasie okresu sprawozdawczego Komitet Audytu działał zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Protektor S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki uchwałą podjętą w trybie obiegowym w dniu 20 października 2017 roku uchwałą nr 19/2017. W okresie sprawozdawczym Regulamin Komitetu Audytu nie podlegał zmianom.

## **3. Obrady Komitetu Audytu w 2020 roku**

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu spotkał się na 14 posiedzeniach w dniach: 28 lutego 2020 roku, 29 kwietnia 2020 roku, 6 maja 2020 roku, 27 maja 2020 roku, 4 czerwca 2020 roku, 10 czerwca 2020 roku, 12 czerwca 2020 roku, 24 czerwca 2020 roku, 13 lipca 2020 roku, 29 września 2020 roku, 12 października 2020 roku, 13 października 2020 roku, 18 listopada 2020 roku oraz 16 grudnia 2020 roku, z czego część posiedzeń odbyła się w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Dodatkowo Komitet Audytu pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu Audytu w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

## **4. Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w 2020 roku**

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu podjął siedem uchwał w następujących sprawach:

- 1) uchwałę nr 1/2020 z dnia 8 maja 2020 r. w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 2) uchwałę nr 2/2020 z dnia 8 maja 2020 r. w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2019, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2019;

- 3) uchwałę nr 3/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 4) uchwałę nr 4/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny pracy firmy audytorskiej w zakresie przeprowadzonych badań jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 r.;
- 5) uchwałę nr 5/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Protektor S.A. w 2019 roku;
- 6) uchwałę nr 6/2020 z dnia 24 czerwca 2020 r. w sprawie zarekomendowania podmiotu, który dokona:
  - przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, jak również
  - badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku; oraz
  - przeglądu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, jak również
  - badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku;
- 7) uchwałę nr 7 z dnia 13 lipca 2020 r. w sprawie wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu.

## **II. Działania Komitetu Audytu**

### **1. Monitorowanie i kontrola procesów sprawozdawczości finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor**

W ramach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu w szczególności analizuje przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki, ma prawo do posiadania informacji dotyczących harmonogramu prac audytora zewnętrznego, analizuje, wspólnie z Zarządem i audytorami zewnętrznymi sprawozdania finansowe Spółki oraz wyniki badania tych sprawozdań, jeżeli były one przedmiotem badania przez biegłego rewidenta, a także przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanego przez audytora rocznego sprawozdania finansowego.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu na bieżąco monitorował prawidłowość sporządzenia przez Spółkę jednostkowego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok. Komitet Audytu współpracował z firmą audytorską i Członkami Zarządu w procesie przygotowania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.



Na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość dnia 29 kwietnia 2020 roku, mając na uwadze planowaną ocenę sprawozdań finansowych Spółki, Przewodniczący Komitetu Audytu zwrócił się do Zarządu Spółki o wyjaśnienie kwestii potencjalnego błędu w sprawozdaniach za lata 2017 i 2018, która została ujawniona w procesie badania sprawozdań za 2019 rok. Komitet Audytu został poinformowany o zidentyfikowanych istotnych błędach dotyczących wyceny nieruchomości przy ul. Kunickiego w Lublinie oraz braku ujęcia odpisów na zapasy w latach poprzednich. Członkowie Komitetu Audytu zwrócili Zarządowi uwagę na prawdopodobieństwo konieczności wprowadzenia adekwatnych korekt w celu wyeliminowania potencjalnego błędu. Członkowie Komitetu Audytu ponadto wraz z biegłym rewidentem dokonali dodatkowej analizy zaistniałej sytuacji.

Komitet Audytu na ww. posiedzeniu przeprowadził również dyskusję z przedstawicielem UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie), wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3115 (dalej **UHY ECA**). Michał Kołosowski, który w trakcie badania pełnił rolę Kluczowego Biegłego Rewidenta (wpisany na listę biegłych rewidentów pod numerem 11117), omówił z Członkami Komitetu przebieg badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2019, ze szczególnym uwzględnieniem zidentyfikowanych przez firmę audytorską kluczowych obszarów badania oraz ryzyk biznesowych istotnych dla badania, jak również kwestii potencjalnego błędu oraz możliwych korekt z tym związanych. Nadto biegli rewidenci poinformowali Komitet, że mimo trudności związanych z pracą zdalną, współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny.

W dniu 6 maja 2020 roku odbyło się kolejne spotkanie Komitetu Audytu z przedstawicielami UHY ECA, w tym Kluczowym Biegłym Rewidentem - Michałem Kołosowskim. W spotkaniu uczestniczyli również pozostali członkowie Rady Nadzorczej. Michał Kołosowski przedstawił przebieg badania ustawowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz omówił projekty sprawozdań finansowych. Biegły rewident omówił również sytuację Spółki wynikającą z epidemii COVID-19, zwłaszcza w aspekcie finansowym i ewentualnych zagrożeń dla kontynuacji działalności. Następnie Michał Kołosowski potwierdził, że UHY ECA jako firma audytorska, w tym wszyscy członkowie jej zarządu, a także członkowie zespołu wykonującego badanie, w tym kluczowy biegły rewident, spełniali warunki do sporządzenia niezależnego i bezstronnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu, a także zasadami etyki zawodowej – zarówno wobec Spółki, jak i jednostek z nią powiązanych. Wskazano, że wybór firmy audytorskiej, a co za tym idzie podpisanie umowy z wybraną firmą, został dokonany zgodnie z wymogami w zakresie rotacji firm audytorskich. Członkowie Komitetu omówili dotychczasowe ustalenia z biegłym rewidentem, który odpowiedział na ich pytania.

Członkowie Komitetu Audytu następnie, w dniu 8 maja 2020 roku, zapoznali się z następującymi dokumentami:

- sprawozdaniem finansowym Spółki za okres zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,

- skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za okres zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2019 (zawierającym sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor) oraz
- sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za okres zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor.

Komitet Audytu przeanalizował również i przekazał do wiadomości Członków Rady Nadzorczej treść sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej **Rozporządzenie UE**). Z informacji uzyskanych przez Komitet Audytu wynika, że współpraca firmy audytorskiej z Zarządem Spółki była prawidłowa i nie budzi żadnych zastrzeżeń. Firma audytorska dokonująca przeglądu i badania sprawozdań finansowych miała zapewniony dostęp do dokumentów i nie stwierdziła jakichkolwiek uchybień po stronie Spółki. Przegląd i badanie sprawozdań zostało przeprowadzone w wyznaczonym terminie. W trakcie prowadzonego badania przez biegłego rewidenta, pomiędzy nim i Zarządem Spółki nie powstały rozbieżności. W sprawozdaniach z badania UHY ECA stwierdziło m.in., że sprawozdania finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 r., zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz są zgodne co do formy i treści z przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Mając na względzie powyższe, Komitet Audytu stwierdził, iż półroczne i roczne sprawozdania jednostkowe i skonsolidowane oraz sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor w 2019 roku oraz ich sytuację majątkową i finansową.

Wobec powyższego Komitet Audytu podjął w dniu 8 maja 2020 roku uchwały nr 1/2020 oraz 2/2020 w sprawie zarekomendowania Radzie Nadzorczej pozytywnej oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, a także sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2019, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor.

Na posiedzeniu w dniu 27 maja 2020 roku natomiast, po omówieniu kwestii związanych z przygotowaniem badania ze sprawozdań finansowych za rok 2019 oraz współpracy w tym zakresie pomiędzy biegłym rewidentem a Spółką, Członkowie Komitetu jednogłośnie pozytywnie ocenili wyniki pracy firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor. Następnie po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki dotyczącym propozycji sposobu podziału zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, zgodnie z którym całość zysku miała zostać przeznaczona na kapitał zapasowy

Spółki pozycja zysku zatrzymane, po omówieniu tego wniosku oraz dokonaniu analizy aktualnej sytuacji Spółki Członkowie Komitetu Audytu postanowili rekomendować Radzie Nadzorczej dokonanie jego pozytywnej oceny.

Komitet Audytu (również w trybie roboczym) monitorował przegląd śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki. W szczególności Członkowie Komitetu Audytu na posiedzeniu w dniu 29 września 2020 roku przedyskutowali z Kluczowym Biegłym Rewidentem przebieg przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor. Michał Kołosowski przedstawił informacje na temat przebiegu procesu przeglądu, w tym współpracy ze strony Zarządu i pracowników Spółki w tym zakresie. Biegły rewident przedstawił Członkom Komitetu także główne obszary ryzyka, w szczególności: płynności, wprowadzonych korekt oraz rentowności produkcji maseczek, nie pomijając przy tym skutków epidemii COVID-19.

W okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu Komitet Audytu na bieżąco monitorował procesy sprawozdawcze Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor również za 2020 rok. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego Komitet Audytu monitorował prawidłowość sporządzenia przez Spółkę sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor S.A. również za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku. W dniu 28 kwietnia 2021 roku odbyły się obrady Komitetu Audytu połączone z obradami Rady Nadzorczej, na które zaproszeni zostali przedstawiciele UHY ECA. Na posiedzeniu tym Członkowie Komitetu Audytu postanowili zrealizować swoje obowiązki związane z monitorowaniem procesów sprawozdawczości finansowej Spółki, w szczególności poprzez omówienie z biegłymi rewidentami zakresu i wyników badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku. Michał Kołosowski ponownie w trakcie obrad potwierdził, że UHY ECA jako firma audytorska, w tym wszyscy członkowie jej zarządu, a także członkowie zespołu wykonującego badanie, w tym on sam jako kluczowy biegły rewident, spełniali warunki do sporządzenia niezależnego i bezstronnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu, a także zasadami etyki zawodowej – zarówno wobec Spółki, jak i jednostek z nią powiązanych.

Kluczowy biegły rewident przedstawił przebieg badania ustawowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz zreferował kluczowe kwestie i obszary badania. Ponadto biegły przedstawił kwestie przyjętych w toku badania progów istotności. Członkowie Komitetu zadali pytania związane z przyjętymi kryteriami badania, na które biegły rewident udzielił odpowiedzi.

Ponadto Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badania sprawozdań finansowych za rok 2020 stwierdził, że badania odbyły się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny. Biegli otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego za 2020 rok i wydania stosownych opinii. W ramach tych spotkań omówiono także obszary podwyższonego ryzyka działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz procedury ich badania. Kluczowy biegły rewident, kończąc omówienie przeprowadzonych badań, stwierdził, że przewiduje wydanie sprawozdań z badania bez zastrzeżeń.

Po zapoznaniu się przez Członków Komitetu w dniu 29 kwietnia 2021 roku z ostatecznymi wersjami:

- 1) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 2) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 3) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2020,
- 4) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku,
- 5) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 r.,
- 6) sprawozdania dodatkowego dla Komitetu ds. Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia UE

- Komitet Audytu przekazał Radzie Nadzorczej pozytywne rekomendacje w przedmiocie oceny ww. sprawozdań Spółki i Grupy.

W okresie sprawozdawczym po przeanalizowaniu otrzymanych informacji Komitet Audytu stwierdził, że badania sprawozdań finansowych za rok 2019 przeprowadzone przez firmę audytorską UHY ECA zostały przeprowadzone prawidłowo i rzetelnie, a współpraca Spółki z biegłym rewidentem przebiegała prawidłowo. W związku z powyższym uchwałą nr 4/2020 z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie oceny pracy firmy audytorskiej w zakresie przeprowadzonych badań jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku Komitet Audytu pozytywnie ocenił prace przeprowadzone przez UHY ECA oraz niezależność tej firmy audytorskiej w roku 2019.

Ponadto w okresie sprawozdawczym, wykonując postanowienia Regulaminu Komitetu Audytu, a także postanowienia Rozporządzenia UE, Komitet Audytu zainicjował proces wyboru firmy audytorskiej do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za lata obrotowe 2020 – 2022 i czynnie w nim uczestniczył. Na posiedzeniach w dniach 10 czerwca 2020 roku oraz 12 czerwca 2020 roku Komitet Audytu dokonał omówienia złożonych ofert na badanie i przegląd sprawozdań Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym przeprowadził dyskusje z przedstawicielami poszczególnych firm audytorskich. Po podsumowaniu dokonanej analizy zgromadzonych ofert firm audytorskich: Mazars Audit, REWIW/MOORE TK, PRO AUDIT, UHY ECA oraz Grant Thornton Polska, zwracając szczególną uwagę na spełnianie kryterium niezależności, kwalifikacje oraz doświadczenie tych podmiotów i ich zespołów przeprowadzających badanie w badaniu podmiotów notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, a także pomocniczo na cenę ofertową, w dniu 24 czerwca 2020 roku Komitet Audytu podjął uchwałę w sprawie zarekomendowania podmiotu, który dokona przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za lata obrotowe 2020 i 2021,

w której zarekomendował Radzie Nadzorczej dwie spośród firm audytorskich, które złożyły oferty. Jednocześnie zgodnie z postanowieniami art. 16 ust. 2 Rozporządzenia UE Komitet Audytu wskazał firmę audytorską UHY ECA jako preferowaną do wyboru.

Ostatecznie, już po zakończeniu okresu sprawozdawczego Komitet Audytu stwierdził, że badania sprawozdań finansowych za rok 2020 przeprowadzone przez firmę audytorską UHY ECA zostały

przeprowadzone prawidłowo i rzetelnie, a współpraca Spółki z biegłym rewidentem przebiegała prawidłowo. Komitet Audytu wobec powyższego stosowną uchwałą w dniu 12 maja 2021 roku pozytywnie ocenił prace przeprowadzone UHY ECA oraz niezależność tej firmy audytorskiej.

## **2. Funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor w 2020 roku**

W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej Komitet Audytu zgodnie ze swoim zakresem kompetencji bada w szczególności adekwatność prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki, systemy kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami oraz procedury zapewniające efektywne działanie tych systemów, efektywność audytu wewnętrznego oraz dostępność odpowiednich źródeł informacji i ekspertyz celem zapewnienia odpowiedniego reagowania na wskazówki i zalecenia audytorów zewnętrznych, a także przestrzeganie dyscypliny finansowej i właściwe funkcjonowanie systemów redukujących możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w funkcjonowaniu Spółki.

Komitet Audytu stwierdza, że w celu prawidłowego funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce wykonywane są kontrole wewnętrzne o charakterze:

- doraźnym – zakres takiej kontroli każdorazowo ustalany jest przez Członków Zarządu,
- stałym — realizowane zgodnie z przyjętym na dany rok obrotowy planem audytów, polegające w szczególności na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych od zaplanowanych budżetów (w tym zakresie monitorowanie i prezentacja wniosków ma miejsce w postaci okresowych raportów udostępnianych wszystkim członkom Rady Nadzorczej).

W ramach swoich uprawnień Komitet Audytu w dniu 28 lutego 2020 roku dokonał podsumowania wyników audytów wewnętrznych zrealizowanych w 2019 roku oraz omówił wnioski z nich płynące.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu współpracował z wewnętrzną komórką kontroli wewnętrznej w zakresie audytów wybranych obszarów operacyjnych i utrzymywał stały kontakt z wyznaczonym w Spółce Pełnomocnikiem ds. audytu i bezpieczeństwa. Audyty wewnętrzne były prowadzone zgodnie z ustalonym na rok 2020 Planem Audytów Grupy Protektor S.A.

Na podstawie Planu Audytów na rok 2020 przeprowadzono dziewięć spośród trzynastu zaplanowanych na ten rok audytów w Spółce oraz poszczególnych spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Protektor zgodnie z założonym harmonogramem i w pełnym przewidzianym zakresie w następujących obszarach:

- 1) polityka rabatowa, sposób kalkulacji kosztu wytworzenia (ABEBA, Inform) – luty 2020;
- 2) transport (ABEBA, Inform, Spółka) – kwiecień 2020;
- 3) normy produkcyjne (Spółka) – maj 2020;
- 4) wielkość realizacji zwrotów ze sprzedaży, rozliczanie reklamacji (ABEBA) – maj 2020;
- 5) zakupy, zaopatrzenie (ABEBA, Spółka) – czerwiec 2020;
- 6) koszty rodzajowe (ABEBA) – wrzesień 2020;
- 7) ochrona danych osobowych i danych wrażliwych (Grupa) – październik 2020;
- 8) system zarządzania jakością (Spółka) – październik 2020;

9) płace i wynagrodzenia (ABEBA, Spółka) – listopad 2020.

Zaplanowane a niezrealizowane audyty dotyczyły kontroli okresowej spółek zależnych Spółki znajdujących się na terytorium Mołdawii. Niewypełnienie planu audytów w tym zakresie wynikało z wprowadzonych istotnych ograniczeń w międzynarodowym ruchu lotniczym, uniemożliwiających transport przedstawicieli Spółki do Mołdawii. Kontrole na terytorium Mołdawii zostaną jednakże wznowione tak szybko, jak tylko będzie to możliwe.

Rezultaty i wnioski sformułowane na podstawie powyżej wskazanych audytów zostały przedstawione w stosownych raportach. Raporty audytowe zostały opracowane na podstawie wywiadów z pracownikami, kontroli dokumentów, kontroli stanu fizycznego kontrolowanych obszarów, kontroli funkcjonujących w Spółce procesów i rozwiązań systemowych. W warstwie metodycznej do przygotowania audytów wykorzystano Polską Normę PN-EN ISO 19011.

W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej Komitet Audytu badał w 2020 roku w szczególności adekwatność prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki, systemy kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami oraz procedury zapewniające efektywne działanie tych systemów. Ponadto analizował efektywność audytu wewnętrznego oraz dostępność odpowiednich źródeł informacji i ekspertyz celem zapewnienia odpowiedniego reagowania na wskazówki i zalecenia audytorów zewnętrznych. Jako priorytet potraktowano przestrzeganie dyscypliny finansowej i właściwe funkcjonowanie systemów redukujących możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w funkcjonowaniu Spółki.

Komitet Audytu monitorował również ryzyka związane z wystąpieniem pandemii COVID-19 w obszarze audytu i kontroli. Zidentyfikowane zostały dodatkowe ryzyka z tą okolicznością związane, a mianowicie ryzyko czasowego ograniczenia zasobów ludzkich w związku z nałożeniem obowiązkowej kwarantanny oraz brak możliwości fizycznej kontroli spółek zagranicą. Komitet Audytu szczególnie uwagę zwracał na ryzyko otrzymywania niezetelnych informacji w zakresie audytowanych obszarów, które nie mogą być zweryfikowane w tych spółkach, a także brak możliwości przeprowadzenia działań wynikających z zaleceń pokontrolnych.

W okresie sprawozdawczym został przygotowany Plan Audytów na rok 2021.

W ocenie Komitetu Audytu skuteczność systemu kontroli wewnętrznej w Spółce jest zapewniona w oparciu o:

- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;
- ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
- regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
- weryfikację sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Protektor przez niezależnego biegłego rewidenta,
- przyjęte w Spółce procedury wewnętrzne, takie jak procedura anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych lub procedura oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi w ramach zwykłej działalności Spółki na warunkach rynkowych.

### 3. Funkcjonowanie systemu identyfikacji i zarządzania ryzykiem w Spółce w 2020 roku

W ramach monitorowania skuteczności systemów zarządzaniem ryzykiem Komitet Audytu w szczególności:

- a. opiniuje projekty zasad ostrożnego i stabilnego zarządzania oraz akceptowalnych poziomów ryzyka w obszarach działalności Spółki i Grupy,
- b. opiniuje projekty zasad dotyczących procesów szacowania kapitału wewnętrznego, zarządzania kapitałowego oraz planowania kapitałowego,
- c. ocenia przestrzeganie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce na podstawie otrzymywanych informacji, oraz przedstawia rekomendacje w tym zakresie,
- d. ocenia dostosowanie Spółki do spostrzeżeń, stanowisk i decyzji, kierowanych do Spółki ze strony Komisji Nadzoru Finansowego bądź innych podmiotów, które prowadzą nadzór nad działalnością prowadzoną przez Spółkę,
- e. opiniuje projekty istotnych regulacji i zmian w regulacjach Spółki dotyczących zasad zgodności z normami, w tym polityki w zakresie ryzyka braku zgodności,
- f. ocenia wykonywanie przez odpowiednie jednostki Spółki procedury informowania o nieprawidłowościach w Spółce.

W 2020 roku prowadzone były w Spółce prace nad opracowaniem polityki zarządzania ryzykiem w Spółce, o których Komitet Audytu był na bieżąco informowany. Celem wdrożenia i funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem jest przyczynianie się do poprawy wszystkich obszarów zarządzania Spółką oraz ograniczanie ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń, w szczególności zaś:

- wspieranie skuteczności i realizacji celów strategicznych oraz operacyjnych, a także zapewnienie komunikacji o ryzykach i o skuteczności zarządzania nimi,
- podwyższanie świadomości zagrożeń i szans i doprowadzenie przez to do ochrony wypracowanej wartości oraz zwiększenia zdolności do budowania wartości Spółki,
- zapewnienie lepszego zrozumienia i optymalizacji procesów zachodzących wewnątrz i na zewnątrz Spółki oraz ułatwienie przewidywania wynikających z nich zagrożeń i szans.

Polityka powyższa przyjęta została przez Zarząd Spółki uchwałą z dnia 12 lutego 2021 roku w ramach dokumentu pn. „Zasady Zarządzania Ryzykiem w spółce PROTEKTOR S.A.” i kompleksowo przedstawia model zarządzania ryzykiem (na poziomach strategicznym, operacyjnym, działalności bieżącej oraz projektu), w tym opisuje poszczególne etapy procesów związanych z zarządzaniem ryzykiem i przypisuje role i kompetencje w ramach tych procesów. Komitet Audytu wyraził pozytywną opinię w przedmiocie omawianej polityki.

Zarówno w Spółce, jak i w całej Grupie Kapitałowej funkcjonuje system zarządzania ryzykiem oparty o mapę ryzyka opracowywaną, monitorowaną i na bieżąco aktualizowaną przez Zarząd Spółki. Raportowanie ryzyk stanowi istotny element pozyskiwania i analizowania informacji także na potrzeby usprawnienia działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w obszarze audytu i kontroli wewnętrznych.

Zarząd Spółki monitoruje poziom ryzyka, w kluczowych obszarach, w oparciu o mapę przygotowywaną na początku roku obrotowego. Raportowanie odbywa się w cyklach miesięcznych i jest częścią prezentacji wyników oraz stanu prac w kluczowych obszarach. W okresie sprawozdawczym w Spółce

przygotowana została stosowna mapa ryzyk dla poszczególnych podmiotów z Grupy. W przypadku zaistnienia takiej potrzeby Zarząd może dokonać odpowiedniej zmiany w ciągu roku obrotowego.

W związku z powyższym określono grupy ryzyk w poszczególnych jednostkach należących do Grupy Kapitałowej i działania, jakie mają zostać podjęte w celu ich uniknięcia lub ewentualnie złagodzenia. W ocenie Komitetu Audytu Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco reaguje w celu ich łagodzenia lub eliminowania. W przypadku ryzyk długoterminowych działania łagodzące wpływ ryzyk wdrażane są w możliwie najkrótszym czasie.

W pierwszym kwartale roku 2020 w związku z wybuchem i rozwojem pandemii COVID-19, pojawiło się nowe niespodziewane ryzyko, wpływające na spadek przychodów, którym towarzyszy niezmienny poziom kosztów stałych. We wszystkich spółkach Grupy została wdrożona strategia mająca na celu minimalizację prawdopodobieństwa wystąpienia ww. ryzyka, a także wdrożono działania będące odpowiedzią na wyzwania i możliwości, które pojawiły się na rynku w związku z tym ryzykiem.

Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych.

#### **4. Zabezpieczenie niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów**

W okresie sprawozdawczym w ramach swych uprawnień Komitet Audytu ocenił kwestę niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej badających sprawozdania finansowe Spółki i Grupy za 2019 rok. Już po zakończeniu okresu sprawozdawczego w ramach swych uprawnień Komitet Audytu ocenił kwestę niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej badających sprawozdania finansowe Spółki i Grupy za 2020 rok. W obu okresach sprawozdawczych niezależność została stwierdzona na podstawie stosownych oświadczeń składanych w toku wyboru firmy audytorskiej, a następnie potwierdzona na podstawie oświadczeń zawartych w sprawozdaniach dodatkowych dla Komitetu Audytu, które zostały przekazane Komitetowi Audytu przez biegłego rewidenta, a nadto była potwierdzana na poszczególnych etapach przeprowadzanego badania w toku rozmów z przedstawicielami firmy audytorskiej. Firma audytorska przeprowadzająca badanie ustawowe sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej zarówno za rok 2019 jak i za rok 2020 nie świadczyła na rzecz Spółki jakichkolwiek tzw. usług zabronionych wskazanych w Rozporządzeniu UE i Ustawie.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego natomiast Komitet Audytu, po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, w drodze stosownej uchwały wyraził zgodę na świadczenie przez UHY ECA usługi dozwolonej (usługi atestacyjnej) wskazanej w art. 136 ust. 2 Ustawy, polegającej na ocenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki sporządzonego łącznie za lata 2019-2020 w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych przepisami art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.



Na podstawie informacji otrzymanych od Spółki Komitet Audytu stwierdził, iż nie istnieją przesłanki mogące wskazywać na brak niezależności pracowników sprawujących funkcję audytu wewnętrznego wobec pracowników kontrolowanych.

### **III. Wnioski**

Sprawozdanie finansowe Spółki, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok 2020 (zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2020) zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki i Grupy Kapitałowej w 2020 roku oraz ich sytuację majątkową i finansową.

Warszawa, dnia 12 maja 2021 roku

#### **Podpisy Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej:**

Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_

Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_

Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu

\_\_\_\_\_

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
KOMITETU DS. WYNAGRODZEŃ  
RADY NADZORCZEJ  
PROTEKTOR S.A.**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

## **I. Informacje ogólne**

### **1. Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej**

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Protektor S.A. (dalej **Spółka**) działał w składzie:

- Wojciech Sobczak:
  - o Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku),
  - o Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Tomasz Pisula – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 8 lipca 2020 roku),
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 13 lipca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku),
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 26 sierpnia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku).

Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń od dnia 1 stycznia 2021 roku do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania nie uległ jakimkolwiek zmianom, wobec czego przedstawia się następująco:

- Wojciech Sobczak – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

### **2. Regulamin Komitetu ds. Wynagrodzeń**

Komitet ds. Wynagrodzeń działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 8 maja 2018 roku wprowadzonego Uchwałą Rady Nadzorczej nr 11 w sprawie uchwalenia Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Protektor S.A. Komitet ds. Wynagrodzeń jest ciałem doradczym Rady Nadzorczej. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi dwóch lub trzech członków Rady Nadzorczej. Kadencja Członków Komitetu odpowiada ich kadencji w Radzie Nadzorczej. Komitet ds. Wynagrodzeń jest uprawniony w szczególności do dokonywania oceny wysokości i zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki.

### **3. Terminy posiedzeń Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku**

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się cztery posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń w następujących datach:

- 1) 28 lutego 2020 roku,
- 2) 29 kwietnia 2020 roku,
- 3) 28 maja 2020 roku,
- 4) 13 lipca 2020 roku.

Ponadto Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku obradowali w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń oraz podejmowali uchwały poza posiedzeniami (w trybie pisemnym oraz za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość).

#### **4. Uchwały podjęte przez Komitet ds. Wynagrodzeń w 2020 roku**

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął sześć uchwał:

- 1) nr 1/2020 z dnia 28 lutego 2020 roku w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Mariusza Drużyńskiego oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem Mariuszem Drużyńskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego),
- 2) nr 2/2020 z dnia 28 lutego 2020 roku w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020,
- 3) nr 3/2020 z dnia 4 maja 2020 roku w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie okresowej zmiany wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki Pana Tomasza Malickiego i Pana Mariusza Drużyńskiego oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z Członkami Zarządu Spółki aneksów do umów o świadczenie usług w zakresie zarządzania (aneksów do kontraktów menadżerskich),
- 4) nr 4/2020 z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Protektor S.A.,
- 5) nr 5/2020 z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Protektor S.A. w 2019 roku,
- 6) nr 6/2020 z dnia 13 lipca 2020 roku w sprawie wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń.

#### **II. Działania Komitetu ds. Wynagrodzeń**

W ramach swoich kompetencji w okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń zajmował się opiniowaniem na potrzeby Rady Nadzorczej głównie kwestii związanych z systemem premiowania i wynagradzania Członków Zarządu Spółki.

Wobec powołania do składu Zarządu w ciągu roku 2020 nowego Członka Zarządu Spółki, na posiedzeniu w dniu 28 lutego 2020 roku Komitet ds. Wynagrodzeń przeprowadził dyskusję w przedmiocie przebiegu negocjacji warunków współpracy z Członkiem Zarządu Mariuszem Drużyńskim, w tym w szczególności o treści i warunkach proponowanego kontraktu menadżerskiego. Po przeprowadzeniu dyskusji Komitet ds. Wynagrodzeń przyjął uchwałę w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Mariusza Drużyńskiego oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z nim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego).

Na tym samym posiedzeniu Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń podjęli uchwałę, w której zarekomendowali Radzie Nadzorczej wyznaczenie Członkom Zarządu celów, od których realizacji uzależnione jest otrzymanie przez nich wynagrodzenia dodatkowego (Premii Rocznej) zgodnie z Zasadami Premiowania stanowiącymi załączniki do zawartych z Członkami Zarządu kontraktów menadżerskich. Jako cel wspólny dla obu Członków Zarządu zaproponowano osiągnięcie przez Spółkę wskaźnika skonsolidowanej EBITDA założonego w budżecie zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółki na rok 2020 na określonym poziomie, zaś cele indywidualne dla poszczególnych Członków Zarządu odnosiły się do takich zagadnień jak obniżenie wartości zapasów, opracowanie strategii długoterminowej czy wprowadzenie na rynek nowych produktów.

Po ogłoszeniu na terytorium Polski stanu epidemii Komitet Audytu opiniował kwestię okresowej zmiany wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu. Członkowie Zarządu bowiem, z uwagi na pogorszenie sytuacji na rynku w związku z epidemią COVID-19, wystąpili do Rady Nadzorczej z inicjatywą obniżenia swojego wynagrodzenia w ramach solidarności ze Spółką i jej pracownikami.

W pierwszej połowie roku 2020 Komitet ds. Wynagrodzeń dodatkowo aktywnie uczestniczył w procesie opracowywania Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki.

W drugiej połowie roku natomiast, z uwagi na ukonstytuowanie się w okresie sprawozdawczym Rady Nadzorczej nowej kadencji, Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń wybrani na nową kadencję wybrali spośród siebie Przewodniczącego Komitetu.

Ponadto Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń na bieżąco monitorowali w okresie sprawozdawczym wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki, dbając, aby nie odbiegały one od poziomu rynkowego.

### **III. Wnioski**

Komitet ds. Wynagrodzeń składa niniejsze sprawozdanie Radzie Nadzorczej Spółki w celu jego zatwierdzenia.

Warszawa, dnia 12 maja 2021 roku

#### **Podpisy Członków Komitetu ds. Wynagrodzeń:**

**Wojciech Sobczak** – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

\_\_\_\_\_

**Filip Gorczyca** – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

\_\_\_\_\_

**Dariusz Formela** – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń

\_\_\_\_\_