

GROCLIN Spółka Akcyjna

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

GROCLIN Spółka Akcyjna

z działalności w 2021 roku

Grodzisk Wielkopolski, 29 kwietnia 2022 roku

WSTĘP.

Stosownie do postanowień Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki GROCLIN Spółka Akcyjna przedkłada Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku zawierające również sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania z działalności oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W świetle postanowień Statutu Spółki, Rada Nadzorcza GROCLIN Spółka Akcyjna jest organem uprawnionym do sprawowania nadzoru we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. Dodatkowo kompetencje Rady Nadzorczej, określone są w Statucie Spółki, który określa katalog spraw, w których Zarząd Spółki musi uzyskać zgodę Rady Nadzorczej, przed dokonaniem czynności.

I. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej.

Bieżąca kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 30 czerwca 2021 r. Mandaty obecnych członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia, zatwierdzającego sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2024.

II. Skład Rady Nadzorczej i zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.

Na dzień 1 stycznia 2021 roku skład Rady Nadzorczej GROCLIN Spółka Akcyjna przedstawiał się następująco:

<i>Piotr Gałązka</i>	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Michał Głowacki</i>	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Wilfried Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Jörg-Holger Hornig</i>	- Członek Rady Nadzorczej
<i>Mike Gerstner</i>	- Członek Rady Nadzorczej

Osobami spełniającymi ustawowe kryteria niezależności są: Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Piotr Gałązka oraz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Pan Michał Głowacki.

W dniu 23 lipca 2021 r. nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej w związku z rezygnacją z funkcji złożoną przez Pana Jörg-Holger Hornig oraz powołanie w jego miejsce Pani Anety Burczyńskiej.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, skład Rady Nadzorczej uległ zmianie i przedstawia się następująco:

<i>Michał Głowacki</i>	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Dawid Urban</i>	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
<i>Piotr Arent</i>	- Członek Rady Nadzorczej

Andre Gerstner - Członek Rady Nadzorczej
Piotr Rybicki - Członek Rady Nadzorczej

III. Działalność Rady Nadzorczej.

Podstawą działalności Rady Nadzorczej GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA były Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Rada Nadzorcza podejmowała swoje decyzje w formie uchwał i opinii przekazywanych Zarządowi oraz Walnemu Zgromadzeniu. Działania Rady Nadzorczej w 2021 roku udokumentowane zostały w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej odbytych w trybie stacjonarnym z udziałem członków Rady Nadzorczej oraz posiedzeń, które przeprowadzono z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się (w tzw. trybie obiegowym), podczas których podjęto również szereg istotnych dla Spółki uchwał.

W 2021 roku Rada Nadzorcza GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA odbyła cztery posiedzenia niestacjonarne. Programy posiedzeń Rady Nadzorczej obejmowały wszystkie istotne zagadnienia dotyczące Spółki, których rozpatrywanie było realizacją nadzoru nad całokształtem jej działalności. Poza posiedzeniami, Rada Nadzorcza we własnym gronie dyskutowała o najistotniejszych sprawach związanych z bieżącą sytuacją Spółki, a Przewodniczący Rady Nadzorczej był w stałym kontakcie z Zarządem Spółki oraz audytorami.

W 2021 roku Rada Nadzorcza zgodnie z przyjętym planem pracy zajmowała się m.in. następującymi zagadnieniami:

- Oceną rocznych sprawozdań finansowych GROCLIN S.A.
- Oceną sprawozdań cząstkowych sporządzanych w trakcie roku 2021.
- Oceną sprawozdań Zarządu z działalności Spółki za 2020 rok,
- Oceną wniosku Zarządu dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy 2020,
- Opiniowaniem porządku obrad oraz projektów uchwał przedstawionych na Walnym Zgromadzeniu,

Poza działaniami wynikającymi z planu pracy w 2021 roku Rada Nadzorcza zajmowała się sprawami bieżącymi związanymi z funkcjonowaniem Spółki.

IV. Komitet Audytu.

W roku 2021 odbyły się 3 posiedzenia Komitetu Audytu. W ramach współpracy z audytorem, Komitet Audyt odbył również szereg konsultacji w kwestiach dotyczących badania sprawozdań rocznych za rok 2020 oraz 2021.

V. Ocena sytuacji Spółki.

Rok 2021 to okres znaczących zmian w sytuacji Spółki spowodowanych pandemią, która spowodowała znaczące ograniczenie produkcji i przychodów z podstawowej działalności Spółki. Ponadto w roku 2021 nastąpiły bardzo znaczące zmiany w strukturze kapitałowej Spółki związane z włączeniem w struktury GRUPY GROCLIN spółek COUNTME Spółka z o.o. oraz eGROCLIN Spółka z o.o.

Zmiany, które dokonały się w IV kwartale 2021 powodują konieczność przyjęcia nowej strategii Spółki w związku z zakończeniem aktywności w obszarze automotive.

Działania Zarządu GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA podjęte w 2021 roku przyniosły pozytywne efekty. Od dnia 30 grudnia 2021 r. Spółka funkcjonuje pod kierownictwem nowego Zarządu, a nowa strategia działalności Spółki przyjęta została przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie GROCLIN S.A., które odbyło się w dniu 31 marca 2022 r.

VI. Ocena Systemu kontroli wewnętrznej.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych, przygotowywanych i publikowanych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Założeniem systemu kontroli wewnętrznej Spółki w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych. System kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zbudowany został poprzez:

- ustalony zakres raportowania finansowego przez Spółkę - w trakcie roku Zarząd Spółki analizuje bieżące wyniki finansowe. Spółka stosuje spójne zasady prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach prezentowanych inwestorom,
- zdefiniowany podział obowiązków i organizację pracy w procesie raportowania finansowego. Sprawozdania finansowe Spółki przygotowywane są na podstawie danych finansowych wynikających z prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- zasady autoryzacji sprawozdań finansowych przed publikacją.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za opracowanie i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej Spółki oraz zapobieganie i wykrywanie nieprawidłowości. Przy planowaniu i prowadzeniu badania

sprawozdania finansowego Spółki za okres zakończony 31 grudnia 2021 r. wzięto pod uwagę ocenę systemu kontroli wewnętrznej niezbędną do wydania miarodajnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym. Rada Nadzorcza GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA na podstawie własnej oceny i badania przeprowadzonego przez biegłego rewidenta nie widzi zagrożeń w funkcjonowaniu systemu księgowości, kontroli wewnętrznej jak i systemu zarządzania ryzykiem.

VII. Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Zarząd GROCLIN S.A. analizuje czynniki zewnętrzne i wewnętrzne mogące mieć wpływ na realizację zaplanowanych celów, a obowiązujące w Spółce procedury są w sposób systematyczny modyfikowane i doskonałe.

W zależności od charakteru oraz wagi danego ryzyka, zarządzanie ryzykiem podejmowane jest na następujących poziomach:

- Zarząd Spółki - ryzyka strategiczne
- Pion finansowy - ryzyka finansowe
- Zakłady i pion funkcjonalne - ryzyka operacyjne.

Spółka na bieżąco identyfikuje pojawiające się ryzyka oraz podejmuje odpowiednie aktualne do stanu działania służące ograniczeniu ryzyka. GROCLIN S.A. stosuje przyjętą przez Zarząd Spółki politykę rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2021 rok sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).

W kontekście oceny funkcjonowania w Spółce systemu zarządzania ryzykami zarówno w odniesieniu do procesu sporządzenia sprawozdania finansowego, jak i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, Rada Nadzorcza uznaje, że obecny system uregulowań wewnętrznych odpowiedzialności służbowej i sposobu podejmowania decyzji może być bardziej efektywny co poprawi i ograniczy wpływ negatywnych zdarzeń na funkcjonowanie i wartość Spółki.

VIII. Ocena pracy Rady Nadzorczej.

Sposób działania Rady Nadzorczej GROCLIN SPÓŁKA AKCYJNA jest szczegółowo opisany w Regulaminie Rady Nadzorczej GROCLIN S.A.

W 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła szereg uchwał w istotnych dla Spółki sprawach. Zgodnie z posiadaną wiedzą wszystkie wniesione sprawy zostały rozpatrzone przez Radę Nadzorczą w terminach oraz zakresie umożliwiającym sprawne zarządzanie Spółką.

Członkowie Rady Nadzorczej GROCLIN S.A. stwierdzają, że Rada Nadzorcza w roku 2021 właściwie wywiązywała się z nałożonych obowiązków, mając na względzie interes akcjonariuszy oraz Spółki, działając zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Statutem Spółki, Regulaminem Rady

Nadzorczej oraz zasadami ujętymi w dobrych praktykach.

IX. OCENA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH GROCLIN S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Na podstawie art 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 16 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sporządzonych przez Zarząd Spółki i zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe GROCLIN Spółka Akcyjna

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki na które składa się:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazujące sumę bilansową w wysokości 108.784 tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące całkowitą stratę w wysokości 3.154 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w wysokości 105.944 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w wysokości 1.074 tys. zł,
- informacja dodatkowa zawierająca opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta. Zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- Przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku.
- Zostało sporządzone prawidłowo, tj. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- Jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych oraz postanowieniami statutu Spółki.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, na które składają się:

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazujące sumę bilansową w wysokości 16.121 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące całkowitą stratę w wysokości 7.410 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego w wysokości 7.925 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w wysokości 7.362 tys. zł,
- informacja dodatkowa zawierająca opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające,

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrachunkowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Groclin S.A. oraz dodatkowymi informacjami i objaśnieniami.

W sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta stwierdzono, że zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- Przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.
- Przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Groclin.
- Zostało sporządzone prawidłowo, to jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.
- Jest zgodne z wpływającymi na formę i treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.

Opinia Rady Nadzorczej

W wyniku przeprowadzonej analizy sporządzonych przez Zarząd i zbadanych przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Groclin za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz po uzyskaniu wyjaśnień od Zarządu Spółki w kwestiach istotnych dla oceny przedłożonych sprawozdań finansowych Rada Nadzorcza stwierdza, że jej zdaniem:

- sprawozdania finansowe zostały sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- badane dokumenty odzwierciedlają wynik finansowy Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Groclin S.A. prawidłowo oddaje zakres prowadzonej działalności w 2021 roku.

Rada Nadzorcza GROCLIN S.A. ocenia pozytywnie sprawozdania finansowe Spółki i Grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Groclin i Spółki Groclin S.A. rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd.

X. Opinia dotycząca realizacji obowiązków informacyjnych.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku 2021 oraz treścią raportów bieżących i okresowych opublikowanych przez Spółkę w roku obrotowym 2021, a także dotyczących roku obrotowego 2021, pozytywnie ocenia realizację przez Spółkę obowiązków informacyjnych Emitenta wynikających z przepisów o ofercie, jak również Rozporządzenia MAR, a także stosowanych przez spółkę zasad ładu korporacyjnego.

XI. Ocena zasadności wydatków ponoszonych na działalność sponsoringową i charytatywną

W roku 2021 poniesione zostały wydatki na działalność sponsoringową i charytatywną, jednakże ich poziom nie miał istotnego wpływu na ostateczny wynik prezentowany w raporcie rocznym.

XII. OŚWIADCZENIA.

Rada Nadzorcza, wypełniając obowiązek wynikający z § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z 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, niniejszym oświadcza, że:

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



Michał Głowacki
Przewodniczący Rady Nadzorczej