

Sprawozdanie Rady Nadzorczej
GOBARTO S.A. z siedzibą w Warszawie
za rok 2022

[podstawa prawna: art. 382 § 3 pkt. 3) oraz § 3¹ Kodeksu spółek handlowych, pkt. 2.11. zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”]

I. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2022

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Andrzej Goździkowski	<u>Przewodniczący Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 7/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Włodzimierz Bartkowski	<u>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 8/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Robert Bednarski	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 12/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku. Członek niezależny*.
Aleksander Koźlakiewicz	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 9/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Andrzej Śliwiński	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 10/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Ryszard Ceranowicz	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 11/25/11/2020 z dnia 25 listopada 2020 roku.
Zbigniew Natkański	<u>Członek Rady Nadzorczej</u> Wybrany do Rady Nadzorczej na kolejną (VII) kadencję uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 27/26/05/2021 z dnia 26 maja 2021 roku. Członek niezależny*.

**członek niezależny - członek Rady Nadzorczej spełniający kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz nie mający rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.*

Rada Nadzorcza GOBARTO SA z/s w Warszawie
załącznik do Uchwały nr 5/26/04/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r.

Działania Rady Nadzorczej wspomagane były przez kolegialny organ doradczy i opiniotwórczy, powołany spośród jej członków w postaci Komitetu Audytu. W roku 2022 nie funkcjonowały inne komitety.

W roku 2022 Komitet Audytu funkcjonował w następującym składzie:

1. **Robert Bednarski** – Przewodniczący Komitetu, spełniający kryteria niezależności, posiadający kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości zdobyte podczas studiów w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie, licznych szkoleniach oraz pracy zawodowej w spółkach kapitałowych na stanowiskach odpowiedzialnych za obszar ekonomiczno – finansowy;
2. **Włodzimierz Bartkowski** – Członek Komitetu, posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, zdobyte podczas wieloletniej pracy w branży związanej z produkcją rolno-spożywczą;
3. **Zbigniew Natkański** – Członek Komitetu, członek Komitetu spełniający kryteria niezależności.

W powyższym składzie Komitet Audytu funkcjonuje od 25 kwietnia 2018 roku. W dniu 23 czerwca 2021 roku, zgodnie z § 2 ust. 1 Regulaminu Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uchwałami numer 3/23/06/2021, 4/23/06/2021 i 5/23/06/2021 powołała dotychczasowych, wyżej wymienionych, członków Komitetu w jego skład na kolejną kadencję i powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu Panu Robertowi Bednarskiemu.

Spółka obecnie nie posiada Polityki różnorodności wobec zarządu i rady nadzorczej, która określałaby cele i kryteria różnorodności. Pomimo tego do Rady Nadzorczej powołane zostały osoby o różnych kierunkach wykształcenia, posiadające specjalistyczną wiedzę branżową, wiedzę z zakresu finansów i rachunkowości oraz wiedzę prawniczą, a także osoby o różnorodnym doświadczeniu zawodowym, przez co zapewniona została różnorodność w głównych obszarach.

Wobec braku Polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej nie jest możliwe przedstawienie informacji na temat stopnia jej realizacji.

II. Działalność Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku 2022

We wskazanym wyżej okresie Rada Nadzorcza odbyła 12 (dwanaście) posiedzeń:

GOBARTO S.A. posiedzenia Rady Nadzorczej w roku 2022	
1	26 stycznia 2022
2	23 lutego 2022
3	08 marca 2022
4	23 marca 2022
5	27 kwietnia 2022
6	25 maja 2022
7	22 czerwca 2022
8	24 sierpnia 2022
9	21 września 2022
10	26 października 2022
11	23 listopada 2022
12	21 grudnia 2022

Rada Nadzorcza GOBARTO SA z/s w Warszawie
załącznik do Uchwały nr 5/26/04/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r.

W posiedzeniach brali udział członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki, a także zaproszeni goście.

Sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, Rada Nadzorcza objęła zakresem swojego zainteresowania następujące kwestie:

1. wybór podmiotu do zbadania (przeгляdu) sprawozdań finansowych;
2. określenie celu finansowego na rok 2022 ;
3. ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2021 rok;
4. przyjęcie sprawozdania dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gobarto S.A. z wyników dokonanej przez Radę Nadzorczą Gobarto S.A. oceny sprawozdania finansowego Gobarto S.A. za rok obrotowy 2021, sprawozdania zarządu z działalności Gobarto S.A. i Grupy Kapitałowej Gobarto za rok obrotowy 2021 oraz wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku; wniosku o udzielenie absolutorium członkom Zarządu;
5. przyjęcie Sprawozdania Komitetu Audytu z działania w roku obrotowym 2021;
6. przyjęcie Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021 wraz z oceną sytuacji Spółki;
7. zaopiniowanie spraw oraz projektów uchwał przewidzianych na Walne Zgromadzenia Gobarto S.A.;
8. przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku;
9. określenie formy realizacji przez Zarząd Spółki obowiązku informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki.

Podczas wskazanych powyżej posiedzeń Rada Nadzorcza podjęła 35 (trzydzieści pięć) uchwał:

Lp.	Data	Nr uchwały	Uchwała w sprawie:
1	26/01/2022	1/26/01/2022	przyjęcia porządku obrad
2	26/01/2022	2/26/01/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 16.12.2021r.
3	26/01/2022	3/26/01/2022	zaopiniowania spraw oraz projektów uchwał przewidzianych w porządku obrad na najbliższe Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Gobarto S.A.
4	23/02/2022	1/23/02/2022	przyjęcia porządku obrad
5	23/02/2022	2/23/02/2022	przyjęcia protokołu posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 26.01.2022r.
6	23/02/2022	3/23/02/2022	określenia Celu finansowego na rok obrotowy 2022
7	23/03/2022	1/23/03/2022	przyjęcia porządku obrad
8	23/03/2022	2/23/03/2022	przyjęcia protokołu posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23.02.2022r.
9	23/03/2022	3/23/03/2022	wyboru podmiotu do zbadania (przeгляdu) sprawozdań finansowych
10	30/03/2022	1/30/03/2022	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego GOBARTO S.A. za rok obrotowy 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Gobarto za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdania Zarządu z działalności GOBARTO S.A. i Grupy Kapitałowej Gobarto w roku obrotowym 2021
11	06/04/2022	1/06/04/2022	przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Gobarto S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2021r.
12	27/04/2022	1/27/04/2022	przyjęcia porządku obrad
13	27/04/2022	2/27/04/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23.03.2022r.
14	27/04/2022	3/27/04/2022	zatwierdzenia wykonania Celu finansowego określonego na rok 2021
15	27/04/2022	4/27/04/2022	oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2021 rok
16	27/04/2022	5/27/04/2022	przyjęcia Sprawozdania dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Gobarto S.A. z wyników dokonanej przez Radę Nadzorczą Gobarto S.A. oceny sprawozdania finansowego Gobarto S.A. za rok obrotowy 2021, sprawozdania zarządu z działalności Gobarto S.A. i Grupy Kapitałowej Gobarto za rok obrotowy 2021

Rada Nadzorcza GOBARTO SA z/s w Warszawie
załącznik do Uchwały nr 5/26/04/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r.

			oraz wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku, wniosku o udzielnie absolutorium członkom zarządu
17	27/04/2022	6/27/04/2022	przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku obrotowym 2021
18	27/04/2022	7/27/04/2022	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021
19	27/04/2022	8/27/04/2022	zaopiniowania spraw oraz projektów uchwał przewidzianych w porządku obrad na najbliższe Zwyczajne Walne Zgromadzenie Gobarto S.A.
20	25/05/2022	1/25/05/2022	przyjęcia porządku obrad
21	25/05/2022	2/25/05/2022	przyjęcie protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 27.04.2022r.
22	22/06/2022	1/22/06/2022	przyjęcia porządku obrad
23	22/06/2022	2/22/06/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 25.05.2022r.
24	24/08/2022	1/24/08/2022	przyjęcia porządku obrad
25	24/08/2022	2/24/08/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 22.06.2022r.
26	21/09/2022	1/21/09/2022	przyjęcia porządku obrad
27	21/09/2022	2/21/09/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 24.08.2022r.
29	26/10/2022	1/26/10/2022	przyjęcia porządku obrad
30	26/10/2022	2/26/10/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 21.09.2022r.
31	26/10/2022	3/26/10/2022	formy realizacji obowiązku informowania Rady Nadzorczej o sytuacji Spółki
32	23/11/2022	1/23/11/2022	przyjęcia porządku obrad
33	23/11/2022	2/23/11/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 26.10.2022r.
34	21/12/2022	1/21/12/2022	przyjęcia porządku obrad
35	21/12/2022	2/21/12/2022	przyjęcia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23.11.2022r.

Działania Rady Nadzorczej udokumentowane zostały w podjętych uchwałach oraz protokołach z posiedzeń odbytych w 2022 roku.

W roku 2022 Komitet Audytu odbył trzy spotkania oraz przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendacje co do wyboru firmy audytorskiej do wykonania ustawowego badania i przeglądu sprawozdań finansowych, jednostkowych i skonsolidowanych, Gobarto S.A. za lata 2022 i 2023 oraz dotyczące oceny sporządzanych przez Zarząd sprawozdań z działalności Gobarto S.A. oraz Grupy Kapitałowej Gobarto za rok 2021, a także omówił z biegłym rewidentem prowadzącym badanie ustawowe harmonogram i organizację prac dotyczących badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy za 2022 rok. Komitet omawiał z audytorem przebieg badania oraz wynikające z niego wnioski.

W kręgu zainteresowania Komitetu Audytu była również kontrola niezależności firmy audytorskiej w związku z zamiarem świadczenia przez nią usług innych niż badanie ustawowe.

Komitet Audytu w pracach w roku 2022 szczególną uwagę zwracał na:

- monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze przeglądu adekwatności i konsekwencji stosowania metod rachunkowości przyjętych przez Spółkę oraz wpływu na sprawozdanie zamian w strukturze Grupy Kapitałowej Gobarto S.A. – połączenie Spółki ze spółką zależną Bekpol sp. z o.o.;
- weryfikację i ocenę najważniejszych kwestii poruszanych w sprawozdaniach oraz ocenę zagrożeń i ich potencjalnego wpływu na kształt sprawozdań;
- funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem pod kątem zapewnienia prawidłowej identyfikacji, zarządzania i ujawniania głównych ryzyk związanych z działalnością Spółki;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie i przegląd sprawozdań finansowych Spółki.

III. Ocena sytuacji Spółki

Grupa Kapitałowa Gobarto S.A. w okresie 12 miesięcy 2022 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 2 641 062 tys. zł. Przychody eksportowe wyniosły 268 287 tys. zł, a ich udział w strukturze przychodów ogółem ukształtował się na poziomie 10,16%. Wygenerowana przez Grupę w tym okresie EBITDA wyniosła 119 422 tys. zł. Na poziomie skonsolidowanym Grupa osiągnęła wynik netto na poziomie 44 848 tys. zł.

Suma bilansowa w sprawozdaniu skonsolidowanym wynosi ponad 1 096 280 mln zł. Po stronie aktywów, aktywa trwałe stanowią 61%, aktywa obrotowe 39% a aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży stanowią 0%. Po stronie pasywów kapitały własne stanowią 42%, natomiast zobowiązania 58%.

Kluczowym zdarzeniem w tym okresie było odwrócenie spadkowego trendu cen trzody chlewnej. Po trzech słabych latach dla rynku trzody nastąpiło nareszcie przełamanie i pokazały się trendy wzrostowe. Notowanie giełdy niemieckiej w 2022 roku z poziomu 1,23 EUR/kg wzrosło do poziomu 2,00 EUR/kg, zatem mieliśmy 62% wzrost cen. Analogicznie wyglądała sytuacja na rynku polskim, gdzie skala podwyżek była nawet wyższa i wynosiła ponad 68%. Jednocześnie mieliśmy do czynienia ze spadkiem pogłowia trzody chlewnej praktycznie w całej Europie. W Polsce na koniec roku pogłowie wynosiło 9,6 mln szt., oznacza to spadek pogłowia w ciągu ostatnich 15 lat o ponad 35%. W Niemczech pogłowie trzody na koniec 2022 roku było najniższe od kilkunastu lat. Podobnie wygląda sytuacja w całej Europie.

Taka sytuacja pozwoliła na zdecydowaną poprawę wyników w segmencie hodowli trzody chlewnej. Równoległe podwyżki cen pasz oraz wzrost pozostałych kosztów produkcji ograniczyły skalę poprawy wyników, które pomimo to były na dobrym poziomie.

W segmencie mięso i wędliny ponownie Grupa osiągnęła dobre wyniki. Główny wpływ na taki stan rzeczy miała dystrybucja, która osiągała pomimo kurczącego się rynku bardzo dobre wyniki. Nieco gorsze wyniki zanotował obszar ubojowo-rozbiorowy, ze względu na relatywnie niskie ceny mięsa wieprzowego w stosunku do cen trzody, przy jednoczesnej presji niskich cen z importu. Nie zmienia to pozytywnej oceny wyników tego segmentu.

Segment zboża zanotował rekordowe wyniki na sprzedaży. Złożyły się na to zdecydowane wzrosty cen zboża osiągnięte na bazie relatywnie niskich kosztów produkcji z roku poprzedniego, przed dużymi podwyżkami cen nawozów i środków ochrony roślin.

Bardzo dobre wyniki osiągnęły również biogazownie sprzyjały temu wysokie ceny energii elektrycznej oraz nawozów. Funkcjonowanie grupy w tym obszarze pozwoliło na zniwelowanie skutku wzrostów cen energii. Docelowo Grupa zmierza do zrównoważenia energetycznego w całym obszarze działalności.

Do osiągania dobrych wyników przyczyniła się również sprzedaż aktywów inwestycyjnych oraz wyłączonych z bieżącej działalności operacyjnej.

Podsumowując pod kątem wyników dla Grupy był to bardzo dobry rok, przełożyło się na bardzo dobre wskaźniki finansowe. Rentowność EBITDA na poziomie 4,5% oraz wskaźnik dług netto/EBITDA na poziomie 1,4. Na rekordowo niskim poziomie kształtuje się zadłużenie finansowe Grupy.

Pomimo wysokich kosztów inwestycyjnych i stóp procentowych Grupa nieco wolniej, ale systematycznie realizowała program Gobarto 500.

Jesteśmy przekonani, że skuteczna realizacja przyjętych założeń przełoży się w dłuższej perspektywie czasu na wzrost wyników finansowych, a tym samym wartości spółki Gobarto S.A. dla Akcjonariuszy.

Podsumowując Rada Nadzorcza ocenia, że w roku 2022 zarządzanie finansami odbywało się w sposób racjonalny i efektywny. Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań handlowych jak i inwestycyjnych.

IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

W Grupie Kapitałowej Gobarto S.A. funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który obejmuje m.in.: procedury oraz regulaminy dotyczące w szczególności delegowania uprawnień i autoryzacji decyzji, oceny projektów biznesowych, procesy raportowania i kontroli transakcji oraz wyników poszczególnych obszarów działalności. Odpowiedzialność z tytułu systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem spoczywa na Zarządzie Spółki.

W ramach Spółki rolę funkcji przypisanych „compliance” pełni zespół Działu Prawnego Spółki kierowany przez Dyrektora Działu Prawnego. Nadzór zgodności działania z prawem wykonywany jest również przez Dział Podatkowy. W ocenie Rady Nadzorczej wszystkie ww. podmioty podlegające bezpośrednio Zarządowi Spółki pozytywnie wypełniają swoje funkcje biorąc pod uwagę zmienność otoczenia legislacyjnego.

Od 2013 roku w Gobarto S.A. funkcjonuje Dział Audytu Wewnętrznego, który podlega bezpośrednio Prezesowi Zarządu Spółki i realizuje zadania audytowe w oparciu o zatwierdzany przez Zarząd Spółki plan. Dział Audytu Wewnętrznego ma za zadanie na bieżąco identyfikować ryzyka z zakresu kontroli wewnętrznej i bezpieczeństwa oraz rekomendować Zarządowi działania zmierzające do ich ograniczenia. Protokoły z przeprowadzonych audytów zawierające zidentyfikowane nieprawidłowości w systemie kontroli wewnętrznej niosące ryzyka i zalecenia są na bieżąco przekazywane Zarządowi do dalszej analizy.

W Spółce działa Komitet Audytu składający się z członków Rady Nadzorczej, który monitoruje skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w oparciu o okresowo dostarczane przez Zarząd Spółki sprawozdania.

Rada Nadzorcza wspólnie z Zarządem Spółki na bieżąco analizuje otoczenie rynkowe i czynniki ryzyka, na które narażona jest Grupa Kapitałowa Gobarto S.A. Każdy nowy projekt inwestycyjny jest na bieżąco analizowany i oceniany przez Radę. W ocenie Rady Grupa utrzymuje płynność finansową i bezpieczny poziom zadłużenia kredytowego. Grupa pozyskuje środki finansowe ze sprzedaży zbędnych aktywów, które są przeznaczane na realizację projektów inwestycyjnych oraz uzupełnienie kapitału obrotowego.

V. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757) („Rozporządzenie”). Zasady przekazywania raportów bieżących dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określa Uchwała Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr 691/2021 z 1 lipca 2021 roku w sprawie przekazywania przez

spółki giełdowe informacji dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego. Zgodnie z Regulaminem Giełdy w przypadku, gdy określona zasada ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie przez emitenta, ma on obowiązek przekazania informacji w tej sprawie za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) oraz zamieszczenia jej na swojej korporacyjnej stronie internetowej.

Rozporządzenie nakłada na emitenta obowiązek zawarcia w raporcie rocznym, w sprawozdaniu z działalności emitenta, wyodrębnionej części stanowiącej oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego i precyzuje, jakie informacje powinny być w nim zawarte.

Rada Nadzorcza zapoznała się zarówno z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w raporcie rocznym Spółki za rok 2022 („Oświadczenie”) jak i opublikowaną przez Spółkę w dniu 28 kwietnia 2022 roku aktualizacją informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 w stosunku do informacji z dnia 26 lipca 2021 roku.

Rada Nadzorcza ocenia, że Oświadczenie w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie. Jego treść zgodna jest ze stanem faktycznym istniejącym w Spółce w tym zakresie oraz pozostaje spójna z danymi zaprezentowanymi przez Spółkę w informacjach na temat stanu stosowania DPSNGPW 2021.

Rada Nadzorcza uznaje, że zakres stosowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego jest adekwatny do jej pozycji rynkowej i sytuacji. Rada pozytywnie ocenia dążenie Spółki do poprawy poziomu wdrożenia zasad w perspektywie czasowej.

Rada Nadzorcza ocenia, że Gobarto S.A. prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone w przepisach wskazanych powyżej. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę do wiadomości publicznej w tym zakresie są zgodne z wymogami wynikającymi z przepisów prawnych i rzetelnie przedstawiają stan stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

VI. Ocena zasadności wydatków poniesionych przez Spółkę i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych itp. wskazanych w zasadzie 1.5 DPSNGPW 2021

W roku 2022 zarówno Spółka jak również spółki Grupy Kapitałowej Gobarto S.A. poniosły wydatki na cele określone w zasadzie 1.5. zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Wydatki te zostały zestawione w Sprawozdaniu na temat informacji niefinansowych Gobarto S.A. oraz Grupy Kapitałowej Gobarto w część dotyczącej obszaru społecznego - zasad udziału w życiu publicznym. Łączna wartość udzielonego wsparcia wyniosła ponad 126.000 zł.

Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się z powyższymi wydatkami uznaje ich poniesienie przez Spółkę oraz spółki Grupy Kapitałowej Gobarto za zasadne. Rada pozytywnie ocenia zaangażowanie poszczególnych spółek w inicjatywy organizacji lokalnych takich jak: szkoły, przedszkola, koła zainteresowań czy kluby sportowe oraz wsparcie samorządów jako współudział biznesu w życiu lokalnego środowiska, identyfikację z nim oraz jego potrzebami.

Na uznanie zasługuje również różnorodność projektów objętych zainteresowaniem spółek, co znalazło wyraz w przeznaczeniu wsparcia finansowego m.in. na edukację, kulturę, sport, bezpieczeństwo oraz działania stricte charytatywne, a także krąg beneficjentów wyżej opisanych inicjatyw od dzieci w wieku przedszkolnym po seniorów.

VII. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków określonych w art. 380¹ Kodeks spółek handlowych

Informacje określone w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych dotyczące Spółki oraz spółek zależnych Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej podczas posiedzeń, które z reguły odbywają się raz w miesiącu. W przypadku zaistnienia zdarzeń lub okoliczności, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację majątkową Spółki lub spółek zależnych informacja przekazywana jest Radzie Nadzorczej przez Zarząd poza terminami wyznaczonych posiedzeń. Rada Nadzorcza uchwałą nr 3/26/10/2022 z dnia 26 października 2022 roku dopuściła przekazywanie przedmiotowych informacji również ustnie. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przedmiotowych obowiązków przez Zarząd Spółki, zarówno co do zakresu, terminu jak i sposobu przekazywania informacji.

VIII. Ocena dotycząca sposobu sporządzania i przekazywania przez Zarząd informacji oraz dokumentów

W zakresie uprawnienia nadanego Radzie Nadzorczej w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza otrzymuje żądane dokumenty, informacje i wyjaśnienia od osób do tego obowiązanych w formie i terminie wynikającym z przepisów oraz wzajemnych uzgodnień. Rada Nadzorcza nie odnotowała uchybień w realizacji przedmiotowego obowiązku przez Spółkę.

IX. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza Spółki nie korzystała z uprawnienia wynikającego z art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych tj. zlecenia zbadania na koszt Spółki przez wybranego doradcę określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku. Wobec powyższego Spółka nie wypłaciła wynagrodzenia z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą.

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2023 roku

W imieniu Rady Nadzorczej Gobarto S.A.



Andrzej Goździkowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej