

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej CCC S.A.

za rok obrotowy od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r.



1. Wstęp

Rada Nadzorcza CCC S.A. działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej CCC S.A., a także postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r.

Zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- 1) sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 2) stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 3) zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych, itp.;
- 4) informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej;
- 5) spełniania kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej.

W ramach niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza, wykonując zasady określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021, przedstawia dokonaną ocenę oraz szczegółowy opis działalności w roku obrotowym 2022, tj. za okres od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r.

2. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym Rady Nadzorczej i pełnionych w niej funkcjach, a także zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na wspólną trzyletnią kadencję. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 1 lutego 2022 roku.

Tabela nr 1. Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 1 lutego 2022 r.

| L.p. | Imię i nazwisko | Pełniona funkcja | Okres sprawowania w 2022 r. |
|------|---------------------|--|--------------------------------|
| 1. | Dariusz Miłek | <u>Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Rady Nadzorczej</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 2. | Wiesław Oleś | <u>Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 3. | Waldemar Jurkiewicz | <u>Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu</u> | <u>01.02.2022 – 15.06.2022</u> |
| 4. | Filip Gorczyca | <u>Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 5. | Zofia Dzik | <u>Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |

W związku z tym, że w 2022 r. zakończyła się VIII kadencja Rady Nadzorczej, w dniu 15 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Radę Nadzorczą na kolejną, IX kadencję.

Od dnia 15 czerwca 2022 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki wyglądał następująco:

Tabela nr 2. Skład osobowy Rady Nadzorczej IX kadencji na dzień 31 stycznia 2023 r.

| L.p. | Imię i nazwisko | Pełniona funkcja | Okres sprawowania w 2022 r. |
|------|-----------------|--|--------------------------------|
| 1. | Dariusz Miłek | <u>Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Rady Nadzorczej</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 2. | Wiesław Oleś | <u>Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 3. | Filip Gorczyca | <u>Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 4. | Zofia Dzik | <u>Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu</u> | <u>01.02.2022 – 31.01.2023</u> |
| 5. | Mariusz Gnych | <u>Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu</u> | <u>15.06.2022 – 31.01.2023</u> |

3. Informacja o spełnieniu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności określone w Zaleceniu Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącym roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE) z uwzględnieniem Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Na dzień 1 lutego 2022 r. w pięcioosobowym składzie, dwóch członków Rady Nadzorczej spełniało kryteria niezależności: Pan Filip Gorczyca oraz Pani Zofia Dzik – członkowie niezależni.

W związku z powołaniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 czerwca 2022 r. Rady Nadzorczej na nową IX kadencję, w składzie 5 członków, Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 3 sierpnia 2022 roku dokonała oceny złożonych oświadczeń dotyczących spełniania kryteriów niezależności i podjęła Uchwałę nr 02/08/2022/RN w sprawie określenia liczby członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności, stwierdzając, iż w pięcioosobowym składzie, dwóch członków Rady spełnia kryteria niezależności, tj. Pan Filip Gorczyca oraz Pani Zofia Dzik.

W trakcie pozostawania w składzie Rady Nadzorczej Spółki w 2022 roku, żaden z jej członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie zmiany statusu niezależności oraz powiązań osobistych, faktycznych i organizacyjnych z akcjonariuszami CCC S.A.

4. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza, liczbie odbytych posiedzeń i podjętych uchwał w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2023 r.

Rada sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki i realizuje swoje zadania w oparciu o szczególne uprawnienia, jakie przyznają Radzie Nadzorczej Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Uchwały Walnego Zgromadzenia, z uwzględnieniem Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, wykonując swoje funkcje na posiedzeniach. Zgodnie z Regulaminem, Rada zbiera się w miarę

potrzeb, nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym. Jej obrady zwoływane są przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r. Rada Nadzorcza CCC S.A. odbyła 9 posiedzeń za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość: 17 lutego, 24 marca, 28 kwietnia, 19 maja, 14 czerwca (posiedzenie stacjonarne), 3 sierpnia, 29 września, 7 listopada 2022 r. oraz 25 stycznia 2023 r.

W zakresie swoich działań, Rada Nadzorcza aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów strategicznych Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z bieżącymi wynikami ekonomiczno-finansowymi Spółki, okresowymi sprawozdaniami finansowymi, jak również z okresowymi informacjami Zarządu Spółki, co do bieżącej i planowanej działalności. Członkowie Rady odbyli spotkania z biegłym rewidentem.

Poniżej przedstawiono główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym.

Tabela nr 3. Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2023 r.

| | |
|-----|---|
| 1. | Strategia biznesowa „GO.25: Everything fashion. Omnichannel platform”. |
| 2. | Bieżący przegląd i ocena sytuacji finansowej Spółki wraz z sytuacją płynnościową. |
| 3. | Analiza rozwoju nowego modelu biznesowego off price (Half Price) |
| 4. | Analiza planów rozwoju i wyników Grupy Modivo (w tym spotkanie z Zarządem Modivo oraz status prac dotyczących IPO Modivo) |
| 5. | Zatwierdzenie realizacji celów Zarządu indywidualnych krótkoterminowych za II półrocze 2021 r. i celów zespołowych krótkoterminowych za 2021 r. oraz podjęcie uchwały w sprawie przyznania premii. |
| 6. | Zatwierdzenie i rozliczanie celów Zarządu indywidualnych krótkoterminowych na I półrocze 2022 r. i celów zespołowych krótkoterminowych na 2022 r |
| 7. | Podjęcie uchwały w sprawie przyznania prawa do premii długoterminowej. |
| 8. | Przyjęcie oświadczenia Rady Nadzorczej CCC S.A. dotyczącej oceny sprawozdań CCC S.A. i Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. |
| 9. | Przyjęcie oświadczeń Rady Nadzorczej CCC S.A. w sprawie Komitetu Audytu oraz firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwał w sprawie: |
| 10. | 1) oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki CCC S.A. za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. 2) oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. 3) oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. 4) rekomendacji udzielenia członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. |
| 11. | Przyjęcie sprawozdań Rady Nadzorczej: 1) Sprawozdania z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz wniosku Zarządu, co do podziału zysku za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. 2) Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. |
| 12. | Przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 r. |
| 13. | Powołanie Zarządu Spółki na kolejną VII kadencję. |
| 14. | Przyjęcie zmian do Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej. Podjęcie uchwał w sprawie: |
| 15. | 1/ powołania Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej; 2/ określenia liczby członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności; 3/ delegowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych; 4/ określenia liczby członków Komitetu Audytu oraz powołania Komitetu Audytu; 5/ powołania Przewodniczącego Komitetu Audytu. |
| 16. | Wyrażenie zgody na uczestnictwo członków Zarządu CCC S.A. w Programie Motywacyjnym spółki zależnej Modivo S.A. |
| 17. | Zaopiniowanie spraw mających być przedmiotem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia CCC S.A. planowanego na 28 października 2022 r., w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji |

akcji zwykłych imiennych serii L, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji zwykłych imiennych serii L, dematerializacji akcji zwykłych imiennych serii L, upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji zwykłych imiennych serii L w depozycie papierów wartościowych oraz zmiany Statutu Spółki.

18. Przedstawienie przez biegłego rewidenta spostrzeżeń po przeprowadzonym przeglądzie sprawozdań za okres 01.02.2022 r. – 31.07.2022 r.
Zaopiniowanie spraw mających być przedmiotem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia CCC S.A. planowanego na 17 listopada 2022 r., w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych serii L oraz M, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich akcji serii L oraz M, ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii L oraz akcji serii M oraz praw do akcji serii M do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., dematerializacji akcji serii L, akcji serii M oraz praw do akcji serii M, upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji serii L, akcji serii M i praw do akcji serii M w depozycie papierów wartościowych oraz zmiany Statutu Spółki.
20. Poziom rotacji zapasów w CCC.
21. Przedstawienie propozycji celów indywidualnych członków Zarządu na II półroczu 2022 r.
22. Wyrażenie zgody na refinansowanie istniejącego zadłużenia obejmującego zawarcie nowej umowy kredytowej, udzielenia poręczeń oraz ustanowienia zabezpieczeń.
23. Odwołania Pana Krzyszpina Derejczyka z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu i jednocześnie z Zarządu Spółki CCC S.A.
24. Zatwierdzenia planu finansowego na rok 2023.
25. Omówienie zaleceń KNF zawartych w piśmie z dnia 2 marca 2023 r.

5. Informacja o podjęciu przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwał odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej

W dniu 15 czerwca 2022 r. na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu CCC S.A. przedstawiono Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 stycznia 2022 r., zawierające w swej treści między innymi: ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze oraz ocenę spełniania kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej jak również Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki CCC S.A. i Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz wniosku Zarządu, co do przeznaczenia wypracowanego zysku netto w roku obrotowym od 01.02.2021 r. do 31.01.2022 r. w wysokości 442 382 615,92 zł, w całości na kapitał zapasowy.

Walne Zgromadzenie udzieliło również, poprzez podjęcie właściwych uchwał, absolutorium z wykonania obowiązków w 2021 r. członkom Rady Nadzorczej.

Walne Zgromadzenie, działając w oparciu o treść art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za okres od 1 lutego 2021 r. do 31 stycznia 2022 r.

Ponadto, działając w oparciu o treść art. 90c-90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, uchwałą nr 27/ZWZA/2022 z dnia 15 czerwca 2022 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie przyjęło zmiany do Polityki Wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej CCC S.A., przyjętej w dniu 24 czerwca 2020 r. uchwałą nr 18/ZWZA/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia CCC S.A.

6. Wykonywanie obowiązków przez Komitet Audytu

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu III kadencji, powołany w dniu 8 sierpnia 2019 r. spośród członków Rady Nadzorczej, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, kontynuował w 2022 r. realizację swoich obowiązków w następującym składzie osobowym: Filip Gorczyca – Przewodniczący Komitetu Audytu, Zofia Dzik – członek Komitetu Audytu oraz Waldemar Jurkiewicz – członek Komitetu Audytu. W związku z tym, że w 2022 r. zakończyła się kadencja Rady Nadzorczej, wraz z jej powołaniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 czerwca 2022 r. na kolejną kadencję, na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej po WZA, tj. w dniu 3 sierpnia 2022 r., Rada powołała Komitet Audytu IV kadencji spośród członków Rady Nadzorczej, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w składzie: Filip Gorczyca – Przewodniczący Komitetu Audytu, Zofia Dzik – członek Komitetu Audytu, Mariusz Gnych – członek Komitetu Audytu.

W ramach funkcjonującego Komitetu Audytu Pan Filip Gorczyca jest członkiem posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, natomiast Pan Mariusz Gnych posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki.

Za niezależnych członków Komitetu Audytu, według przepisów Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Załącznika Nr II do Zalecenia Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz wymogów wskazanych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, uznano Panią Zofię Dzik oraz Pana Filipa Gorczycę.

W trakcie pozostawania w składzie Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym, żaden z jego członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie statusu niezależności określonego w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu funkcjonował w okresie sprawozdawczym zgodnie z powszechnie obowiązującymi regulacjami oraz Regulaminem Komitetu Audytu z dnia 6 października 2017 r. w brzmieniu uwzględniającym przyjęte zmiany w dniu 28 maja 2020 r. oraz 16 września 2021 r.

Zgodnie z Regulaminem do zadań Komitetu Audytu w szczególności należy:

- 1) wsparcie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych w zakresie:
 - a) monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce CCC S.A. i jej Grupie Kapitałowej,
 - b) monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej w Grupie Kapitałowej CCC S.A. i systemów zarządzania ryzykiem,
 - c) monitorowania skuteczności funkcjonowania audytu wewnętrznego w Grupie Kapitałowej CCC S.A., w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - d) monitorowania właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem,
 - e) monitorowania niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów,
 - f) monitorowania procesu rewizji finansowej.
- 2) w ramach czynności nadzoru dotyczących sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu w szczególności:
 - a) monitoruje proces sprawozdawczości finansowej, w tym opiniuje przyjętą przez Spółkę politykę rachunkowości i stosowane zasady sporządzania sprawozdań finansowych,
 - b) analizuje roczne, półroczne i kwartalne sprawozdania finansowe wraz z organami Spółki,
 - c) monitoruje wykonywanie czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzanie przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej, w tym

omawia wyniki badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

- d) informuje Radę Nadzorczą o wynikach badania oraz wyjaśnia, w jaki sposób badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w CCC S.A., a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
 - e) przedkłada zalecenia mające na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w CCC S.A.,
 - f) opiniuje sprawozdania Zarządu z działalności oraz przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje co do ich oceny,,
 - g) opiniuje istotne informacje finansowe publikowane przez Spółkę;
- 3) w ramach czynności nadzoru dotyczących kontroli wewnętrznej, Komitet Audytu w szczególności:
- a) bada adekwatność prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki,
 - b) monitoruje skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Spółki, w tym efektywność podjętych działań naprawczych,
 - c) nadzoruje działanie audytu wewnętrznego, m.in. poprzez monitorowanie jego planów pracy i wyników tej pracy oraz ocenę zasobów,
 - d) monitoruje zgodność działalności Spółki z przepisami prawa i innymi regulacjami;
- 4) w ramach nadzoru nad zarządzaniem ryzykiem, Komitet Audytu w szczególności:
- a) monitoruje skuteczność systemu zarządzania ryzykiem mającym istotny wpływ na funkcjonowanie Spółki,
 - b) opiniuje projekty zasad ostrożnego i stabilnego zarządzania oraz akceptowalnych poziomów ryzyka w obszarach działalności Spółki,
 - c) opiniuje projekty istotnych regulacji i zmian w regulacjach Spółki dotyczących zasad zgodności z normami, w tym polityki w zakresie ryzyka braku zgodności,
 - d) ocenia wykonywanie przez odpowiednie jednostki Spółki procedury informowania o nieprawidłowościach w Spółce;
- 5) w ramach zapewnienia niezależności audytorów zewnętrznych, Komitet w szczególności:
- a) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru biegłego rewidenta Spółki, jak również jego zmiany i jego wynagrodzenia,
 - b) kontroluje i monitoruje niezależność biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz CCC S.A. świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
 - c) wyraża opinie w sprawie angażowania audytora zewnętrznego w wykonywanie innych usług, niż badanie sprawozdań finansowych Spółki, oraz przedstawia stanowisko odnośnie polityki Spółki w tym zakresie,
 - d) dokonuje oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyraża zgodę na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w CCC S.A. oraz jednostkach kontrolowanych przez CCC S.A.,
 - e) opracowuje politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania,
 - f) opracowuje politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
 - g) określa procedury wyboru firmy audytorskiej przez CCC S.A.,
 - h) dokonuje przeglądu efektywności procesu audytu zewnętrznego oraz odpowiedzi Zarządu na rekomendacje audytora zewnętrznego.

W okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r. Komitet Audytu odbył 6 posiedzeń za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W ramach wykonywania czynności rewizji finansowej Komitet Audytu zapoznał się ze sporządzonymi przez Spółkę sprawozdaniami finansowymi za 2022 rok, sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego oraz z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jak również z dodatkowym sprawozdaniem dla Komitetu Audytu.

Komitet Audytu monitorował proces sprawozdawczości finansowej, wraz z Radą Nadzorczą spotykał się z biegłym rewidentem i monitorował proces rewizji finansowej. Komitet Audytu prowadził cykliczny monitoring niezależności biegłego rewidenta, a w oparciu o otrzymane przez Komitet Audytu i Zarząd Spółki potwierdzenie biegłego rewidenta o jego niezależności, Komitet Audytu ocenił, iż firma audytorska, biegli rewidenci oddelegowani do badania sprawozdania finansowego CCC S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CCC S.A. za okres od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r., są niezależni od spółek Grupy.

Komitet Audytu systematycznie raportował do Rady Nadzorczej wyniki działań nadzorczych i monitorujących w odniesieniu do procesów raportowania finansowego oraz badania sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu stwierdził, że sporządzone przez Spółkę sprawozdania finansowe zawierają rzetelne informacje o działalności Spółki i zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi wymaganiami.

Tym samym Komitetu Audytu zarekomendował dla Rady Nadzorczej pozytywne zaopiniowanie rocznych sprawozdań finansowych za okres od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r.

Niezależnie od monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej Komitet Audytu w ramach swoich uprawnień i obowiązków sprawował stały nadzór nad obszarami działalności Spółki, zapoznając się z przedkładanymi, przez Zarząd oraz poszczególne komórki merytoryczne, informacjami, m.in. w zakresie:

- 1) działalności audytu wewnętrznego: realizacji prowadzonych audytów wewnętrznych w Grupie Kapitałowej CCC wraz z wynikami zakończonych projektów oraz monitoringu wdrożonych rekomendacji;
- 2) bezpieczeństwa teleinformatycznego w Grupie CCC;
- 3) systemu zarządzania ryzykiem - identyfikacji oraz oceny kluczowych ryzyk;
- 4) systemu zgodności z przepisami (compliance), w tym przeglądu najistotniejszych kwestii spornych;
- 5) zasad weryfikacji partnerów biznesowych;
- 6) strategii personalnej i planu działań w obszarze HR;
- 7) komunikacji z akcjonariuszami, strategii IR Grupy CCC;
- 8) eksploracji potencjalnie utraconej sprzedaży w wyniku oszustw i/lub nadużyć pracowników/klientów;
- 9) systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów;
- 10) funkcji podatków oraz zarządzania ryzykiem podatkowym, przeglądu strategii podatkowej oraz informacji o realizowanej strategii podatkowej przed jej publikacją;
- 11) sytuacji płynnościowej oraz działań związanych z finansowaniem Grupy CCC;
- 12) sprawozdawczości ESG;
- 13) trendów w liczbie reklamacji;
- 14) struktury organizacyjnej oraz podziału odpowiedzialności pomiędzy członkami Zarządu.

Działania nadzorcze Komitetu Audytu obejmowały również w ramach sprawozdawczości okresowej spółki zależne CCC S.A., w tym kwestie dot. spółki Modivo S.A. (dawniej eObuwie.pl S.A.)

7. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza CCC S.A. wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki i pracą Zarządu zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w Kodeksie spółek handlowych i innych przepisach

prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, uwzględniając zasady zawarte w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW.

Na podstawie dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka realizuje obowiązki nałożone na nią przez przepisy kodeksu spółek handlowych, inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa odnoszące się do działania publicznej spółki akcyjnej, jak również wykonuje obowiązki wynikające z regulacji statutowych.

Wszyscy członkowie Rady dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego.

Ponadto Rada Nadzorcza w dniu 29 sierpnia 2019 r. na czas VIII kadencji Rady, jak również w dniu 3 sierpnia 2022 r. na czas IX kadencji, oddelegowała Przewodniczącego Rady Nadzorczej do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych w zakresie nadzoru nad określonymi obszarami działalności Spółki.

Delegowany Członek Rady Nadzorczej Spółki jest uprawniony w szczególności do udziału w posiedzeniach Zarządu Spółki i uzyskiwania za pośrednictwem Zarządu Spółki oraz bezpośrednio od pracowników Spółki informacji dotyczących działania Spółki w nadzorowanym zakresie.

Przekazywane przez Przewodniczącego na bieżąco Radzie Nadzorczej informacje, stanowiły źródło rzetelnych informacji na temat aspektów działalności nadzorowanych przez Przewodniczącego obszarów. Ponadto udzielona delegacja służy zarówno wykorzystaniu posiadanej przez Przewodniczącego wiedzy i umiejętności, jak i intensywnemu rozwojowi działalności Spółki w tych obszarach, przekładając się na interes Spółki i jej Akcjonariuszy.

W ocenie Rady, obowiązki nałożone na Radę zarówno przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa, jak i wewnętrzne regulacje Grupy CCC S.A., są przez nią realizowane w zgodzie z obowiązującymi przepisami oraz dobrymi praktykami dotyczącymi ww. organu. W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2023 r.

8. Wyniki oceny sprawozdań finansowych i sprawozdania Zarządu z działalności za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2022 r. zakończony 31 stycznia 2023 r.

1) Podstawowe dane finansowe wraz z wynikami oceny sprawozdań

Przychody ze sprzedaży w raportowanym okresie wyniosły 9 123,2 mln PLN, co stanowi wzrost o 1 581,5 mln PLN (+21,0%) w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

We wszystkich segmentach zaobserwowano dynamiczny wzrost przychodów. Największy wpływ na wynik wartościowo miał wzrost przychodów ze sprzedaży w segmencie HalfPrice (+606,2 mln PLN / +>100%) oraz CCC (+478,1 mln PLN / +12,9%).

Na wielkość osiągniętych przychodów wpływ miała zmiana sprzedaży w istniejących placówkach oraz zmiany wynikające z otwarcia i zamknięcia placówek detalicznych, a także wdrożenie nowego formatu off-price oraz rozszerzenie dostępnego asortymentu.

Więcej informacji na temat analizy wyników finansowych Spółki CCC S.A. i Grupy CCC S.A. zawarto w Sprawozdaniu Rady Nadzorczej z wyników oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej CCC S.A. oraz wniosku Zarządu, co do pokrycia straty za okres 12 miesięcy rozpoczynający się 1 lutego 2022 r. zakończony 31 stycznia 2023 r.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników CCC S.A. i Grupy Kapitałowej CCC S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2023 r., działając zgodnie z art. 382 § 3¹ pkt 1)

Kodeksu spółek handlowych, uwzględniając istniejące wyzwania oraz uwarunkowania zewnętrzne, ocenia pozytywnie działalność Spółki w okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r. Jednocześnie zwraca uwagę na konieczność bieżącego monitorowania sytuacji finansowej i płynnościowej Spółki, jak i spółek z Grupy oraz właściwego reagowania na zmieniające się okoliczności rynkowe. W ocenie Rady, szereg działań wskazanych przez Zarząd, kompensujących negatywny wpływ ryzyk na wyniki finansowe, powinien w odpowiedni sposób zapewnić płynność finansową Grupy.

Rada Nadzorcza stwierdza, że we wskazanym okresie sprawozdawczym Spółka konsekwentnie realizowała obraną ścieżkę rozwoju i pomimo niekorzystnych zmian makroekonomicznych, elastycznie dostosowywała się do zmieniającego się otoczenia, podejmując skuteczne działania zmierzające do ograniczenia kosztów oraz utrzymania płynności finansowej. W ocenie Rady i z uwzględnieniem uwag biegłego rewidenta zawartych w sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, aktualnie nie występują inne zagrożenia, mogące negatywnie wpłynąć na funkcjonowanie i realizację zamierzeń inwestycyjnych w przyszłości.

9. Ocena sytuacji Spółki wraz z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

1) Realizacja strategii Spółki

Ocena sytuacji Spółki została przygotowana w oparciu o przedłożone przez Zarząd dokumenty, dyskusje przeprowadzone na posiedzeniach Rady Nadzorczej z udziałem Zarządu, biegłego rewidenta, dokumentów przygotowanych przez audytora wewnętrznego, compliance oficera, a także z uwzględnieniem sprawozdań finansowych i sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2023 r. oraz na podstawie wniosków wynikających z badania ksiąg rachunkowych Spółki przez biegłego rewidenta.

Mając na uwadze zmiany zachodzące wewnątrz Grupy, ale także w jej otoczeniu, a w szczególności ewolucję zachowań konsumentów, w listopadzie 2021 r. Spółka opublikowała strategię GO.25 Everything Fashion. Omnichannel Platform. GO.25 nawiązuje do swojej poprzedniczki GO. 22 i jest jej naturalną kontynuacją, co wynika z trafnego zdefiniowania kierunków rozwoju branży, wzmocnionych w latach 2020-21 za sprawą pandemii koronawirusa. Nowa strategia definiuje indywidualne cele dla każdej linii biznesowej, które agregują się do kilku głównych KPI, planowanych do osiągnięcia w roku 2025:

- 1) potrojenie przychodów Grupy w stosunku do Q3'21 LTM;
- 2) rentowność EBITDA (MSSF16) >12%;
- 3) 1/3 udziału nowych kategorii produktowych w sprzedaży;
- 4) 60% udziału e-commerce w przychodach Grupy;
- 5) poprawa Net Promoter Score dla każdego szyldu / marki Grupy o 10 pkt. (vs 2020).

Nowa strategia obejmuje również liczne i precyzyjne cele z priorytetowego dla Grupy obszaru ESG.

Rok 2022, pomimo dużych zmian makroekonomicznych, był jednocześnie potwierdzeniem dla zidentyfikowanych w GO.25 trendów, ambicji związanej z rozwojem platformy omnichannel, dywersyfikacji produktowej oraz nacisku na kanał off-price.

Główne założenia GO.25 pozostają aktualne i niezmiennie. Bieżąca praca nad operacjonalizacją strategii obejmuje ciągłe dostosowywanie się do aktualnych wyzwań w zmiennym otoczeniu, nieustanne monitorowanie postępu prac oraz weryfikację podjętych decyzji na podstawie realizowanych wyników.

2) Ocena systemu kontroli wewnętrznej

Proces sporządzania sprawozdań objęty jest systemem kontroli wewnętrznej i systemem zarządzania ryzykiem, co przyczynia się do zachowania wiarygodności i rzetelności sprawozdawczości finansowej, a także zgodności z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Do zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie wstępne i zasadnicze sprawozdań rocznych. W Spółce CCC obowiązuje Polityka rachunkowości opracowana zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej ("MSSF") zatwierdzonymi przez UE.

System kontroli wewnętrznej obejmuje:

- 1) czynności kontrolne realizowane przez pracowników spółek Grupy CCC w zakresie powierzonych im zadań i obowiązków,
- 2) kontrolę funkcyjną realizowaną przez nadzór nad podległymi komórkami organizacyjnymi przez wszystkich pracowników na stanowiskach kierowniczych,
- 3) kontrolę realizowaną przez audyt wewnętrzny, której celem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej.

Zarządzanie ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych opiera się na identyfikacji i ocenie ryzyka wraz z definiowaniem i podejmowaniem działań zmierzających do ich minimalizacji lub całkowitego wyeliminowania. Nadzór nad procesem przygotowania sprawozdania finansowego Spółki sprawuje Główny Księgowy Grupy CCC oraz osoba odpowiedzialna za obszar finansów w Grupie CCC, której podlegają służby finansowo-księgowe.

3) Ocena systemu zarządzania ryzykiem

Zarządzanie ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych opiera się na identyfikacji i ocenie ryzyka wraz z definiowaniem i podejmowaniem działań zmierzających do ich minimalizacji. W ramach działalności kontrolingowej okresowa sprawozdawczość zarządcza podlega ocenie pod kątem racjonalności informacji w niej zawartych, w szczególności w kontekście analizy odchyleń od założeń przyjętych w planach finansowych. Proces zarządzania ryzykiem rozpoczyna się już na najniższych szczeblach Grupy, tak aby zapewnić wypełnienie założonych celów. Zarządzanie ryzykiem w Grupie CCC jest procesem nadzorowanym przez Zarząd oraz kadrę managerską. Ponadto prowadzone są niezależne audyty wewnętrzne procesów finansowo-księgowych. Poprawność sporządzania sprawozdań finansowych weryfikowana jest również przez Komitet Audytu. W celu potwierdzenia zgodności danych zawartych w sprawozdaniach finansowych ze stanem faktycznym i zapisami w księgach rachunkowych prowadzonych przez Spółkę, sprawozdania poddawane są badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta, który wydaje opinie w tym przedmiocie. Wszelkie działania podejmowane przez Spółkę mają na celu zapewnienie zgodności z wymogami prawa i stanem faktycznym oraz odpowiednio wczesne identyfikowanie i eliminowanie potencjalnych ryzyk tak, aby nie wpływały one na rzetelność i prawidłowość prezentowanych danych finansowych.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z istotnymi czynnikami ryzyka i zagrożeń wraz ze stopniem narażenia na nie Spółki, a także z systemem zarządzania ryzykiem w CCC.

Główne cele zarządzania ryzykiem to zapewnienie bezpieczeństwa działalności Spółki i zapewnienie skuteczności podejmowanych decyzji, nakierowanych na maksymalizację zysków przy dopuszczalnym poziomie ryzyka.

W Spółce funkcjonuje sformalizowana Polityka zarządzania ryzykiem w Grupie CCC, która określa założenia, zasady, czynniki ryzyka oraz sposoby ich niwelowania tak, aby zapewnić maksymalną kontrolę nad ryzykiem, które mogłyby negatywnie wpłynąć na działalność Grupy CCC. Polityka ta

jest wymagana oraz przestrzegana przez wszystkie spółki Grupy CCC. Polityka zarządzania ryzykiem poddawana jest okresowej analizie i aktualizowana o szczegółowe regulacje pokrywające poszczególne obszary ryzyka występującego w Grupie.

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki również w zakresie oceny systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz podejmuje decyzje mające wpływ na prowadzenie działalności Spółki w sposób efektywny i wydajny w celu osiągnięcia celów strategicznych.

Rada stwierdza, że Spółka na bieżąco monitoruje płynność finansową, rozumianą jako zdolność do terminowego regulowania zobowiązań oraz do pozyskiwania funduszy na sfinansowanie bieżącej działalności i potrzeb inwestycyjnych, co spełnia odpowiednie potrzeby funkcjonalne.

4) Compliance

W Spółce CCC S.A. mając na uwadze konieczność zapewnienia prawidłowego nadzoru nad zgodnością działalności z prawem funkcjonuje Compliance Officer. Odpowiedzialność obszaru Compliance obejmuje m.in.:

- opracowanie, weryfikację i aktualizację polityk, standardów i procedur w zakresie ryzyka braku zgodności,
- identyfikację i ocenę ryzyka braku zgodności Spółki,
- analizę i opiniowanie nowych lub aktualizowanych regulacji wewnętrznych pod kątem zgodności z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi i standardami rynkowymi,
- organizację procesu zgłaszania naruszeń Kodeksu Etyki oraz zapewnienia właściwego raportowania,
- wsparcie zarządzania ryzykiem braku zgodności w spółkach Grupy Kapitałowej CCC,
- opracowywanie i przedstawianie raportów ryzyka braku zgodności Zarządowi, Komitetowi Audytu i Radzie Nadzorczej Spółki.

W Spółce funkcjonują wewnętrzne regulacje z obszaru Compliance m.in. Polityka compliance, Procedura zgłaszania nieprawidłowości, Procedura postępowania w przypadku konfliktu interesów, Procedura przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu oraz Kodeks Etyki. Obowiązek przestrzegania ww. regulacji ciąży na wszystkich pracownikach. Komitet Audytu cyklicznie odbywał spotkania z Compliance Officerem w zakresie analizy systemu zgodności z przepisami (compliance), w tym przeglądu najistotniejszych kwestii spornych oraz systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów.

5) Audyt wewnętrzny

W Spółce funkcjonuje audyt wewnętrzny, który dokonuje niezależnej i obiektywnej oceny procesów biznesowych realizowanych przez spółki z Grupy CCC pod kątem wdrożenia skutecznych i adekwatnych systemów zarządzania ryzykiem, kontroli i ładu korporacyjnego.

W Grupie CCC S.A. audyt wewnętrzny realizuje swoje zadania poprzez długoterminowe oraz roczne plany audytu obejmujące zakresem swojego działania CCC S.A. oraz spółki zależne z Grupy Kapitałowej CCC S.A. Głównym celem jest planowanie i realizacja działań audytowych o charakterze doradczym. Do podstawowych funkcji i zadań audytu wewnętrznego należy: analiza i ocena poprawności oraz skuteczności stosowanych kontroli finansowych i operacyjnych, wdrażanie rozwiązań poprawiających jakość i adekwatność realizowanych kontroli, udoskonalenia operacyjne, które zapewnią przeprowadzanie prawidłowych kontroli w spółkach oraz komunikacja z pracownikami i kierownictwem na wszystkich poziomach w celu poznania i analizy procesów, oraz oceny efektywności kontroli wewnętrznej realizowanej w ramach tych procesów.

Plany audytu są przygotowywane w oparciu o analizę ryzyka, które mogą podlegać modyfikacji w związku z doraźnymi kontrolami zlecanymi przez Zarząd Spółki. Plan audytu jest przedkładany

Radzie Nadzorczej w celu jego zatwierdzenia. Wyniki prac audytu wewnętrznego w zakresie wydanych rekomendacji, jak i statusu ich wdrożenia są cyklicznie przedkładane Komitetowi Audytu.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontrolne zapewniają właściwy poziom bezpieczeństwa działalności Spółki, a także pozwalają na aktywne zarządzanie ryzykami, w szczególności mogącymi mieć negatywny wpływ na funkcjonowanie Grupy CCC.

10. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej

Zarząd, poza przekazywaniem informacji o aktualnej sytuacji Spółki CCC S.A. i podmiotów z Grupy Kapitałowej CCC S.A., przekazuje Radzie Nadzorczej cykliczne raporty miesięczne, które zawierają obszerne informacje o:

- a) podjętych przez Zarząd decyzjach i działaniach w tym zakresie;
- b) sytuacji spółki, w tym w zakresie jej sytuacji płynnościowej, majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- c) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki;
- d) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- e) zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd Spółki prawidłowo realizował obowiązki, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych. W związku z kompleksowym zakresem informacji i sprawozdań przekazywanych przez Zarząd Spółki, Rada Nadzorcza nie miała potrzeby korzystania z uprawnienia do żądania dodatkowych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych.

11. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych

Rada Nadzorcza nie korzystała w 2022 roku z uprawnienia do zbadania na koszt Spółki CCC S.A. określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku, bądź też przygotowania określonych analiz lub opinii przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej) w trybie art. 382¹ kodeksu spółek handlowych (przepis ten obowiązuje od 13 października 2022 roku).

12. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

CCC S.A. podlega zasadom ładu korporacyjnego przyjętym przez Radę Giełdy Uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 roku w sprawie przyjęcia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: Dobre Praktyki 2021).

Obowiązki dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego są określone w § 29 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz w § 91 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych (...). W odniesieniu do Dobrych Praktyk 2021, Spółka w dniu 30 lipca 2021 r. złożyła raport przez system EBI dotyczący stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW

2021, informując, iż wszystkie zasady są przez Spółkę stosowane. W trakcie roku 2022 r. Spółka nie raportowała zmian w zakresie stosowania zasad ładu korporacyjnego.

W ocenie Rady Nadzorczej CCC S.A. w roku obrotowym zakończonym 31 stycznia 2023 r. Spółka prawidłowo wypełniała obowiązki informacyjne odnoszące się do stosowania zasad ładu korporacyjnego.

13. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Spółka prowadzi działalność sponsoringową w oparciu o przyjętą Politykę sponsoringową, zgodnie z założeniami strategicznymi oraz marketingowymi Grupy CCC S.A. Celem Polityki jest budowanie pozytywnego wizerunku, zwiększanie świadomości marki oraz popularyzacja znaku towarowego poprzez ukierunkowanie działań sponsoringowych do odpowiednich grup docelowych. Realizacja założeń sponsoringowych przyczynia się do zapewnienia obustronnych korzyści, zarówno dla sponsora, jak i sponsorowanego podmiotu.

W roku 2022 spółka Grupa CCC przeznaczyła ok 640 tys. zł na darowizny w obszarze społecznym. Ponadto Spółka przekazała blisko 20 000 par obuwia, 4 000 produktów dziecięcych, 400 ocieplanych wkładek. Aktywnie zaangażowała się również w pomoc dla obywateli Ukrainy.

W ocenie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym Spółka racjonalnie realizowała politykę prowadzonej działalności sponsoringowej, przyczyniając się do wzrostu wartości marki i korzyści wizerunkowych.

14. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej.

Od 2020 roku Grupa CCC posiada Politykę Różnorodności Grupy CCC, która zawiera 8 kluczowych zasad, które są wyrazem zaangażowania wszystkich pracowników w budowanie otwartego i przyjaznego środowiska pracy.

Celem zarządzania różnorodnością w Grupie CCC jest stworzenie środowiska pracy, w którym każda zatrudniona osoba czuje się szanowana i doceniona, i w którym może w pełni realizować swój potencjał, co przyczynia się do sukcesu firmy. W Spółce wdrożony został Kodeks Etyki, który definiuje podstawowe wartości firmy, takie jak: najwyższa jakość i praca zespołowa, wartości związane z szacunkiem dla innych i otwartością na różnorodność pracowników. Spółka stwarza pracownikom równe szanse w dostępie do rozwoju zawodowego i awansu bez względu na kolor skóry, wyznawaną religię, płeć, wiek, narodowość, orientację seksualną, obywatelstwo, stan cywilny, posiadanie dzieci, poglądy polityczne, niepełnosprawność czy inny status legalnie chroniony. Decyzje dotyczące zatrudnienia pracowników, jak i wyboru członków Zarządu i Rady Nadzorczej dokonywane są na podstawie obiektywnych kryteriów.

CCC S.A. dąży do zapewnienia wszechstronności i różnorodności organów Spółki szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego, przy czym głównymi kryteriami wyboru są wysokie kwalifikacje, profesjonalizm oraz kompetencje kandydata do pełnienia określonej funkcji. Polityka Różnorodności ma na celu eliminację zjawiska dyskryminacji w miejscu pracy i budowania kultury organizacyjnej otwartej na zróżnicowanych pracowników, która prowadzi do budowania pozycji rynkowej i przewagi konkurencyjnej na rynku.

Decyzje dotyczące wyboru członków Zarządu i Rady Nadzorczej podejmowane są na podstawie obiektywnych kryteriów. Zgodnie z przyjętą Polityką Różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów. W 2022 r. w Radzie Nadzorczej zasiadała jedna kobieta (w 5 osobowym składzie). W strukturze zatrudnienia w 2022 roku kobiety stanowiły: 33,78% z 74

osób zakwalifikowanych do wyższej kadry kierowniczej i 84,94% z 2 285 osób zakwalifikowanych do menedżerów i kierowników. CCC S.A. dokłada wszelkich starań, aby zapewnić wszechstronność i różnorodność organów Spółki szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego, przy czym głównymi kryteriami wyboru są wysokie kwalifikacje, profesjonalizm oraz kompetencje kandydata do pełnienia określonej funkcji. Przy dokonywaniu wyboru członków organów, CCC S.A. kieruje się równością i inkluzywnością.

Członek Rady Nadzorczej powinien posiadać ponadto należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w Radzie Nadzorczej. Kandydatury członków Rady Nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru. Zgodnie ze Statutem Spółki oraz Dobrymi Praktykami GPW co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności. Kandydat na członka Rady Nadzorczej obowiązany jest również złożyć Spółce pisemne oświadczenie, co do spełniania kryteriów niezależności określonych w obowiązujących przepisach prawa.

15. Ocena w zakresie raportu niefinansowego CCC za rok obrotowy zakończony 31 stycznia 2023 r.

Grupa CCC zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz uwzględniając w swojej strategii zasady polityki zrównoważonego rozwoju przygotowała raport zawierający kluczowe informacje niefinansowe. W Raporcie zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej CCC za rok obrotowy rozpoczynający się 1 lutego 2022 r. i kończący się 31 stycznia 2023 r., zebrano informacje na temat modelu biznesowego Grupy, kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Grupy, polityk stosowanych przez Grupę w odniesieniu do zagadnień społecznych, pracowniczych, środowiska naturalnego, poszanowania praw człowieka oraz przeciwdziałania korupcji wraz z opisem rezultatów ich stosowania, jak również procedur należytej staranności. Zgodnie z dobrą praktyką międzynarodową oraz rynku polskiego, publikacja powstała zgodnie z art. 49b oraz art. 55 ust. 2b-2c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zostały w nim również ujawnione dane dotyczące tzw. Unijnej Taksonomii, której raportowanie jest obligatoryjne na mocy Rozporządzenia Parlamentu i Rady (UE) 2020/852 z 18 czerwca 2020 r. W niniejszym raporcie wzięte zostały ponadto pod uwagę Wytyczne Komisji Europejskiej dotyczące sprawozdawczości w zakresie informacji niefinansowych: Suplement dotyczący zgłaszania informacji związanych z klimatem (2019/C 209/01), rekomendacje TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures), Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 r., Cele Zrównoważonego Rozwoju (SDGs) ONZ oraz Dyrektywa 2022/2464 (Dyrektywa CSRD) i projekty ESRS (Europejskie Standardy Sprawozdawczości w Zakresie Zrównoważonego Rozwoju) [GRI 2-4]. Zgodnie z wymogiem regulacyjnym, kluczowe dane zaprezentowano osobno w formie skonsolidowanej oraz dla CCC S.A. Lista tematów kluczowych dla Grupy CCC z perspektywy zrównoważonego rozwoju i odpowiedzialnego biznesu to: przeciwdziałanie zmianom klimatu, odpowiedzialne wykorzystanie zasobów i poprawy efektywności energetycznej oraz redukcja emisji gazów cieplarnianych, skuteczne zarządzanie łańcuchem dostaw oraz budowanie trwałych relacji z partnerami.

W raporcie przedstawiono również ryzyka związane z działalnością Grupy i sposób zarządzania nimi.

W ocenie Rady Nadzorczej zebrane w raporcie niefinansowym informacje mogą służyć najważniejszym interesariuszom Grupy, jako źródło rzetelnych informacji na temat aspektów niefinansowych działalności Grupy CCC.

Polkowice, dnia 24 kwietnia 2023 roku

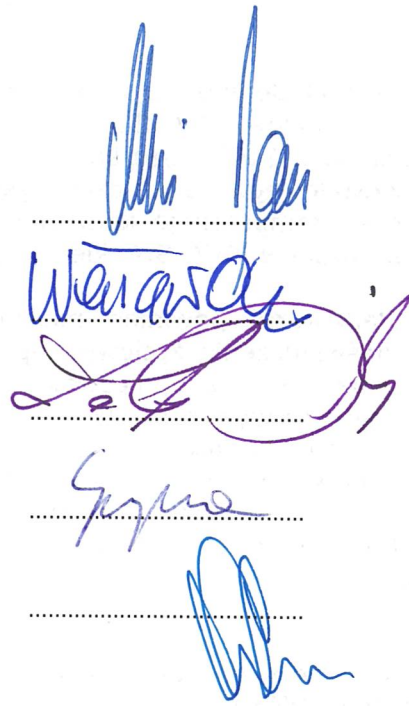
Przewodniczący Rady Nadzorczej - Dariusz Miłek

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Wiesław Oleś

Członek Rady Nadzorczej - Zofia Dzik

Członek Rady Nadzorczej - Filip Gorczyca

Członek Rady Nadzorczej - Mariusz Gnych



Handwritten signatures in blue and purple ink, corresponding to the list of board members. The signatures are written over dotted lines. The names 'Wiesław Oleś' and 'Filip Gorczyca' are clearly legible in blue ink. The signature for 'Mariusz Gnych' is also in blue ink. The signature for 'Zofia Dzik' is in purple ink. The signature for 'Dariusz Miłek' is in blue ink.