



CHOJNICE

ZAKŁAD BUDOWY MASZYN ZREMB-CHOJNICE S.A.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

ZAKŁAD BUDOWY MASZYN
"ZREMB – CHOJNICE" SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY 2022
(trwający od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022)

Podmiot:	Zakład Budowy Maszyn "ZREMB - CHOJNICE" S.A.
Adres:	ul. Przemysłowa 15, 89-600 Chojnice
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000078076
NIP:	5551564913
REGON:	091343195

Rada Nadzorcza Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A. wypełniając zapisy rozdziału 2 pkt 2.11. zawarte w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz stosownie do postanowień art. 382 § 3 i 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych jak również § 17 pkt 1 lit e Statutu Spółki sporządziła niniejsze roczne sprawozdanie ze swojej działalności, celem przedłożenia go do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

I. Roczne sprawozdanie z działalności w 2022 roku.

Na dzień 31.12.2022 r. skład osobowy Skład osobowy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adrian Strzelczyk- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Joanna Kosiorek -Sobolewska - Członek Rady Nadzorczej
- Aleksandra Kucharska- Członek Rady Nadzorczej
- Arkadiusz Domińczak – Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym sprawozdaniem tj. od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. upłynęła IX kadencja Rady Nadzorczej, w następstwie czego Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki mocą kolejnych uchwał nr 18, 19, 20, 21 i 22 z dnia 27 czerwca 2022 r. powołało członków Rady Nadzorczej X kadencji. Skład osobowy Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła cztery posiedzenia w trakcie których podjęto dwanaście Uchwał w tym trzy w trybie zwykłym, dwie Uchwały w trybie audio video, oraz siedem Uchwał w trybie obiegowym:

1. Nr 1 z dnia 25 stycznia 2022 r. w sprawie: Zaprzestania wypłacania wynagrodzeń z tytułu powołania dla Członków Zarządu. (audio video)
2. Nr 2 z dnia 25 stycznia 2022 r. w sprawie: Zatwierdzenia zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki za rok sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021, od 01.01.2022 do 31.12.2022 oraz od 01.01.2023 do 31.01.2023 r. i dokonania przeglądu sprawozdań za I półrocze 2022 oraz 2023 roku. (audio video)
3. Nr 3 z dnia 24 marca 2022r. w sprawie: Wyboru firmy audytorskiej do oceny rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej. (obiegowa)
4. Nr 4 z dnia 27 maja 2022r. w sprawie: Przyjęcia projektów Uchwał na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. (obiegowa)
5. Nr 5 z dnia 27 maja 2022 r. w sprawie: Oceny jednostkowego sprawozdania finansowego spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za rok 2021. (obiegowa)
6. Nr 6 z dnia 27 maja 2022 r. w sprawie: Oceny sprawozdania Zarządu z działalności spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za 2021 r. (obiegowa)

7. Nr 7 z dnia 27 maja 2022 r. w sprawie: Przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2021 r. (obiegowa)
8. Nr 8 z dnia 27 maja 2022 r. w sprawie: Przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 rok. (obiegowa)
9. Nr 9 z dnia 27 czerwca 2022 r. w sprawie: Ukonstytuowania się rady nadzorczej X kadencji oraz wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
10. Nr 10 z dnia 27 czerwca 2022 r. w sprawie: Powołania komitetu audytu
11. Nr 11 z dnia 1 lipca 2022 r. w sprawie: Upoważnienia Przewodniczącego Rady nadzorczej do zawarcia umowy o współpracę z Prezesem Zarządu (obiegowa)
12. Nr 12 z dnia 26 października 2022 r. w sprawie: Przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.(obiegowa)

Dwa posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w trybie zwykły oraz dwa posiedzenia Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (forma audio video), w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Spotkania odbywały się zawsze z udziałem Członków Zarządu Spółki, a przebieg obrad był protokołowany.

Rada Nadzorcza wypełniała swoje zadania z uwzględnieniem zasady należytej staranności zawodowej celem sprawowania należytej kontroli nad Spółką.

W roku 2022 Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w oparciu o przepisy KSH, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego zawartymi w Dobrych praktykach Spółek notowanych na GPW, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, podejmowała tematy wynikające z bieżącej działalności Spółki, a także rozpatrywała zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

Ponadto w okresach pomiędzy posiedzeniami, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym stosownie do bieżących potrzeb.

Na posiedzenia Rady Członkowie Zarządu przedstawiali informacje o aktualnej sytuacji finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania, wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki oraz ryzykach z nimi związanych. Współpraca z Zarządem Spółki w całym okresie przebiegała w sposób prawidłowy i bez zastrzeżeń żadnej ze stron.

Najważniejszymi tematami prac Rady były sprawy gospodarcze takie jak:

- rozpatrywanie i opiniowanie sprawozdań z wyników działalności Spółki pod kątem realizacji planu gospodarczego za rok 2021r. ,
- analiza zobowiązań i należności Spółki,

- analiza sprawozdań z działalności Spółki w roku 2021 pod kątem realizacji planu gospodarczego roku 2020,
- bieżąca analiza sytuacji gospodarczej w roku 2022.

Pomiędzy posiedzeniami Rady Nadzorczej jej Członkowie utrzymywali bieżący i stały kontakt ze Spółką i jej Zarządem.

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należytą 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 oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki pozostawali w stałym kontakcie z członkami Zarządu Spółki, prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady.

W roku 2022 w Radzie Nadzorczej spółki funkcjonował wyodrębniony Komitet Audytu.

Komitet Audytu jest organem opiniodawczo – doradczym Rady Nadzorczej, którego głównym celem jest wspomaganie Rady w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie miarodajnych informacji i opinii pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Skład, zadania oraz zasady funkcjonowania Komitetu Audytu normują w szczególności przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z późn. zm., zwanej dalej „Ustawą”)

Na dzień 31.12.2022r. skład osobowy Skład osobowy Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Aleksandra Kucharska– Członek Komitetu Audytu
- Arkadiusz Domińczak– Członek Komitetu Audytu

W okresie do dnia 31 grudnia 2022 roku skład Komitetu Audytu Spółki nie uległ zmianom.

Komitet Audytu spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj. przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych; przynajmniej jeden członek komitetu audytu

posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży; większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.

W roku 2022 Komitet Audytu realizował zadania określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Regulaminie Komitetu Audytu, w szczególności zaś wykonywał zadania z zakresu prawidłowego stosowania przez Spółkę zasad sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej Spółki, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz monitorowania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską ustawowego badania.

II. Ocena sprawozdań oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku (art. 382 § 3¹ pkt 1 KSH)

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za rok 2022 obejmującym: bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym, informacje dodatkową i sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, oraz wynikiem badania tych sprawozdań przeprowadzonym przez biegłych rewidentów Firmę Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 4326 wybranym zgodnie z sporządzoną w 2020 roku rekomendacją dotyczącą przedłużenia umowy z firmą audytorską: MOORE Rewit Audyt Sp. z o.o. (wcześniej Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku oraz rekomendacją sporządzoną w 2022 r. dotyczącą podpisania aneksu do Umowy na badanie., w związku ze wstąpieniem Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w prawa i obowiązki, jako nabywca zorganizowanej części przedsiębiorstwa, dotychczasowego podmiotu wykonującego badanie tj. Moore Rewit Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku stwierdza, że :

1. Jednostkowe Sprawozdanie finansowe Spółki ZREMB – CHOJNICE S.A. sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.
2. Jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem jednostki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne do oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2022 r.
3. Informacje zawarte w Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

4. Jednostkowy bilans Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. sporządzony na dzień 31.12.2022r. wykazujący po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę: 39.261.497,83 zł (słownie: trzydzieści dziewięć milionów dwieście sześćdziesiąt jeden tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt siedem złotych 83/100),
5. Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 1.657.783,58 zł (słownie: jeden milion sześćset pięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt trzy złote 58/100) ,
6. Informacja dodatkowa,
7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w roku obrotowym 2022 o kwotę: 1.149.886,83zł (słownie: jeden milion sto czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset osiemdziesiąt sześć złotych 83/100) ,
8. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. wykazujące za rok 2022 zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę: 1.782.836,76zł (słownie: jeden milion siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące osiemset trzydzieści sześć złotych 76/100)

Rada Nadzorcza po analizie przedłożonych materiałów stwierdziła, że wszystkie ocenione dokumenty są zgodne z księgami , dokumentami oraz stanem faktycznym.

Dokonując przedmiotowej oceny Rada Nadzorcza wzięta również pod uwagę sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania Jednostkowego Sprawozdania. Zgodnie z przedmiotowym Sprawozdaniem biegłego rewidenta, Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki; i zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.

Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki ZREMB – CHOJNICE S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza dokonują oceny sprawozdania z działalności Spółki ZREMB – CHOJNICE S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku wzięta pod uwagę opinię niezależnego biegłego rewidenta o Sprawozdaniu. Zgodnie z przedmiotową opinią sprawozdanie z działalności Spółki zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70

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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018, poz. 757 z późn. zm., a także jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania nie stwierdzono w Sprawozdaniu z działalności Spółki żadnych istotnych zniekształceń.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 § 3 pkt 2 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu, sprawozdaniem finansowym, ustaleniami biegłych rewidentów oraz wnioskiem Zarządu o sposobie podziale zysku netto za rok 2022 w kwocie 1.657.783,58 zł

proponuje aby zysk : 1.657.783,58 zł (słownie: jeden milion sześćset pięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt trzy złote 58/100)

Przeznaczyć w całości na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione dokumenty i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- 1. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego,**
- 2. udzielenie Zarządowi i Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok 2022.**

III. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH (art. 382 § 3¹ pkt 3 KSH)

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji bieżącej i majątkowej Spółki, a także o wszelkich istotnych sprawach z zakresu prowadzenia Spółki oraz o realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności, jak również transakcjach oraz innych okolicznościach lub zdarzeniach, które istotnie mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej, w okresie obowiązywania nowelizacji KSH w 2022 r. Zarząd wypełniał właściwie obowiązki informacyjne o których mowa art. 380¹ KSH.

IV. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie art. 382 § 4 KSH (art. 382 § 3¹ pkt 4 KSH)

W okresie obowiązywania nowelizacji KSH w 2022 r. nie miała miejsca sytuacja gdzie Rada Nadzorcza żądała dokumentów w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.

- V.** 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 KSH (art. 382 § 3¹ pkt 5 KSH)

W roku obrotowym 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382¹ KSH.

- VI.** Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego (art. 382 § 3¹ pkt 2 KSH i zasada 2.11.3. Dobrych Praktyk)

W roku 2022 Spółka osiągnęła jednostkowe przychody netto ogółem w wysokości 33.796 tys. zł i był to poziom znacznie wyższy w porównaniu do roku poprzedniego. Spółka zanotowała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 3.451 tys. zł, co jest wartością znacznie wyższą do poprzedniego roku i zamknęła rok 2022 jednostkowym zyskiem netto w wysokości 1.658 tys. , który również jest na wyższym poziomie niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Rok 2022 był rokiem specyficznym i bardzo dynamicznym ze względu na wybuch wojny w Ukrainie. Wydarzenie to spowodowało szereg istotnych zmian na rynku surowców na rynku cen stali, energii oraz szalejącej inflacji i co za tym idzie wzrostu kosztów finansowania. Gwałtowne wzrosty cen stali w skali ponad dwukrotnej oraz jej reglamentowana sprzedaż bezpośrednio po wybuchu wojny spowodowały wiele zamieszania na rynku i w bezpośrednio w Spółce, wprowadzając wiele niepewności oraz działając negatywnie na osiągnięte marże, co było to w szczególności widoczne w pierwszej połowie roku. Nie bez znaczenia dla działalności Spółki była również wysoka inflacja i rosnące ceny energii, które z racji wysokiej energochłonności zakładu były czynnikiem zwiększającym poziom kosztów. Czynniki te negatywnie odbiły się na wynikach Spółki. Wybuch wojny poza negatywnymi konsekwencjami wymienionymi powyżej spowodował też wzrost zainteresowania produkcją Spółki dla obszaru produktów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych. Spółka odnotowała w 2022 roku większą ilość kontraktacji, większą ilość zapytań i potencjalnie przyszłych kontraktów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych. Udało się głównie dzięki temu pomimo wzrostu cen energii i stali poprawić wyniki finansowe w porównaniu do lat poprzednich.

Osiągnięty wynik finansowy roku 2022 zdecydowanie jest lepszy niż w latach 2020 i 2021, jest to skutek większej ilości realizacji projektów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych. Zamówienia te z racji swojej specyfiki oraz wysokiego stopnia skomplikowania pozwalają generować wyższe marże, co zostało uwidocznione

w II połowie 2022. W roku 2022 Spółka kontynuowała procesy inwestycyjne w park maszynowy i infrastrukturę produkcyjną. Inwestycje te były i nadal są konieczne, aby zapewnić odpowiednio wysoką jakość produkcji, dostosować się do coraz wyższych w tym zakresie standardów w branży.

W 2022 r. Spółka odnotowała zdecydowaną poprawę wyników finansowych w porównaniu do roku poprzedniego. Największą trzykrotną różnicę widać we wzroście wyników są na poziomie zysku z działalności operacyjnej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację gospodarczo – finansową Spółki za 2021 rok.

W roku 2021 przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej był zarówno system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. W celu zapewnienia prawidłowości i rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółka stosuje w sposób ciągły system kontroli wewnętrznej wraz z szeregiem procedur go dotyczących. Działające w Spółce zasady kontroli wewnętrznej gwarantują bezpieczeństwo działania Spółki oraz poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych.

Za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest odpowiedzialny Zarząd. Okresowe sprawozdania finansowe i zarządcze przygotowywane są przez Dział Księgowości oraz Dział Relacji Inwestorskich pod nadzorem Zarządu Spółki. Ponadto, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, a także wykonywanie czynności rewizji finansowej są monitorowane przez Komitet Audyt.

Rada Nadzorcza w sposób systematyczny monitoruje zarządzanie ryzykiem braku zgodności (compliance). Wszystkie istotne ryzyka związane z działaniem Spółki są omawiane i monitorowane zarówno przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej, jak również przez Radę Nadzorczą.

Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. podczas posiedzeń prowadzi kompleksowy nadzór nad bieżącym funkcjonowaniem procesu zarządzania ryzykiem braku zgodności poprzez analizę, kontrolę oraz ocenę zgodności działalności Spółki z regulacjami prawnymi.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontroli wewnętrznej pozwalają na odpowiednio wczesne zidentyfikowanie, ocenę i zminimalizowanie ryzyka oraz zapewniają poprawność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych. Rada Nadzorcza nie widzi potrzeby wyodrębniania w strukturze organizacyjnej jednostki pełniącej funkcję audytu wewnętrznego.

- VII. 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 (zasada 2.11.4. Dobrych Praktyk)

W 2022 roku Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego stanowiące Załącznik do uchwały Rady Giełdy nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. pt. - „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („DPSN 2021”, „Dobre Praktyki”), które zostały opublikowane w serwisie poświęconym tematyce dobrych praktyk spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA pod adresem internetowym - <http://www.corp.gov.gpw.pl/>

Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego znajduje się w raporcie zamieszczonym na stronie internetowej Spółki (link: <https://zrembchojnice.pl/index.php/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/>) w zakładce: "ład korporacyjny", pod nazwą: "Informacja na temat stanu stosowania przez spółkę Dobrych Praktyk 2021".

Podczas posiedzeń Rady Nadzorczej i Zarządu w 2022 r. omówiono zbiór zasad wynikających z Dobrych Praktyk 2021, a także zasady stosowane przez Spółkę i działania związane z ich stosowaniem. Rada Nadzorcza zweryfikowała, czy opublikowane przez Spółkę oświadczenie o stosowaniu zasad Dobrych Praktyk 2021 jest zgodne ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2022. Spółka w drodze publikacji raportów bieżących, a także okresowych z wykorzystaniem systemu ESPI przekazywała w roku 2022 informację o wszystkich istotnych zdarzeniach dotyczących Spółki w sposób rzetelny oraz wyczerpujący. Rada Nadzorcza jest zdania, że polityka informacyjna realizowana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zapewnia należyty dostęp do wszelkich istotnych informacji o Spółce i jej działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka należycie stosuje zasady ładu korporacyjnego zadeklarowane w sprawozdaniach oraz wypełnia obowiązki informacyjne w sposób należyty i adekwatny do zakresu i skali prowadzonej działalności.

VIII. Ocena pracy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A. w 2022 roku.

Rada Nadzorcza wypełniała swoje zadania z uwzględnieniem zasady najwyższej staranności zawodowej, dokładając wszelkich starań celem sprawowania należytej kontroli zarządzania Spółką.

Częstotliwość spotkań Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu odpowiadała wynikającym z własnych ocen Rady i zgłaszanym przez Zarząd potrzebom Spółki jak i zasadom Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW .

Rada Nadzorcza pełniła również funkcję doradczą wobec Zarządu, w zakresie wynikającym ze zgłaszanych Radzie potrzeb Zarządu, jak również z inicjatywy własnej.

W opinii Rady Rada wykonując swoje obowiązki, działała zgodnie z obowiązującym prawem, w szczególności z zakresem kompetencji określonym przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania jak również swój skład i organizację, która zapewnia doświadczenie i wiedzę niezbędną do prawidłowego wykonywania zadań Rady Nadzorczej.

Informacje dotyczące Członków Rady Nadzorczej oraz tryb działania Rady Nadzorczej i jej szczegółowe uprawnienia dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem: <http://www.zrembchojnice.pl/>

Chojnice, dn. 26 maja 2023 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej
ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A.
Wojciech Kołakowski