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

Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W 2022 ROKU

DLA
WALNEGO ZGROMADZENIA PROTEKTOR S.A.

Lublin, dnia 29 maja 2023 roku



Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza PROTEKTOR S.A. z siedzibą w Lublinie (dalej **Spółka**) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki **sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki w 2022 roku**, zawierające, zgodnie z przepisami art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego (tj. zasadami ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej **Dobre Praktyki 2021**)):

- I. wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku;
- II. wyniki oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku;
- III. wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2022;
- IV. wyniki oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto za 2022 rok ;
- V. informacje na temat składu Rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z Członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności;
- VI. podsumowanie działalności Rady i jej komitetów;
- VII. ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (*compliance*) oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym ich adekwatności i skuteczności, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, przy czym ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- VIII. ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę 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;
- IX. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. Dobrych Praktyk 2021¹;
- X. ocenę realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków w zakresie udzielania informacji Radzie Nadzorczej;

¹ W związku z faktem, iż Spółka nie stosuje zasady 2.11.6. Dobrych Praktyk 2021, niniejsze sprawozdanie nie zawiera informacji na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk 2021.

-
- XI. ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zażądanych przez Radę Nadzorczą informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień;
 - XII. informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych doradcom Rady Nadzorczej przez Radę Nadzorczą w trakcie 2022 roku.

I. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- a) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zysk netto w wysokości **1 079 tys. zł** (słownie: jeden milion siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **67 517 tys. zł** (słownie: sześćdziesiąt siedem milionów pięćset siedemnaście tysięcy złotych), jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **141 tys. zł** (słownie: sto czterdzieści jeden tysięcy złotych)
- c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **1 079 tys. zł** (słownie: jeden milion siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
- d) noty objaśniające do sprawozdania finansowego

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

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok

W związku z faktem, iż ostatnim rokiem obrotowym, za który firma audytorska UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie (dalej **UHY**) zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej o wyborze tej firmy audytorskiej oraz zawartą w wykonaniu tej uchwały umową przeprowadzała badanie sprawozdania finansowego Spółki był rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, w okresie sprawozdawczym pojawiła się konieczność dokonania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań i przeglądów sprawozdań finansowych Spółki za kolejne lata. W związku z tym, Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z § 22 ust. 2 tiret 1 Statutu Spółki i stosownie do wydanej przez Komitet Audytu rekomendacji na podstawie uchwały nr 19/2022 z dnia 5 lipca 2022 roku wybrała firmę audytorską Moore Polska Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS 0000922603), wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4326 (dalej **Moore Polska**), do dokonania:

-
- a) przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku, jak również
 - b) badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Wyniki przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za pierwsze półrocze 2022 roku oraz badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku zawarte są odpowiednio w raporcie niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza, działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania niezależnego biegłego rewidenta działającego w imieniu Moore Polska za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz rekomendacją Komitetu Audytu w tym przedmiocie, pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022. Roczne sprawozdanie finansowe Spółki, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku, w ocenie Rady Nadzorczej jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami. Ocena powyższa została wyrażona również w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 28 kwietnia 2023 roku.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii biegłego rewidenta działającego w imieniu Moore Polska.

Biegły rewident dokonujący badania sprawozdania finansowego wydał opinię bez zastrzeżeń do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie finansowe Spółki:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku 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;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dalej **Ustawa o rachunkowości**).

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor oraz sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag ani zastrzeżeń co do sprawozdania finansowego Spółki obejmującego okres sprawozdawczy.

2. Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu, pozytywną opinią biegłego rewidenta oraz rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku.

II. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące stratę netto w wysokości **1 018 tys. zł** (słownie: jeden milion osiemnaście tysięcy złotych),
skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **98 958 tys. zł** (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów dziewięćset pięćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **319 tys. zł** (słownie: trzysta dziewiętnaście tysięcy złotych), skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **993 tys. zł** (słownie: dziewięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych),

c) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

1. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za 2022 rok

W związku z faktem, iż ostatnim rokiem obrotowym, za który firma audytorska UHY zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej o wyborze tej firmy audytorskiej oraz zawartą w wykonaniu tej uchwały umową przeprowadzała badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor był rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, w okresie sprawozdawczym pojawiła się konieczność dokonania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań i przeglądów skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Protektor za kolejne lata. W związku z tym, Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z § 22 ust. 2 tiret 1 Statutu Spółki i stosownie do wydanej przez Komitet Audytu rekomendacji na podstawie uchwały nr 19/2022 z dnia 5 lipca 2022 roku wybrała firmę audytorską Moore Polska do dokonania:

-
- a) przeglądu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku, jak również
 - b) badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Wyniki przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za pierwsze półrocze 2022 roku oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku zawarte są odpowiednio w raporcie niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza, działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania niezależnego biegłego rewidenta działającego w imieniu Moore Polska za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz rekomendacją Komitetu Audytu w tym przedmiocie, pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2022. Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku, w ocenie Rady Nadzorczej jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami. Ocena powyższa została wyrażona również w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 28 kwietnia 2023 roku.

Poprawność sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii biegłego rewidenta działającego w imieniu Moore Polska.

Biegły rewident dokonujący badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, w której jednostką dominującą jest Spółka, wydał opinię bez zastrzeżeń do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Protektor na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych 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;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową Protektor przepisami prawa oraz statutem Spółki jako jednostki dominującej w Grupie Kapitałowej Protektor.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji skonsolidowanych wyników ekonomiczno-finansowych, uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i

kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor oraz sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag ani zastrzeżeń co do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor obejmującego okres sprawozdawczy.

2. Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu, pozytywną opinią biegłego rewidenta oraz rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku.

III. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2022

Na podstawie art. 382 § 3 pkt 1 oraz § 31 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej było ponadto sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierające :

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku;
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2022 roku

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

1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Spółki

Rada Nadzorcza, działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniami z badania niezależnego biegłego rewidenta Moore Polska za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz rekomendacją Komitetu Audytu w tym przedmiocie, oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2022, uważa, że w sposób rzetelny odzwierciedla ono działalność Grupy Kapitałowej Protektor oraz Spółki w ocenianym okresie, a także sytuację rozwojową Grupy Kapitałowej Protektor oraz Spółki. Sprawozdanie prezentuje dane zgodne ze stanem faktycznym na dzień 31 grudnia 2022 roku. Ponadto, w opinii Rady Nadzorczej, przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2022w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionymi przez Zarząd i zbadanymi przez

niezależnego biegłego rewidenta sprawozdaniem finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Protektor.

Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 28 kwietnia 2022 roku.

Biegły rewident w sporządzonych przez niego sprawozdaniach z badania wyraził opinię, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 70 i § 71 rozporządzenia 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 (dalej **Rozporządzenie**) oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych (jednostkowym i skonsolidowanym). Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce, Grupie Kapitałowej Protektor i ich otoczeniu, uzyskanej w trakcie badania, biegły rewident nie stwierdził w omawianym sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Spółki istotnych zniekształceń.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierające:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku,
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2022 roku

- i nie zgłasza uwag ani zastrzeżeń co do omawianego sprawozdania Zarządu.

2. Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu, pozytywną opinią biegłego rewidenta oraz rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierające.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2022 roku:

- 1) Prezesowi Zarządu Tomaszowi Malickiemu (za cały okres sprawozdawczy),
- 2) Członkowi Zarządu Kamilowi Gajdzińskiemu (za cały okres sprawozdawczy),
- 3) Członkowi Zarządu Mariuszowi Drużyńskiemu (za cały okres sprawozdawczy).

IV. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2022

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowej Spółki, jak również stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto w kwocie **1 078 758,38** zł (słownie: jeden milion siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt osiem złotych i trzydzieści osiem groszy) w całości na kapitał zapasowy (pozycja zyski zatrzymane).

W ocenie Rady Nadzorczej bowiem, po przeanalizowaniu aktualnej sytuacji Spółki oraz czynników ryzyka wynikających m.in. z aktualnej niestabilnej sytuacji gospodarczej i politycznej na świecie, zasadne jest, aby cały zysk netto Spółki za rok obrotowy 2022 we wskazanej powyżej kwocie, zgodnie z wnioskiem Zarządu, został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane). W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia zysku oraz wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku zgodnie z propozycją Zarządu.

V. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów

1. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej

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

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

- 1) **Wojciech Sobczak** – Przewodniczący Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 3 marca 2022 roku);
- 2) **Dariusz Formela** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 3 marca 2022 roku), a następnie Przewodniczący Rady Nadzorczej (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku);
- 3) **Marek Młotek-Kucharczyk** – Sekretarz Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy),
- 4) **Piotr Krzyżewski** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 28 lutego 2022 roku);
- 5) **Jarosław Palejko** – Członek Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy);
- 6) **Krzysztof Małan** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku);
- 7) **Andrzej Kasperek** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku).

W okresie sprawozdawczym wystąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- 1) w dniu 28 lutego 2022 roku oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na ten dzień złożył Piotr Krzyżewski,

-
- 2) w dniu 3 marca 2022 roku oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na ten dzień złożył Wojciech Sobczak,
 - 3) w dniu 3 marca 2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki Krzysztofa Matana i Andrzeja Kasperka,
 - 4) w dniu 3 marca 2022 roku Rada Nadzorcza dokonała zmian w pełnionych przez poszczególnych Członków Rady funkcjach, powołując Dariusza Formelę na Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Andrzeja Kasperka na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku, tj. na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego, Rada Nadzorcza Spółki działała zatem w następującym składzie:

- 1) Dariusz Formela – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Andrzej Kasperk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- 3) Marek Młótek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- 4) Krzysztof Matan – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Jarosław Palejko – Członek Rady Nadzorczej.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie nastąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej, w związku z czym skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania jest tożsamy ze wskazanym powyżej.

Spśród Członków Rady Nadzorczej Spółki kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych**) w 2022 roku spełniali Dariusz Formela, Marek Młótek-Kucharczyk oraz Wojciech Sobczak. Jednocześnie osoby te nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W kontekście różnorodności składu Rady Nadzorczej należy wyjaśnić, że Spółka nie posiada odrębnego dokumentu pod nazwą „Polityka Różnorodności” w odniesieniu do władz Spółki. Niemniej jednak Spółka, dobierając osoby mające pełnić funkcje w jej organach, w tym również w Radzie Nadzorczej, uwzględnienia interes Spółki i akcjonariuszy oraz bierze pod uwagę przede wszystkim kompetencje, wiedzę, doświadczenie zawodowe i kwalifikacje branżowe kandydatów, nie różnicując przy tym kandydatów z uwagi na wiek lub płeć. W rezultacie obecny skład Rady Nadzorczej Spółki zapewnia zróżnicowanie w istotnych dla działalności Spółki obszarach takich jak przede wszystkim wykształcenie, kompetencje i specjalistyczna wiedza.

W okresie sprawozdawczym, na mocy uchwały Rady Nadzorczej Spółki nr 2/2022 z dnia 3 marca 2022 roku, zmianie uległ Regulamin Rady Nadzorczej Spółki w ten sposób, że w Rozdziale 5 Regulaminu Rady Nadzorczej uchylony został punkt 13, zgodnie z którym podejmowanie uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość nie dotyczy spraw osobowych, w tym wyborów Przewodniczącego Rady, jego Zastępców i Sekretarza, a także powołania Członka Zarządu oraz odwołania i zawieszenia w czynności tych osób. Powyższą uchwałą, w związku z wprowadzoną zmianą, Rada Nadzorcza przyjęła tekst jednolity Regulaminu Rady Nadzorczej w brzmieniu stanowiącym załącznik do powyższej uchwały.

Ponadto, już po zakończeniu okresu sprawozdawczego, na mocy uchwały Rady Nadzorczej nr 4/2023 z dnia 9 marca 2023 roku, Regulamin Rady Nadzorczej Spółki ponownie uległ zmianie w ten sposób, że w punkcie 4 Rozdziału 5 Regulaminu Rady Nadzorczej uchylone zostało zdanie drugie, w myśl którego tajne głosowanie zarządza się w sprawach osobowych. Powyższą uchwałą, w związku z wprowadzoną zmianą, Rada Nadzorcza przyjęła tekst jednolity Regulaminu Rady Nadzorczej w brzmieniu stanowiącym załącznik do powyższej uchwały.

2. Skład osobowy i organizacja Komitetów Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w 2022 roku wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy dwóch komitetów: Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń.

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

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny w szczególności za monitorowanie i kontrolę: procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w Spółce, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania. Do zadań Komitetu Audytu należy także monitorowanie, kontrolowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje m.in. dotyczące wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki, oceny sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor oraz oceny wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku lub pokrycia straty. W jego skład wchodzi co najmniej trzech Członków, w tym Przewodniczący, powoływanych przez Radę Nadzorczą na okres jej kadencji spośród Członków Rady Nadzorczej.

W skład Komitetu Audytu musi wchodzić co najmniej jeden Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Ponadto, przynajmniej jeden Członek Komitetu powinien posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, lub poszczególni Członkowie Komitetu powinni w określonych zakresach posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej działał w następującym składzie:

- 1) Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy);

-
- 2) Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 28 lutego 2022 roku);
 - 3) Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy);
 - 4) Jarosław Palejko – Członek Komitetu Audytu (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku).

W dniu 28 lutego 2022 roku Piotr Krzyżewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki (w tym w Komitecie Audytu) ze skutkiem na ten dzień. Następnie do składu Komitetu Audytu Spółki jako Członek Komitetu Audytu w dniu 3 marca 2022 roku powołany został przez Radę Nadzorczą Jarosław Palejko.

W związku z powyższą zmianą w składzie Komitetu Audytu, Komitet do końca okresu sprawozdawczego działał w następującym składzie:

- 1) Marek Młotek - Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- 2) Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu,
- 3) Jarosław Palejko – Członek Komitetu Audytu.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu Spółki nie uległ zmianie, w związku z czym na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania jest on tożsamy ze wskazanym powyżej.

W ramach Komitetu Audytu funkcjonującego w 2022 roku wskazane poniżej osoby posiadają wiedzę i umiejętności:

- 1) w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych: Marek Młotek-Kucharczyk, Jarosław Palejko,
- 2) z zakresu branży, w której działa Spółka: Marek Młotek-Kucharczyk oraz Dariusz Formela.

W ramach Komitetu Audytu w składzie funkcjonującym na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania wskazane poniżej osoby posiadają wiedzę i umiejętności:

- 3) w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych: Marek Młotek-Kucharczyk, Jarosław Palejko,
- 4) z zakresu branży, w której działa Spółka: Marek Młotek-Kucharczyk oraz Dariusz Formela.

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

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej działał w składzie:

- 1) Wojciech Sobczak – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 3 marca 2022 roku),

-
- 2) Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (przez cały okres sprawozdawczy),
 - 3) Jarosław Palejko – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 3 marca 2022 roku),
 - 4) Krzysztof Matan – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku),
 - 5) Andrzej Kasperek – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 3 marca 2022 roku do dnia 17 marca 2022 roku), a następnie Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 17 marca 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku).

W dniu 3 marca 2022 roku Wojciech Sobczak złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki (w tym w Komitecie ds. Wynagrodzeń) ze skutkiem na ten dzień. Ponadto, w dniu 3 marca 2022 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń ze skutkiem na ten dzień złożył Jarosław Palejko. Następnie do składu Komitetu ds. Wynagrodzeń jako Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń w dniu 3 marca 2022 roku powołani zostali przez Radę Nadzorczą Andrzej Kasperek oraz Krzysztof Matan. W dniu 17 marca 2022 roku Komitet ds. Wynagrodzeń powołał Andrzeja Kasperka na Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń.

W związku z powyższą zmianą w składzie Komitetu ds. Wynagrodzeń, Komitet do końca okresu sprawozdawczego działał w następującym składzie:

- 1) Andrzej Kasperek – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- 2) Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- 3) Krzysztof Matan – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Komitetu ds. Wynagrodzeń Spółki nie uległ zmianie, w związku z czym na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania jest on tożsamy ze wskazanym powyżej.

VI. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów

1. Działalność Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady lub uzgadnianych wspólnie przez Członków Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Członkowie Rady Nadzorczej oraz zapraszani przez nich goście obradowali głównie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (w formie telekonferencji). Wszystkie formalne posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Jednocześnie Członkowie Rady obradowali także w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej i zgodnie z Dobrymi Praktykami 2021, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza odbyła czternaście posiedzeń (w tym w większość z nich odbywała się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (w formie telekonferencji), przy czym w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie podejmowała uchwał na posiedzeniach. Ponadto, Rada Nadzorcza przeprowadziła dwadzieścia trzy głosowania poza posiedzeniami, w wyniku których zostało podjętych dziewiętnaście uchwał w trybie za pomocą środków porozumiewania się na odległość oraz cztery uchwały w trybie pisemnym. Łącznie w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podjęła dwadzieścia trzy uchwały. Szczegółowe zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w 2022 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje obowiązki osobiście na posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie oraz za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd Spółki oraz realizowała pozostałe swoje zadania. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, w tym w ramach organizowanych przez Członków Rady spotkań niebędących formalnymi posiedzeniami.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły w okresie sprawozdawczym w dniach 28 stycznia 2022 roku, 3 marca 2022 roku, 22 kwietnia 2022 roku, 29 kwietnia 2022 roku, 26 maja 2022 roku, 14 czerwca 2022 roku, 28 lipca 2022 roku, 30 sierpnia 2022 roku, 29 września 2022 roku, 26 października 2022 roku, 27 października 2022 roku, 16 listopada 2022 roku, 29 listopada 2022 roku oraz 21 grudnia 2022 roku a ich przedmiotem było m.in.:

- 1) w dniu 28 stycznia 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję na temat projektu budżetu na rok 2022. Rada Nadzorcza wysłuchała także informacji Zarządu na temat bieżącej sytuacji Spółki, w tym informacji dotyczących wyników sprzedażowych za listopad i grudzień 2021 roku, wyników handlowych dla 2021 roku wraz z wykonaniem budżetu na rok 2021, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych, aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów, a także wpływu epidemii COVID-19 na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor;
- 2) w dniu 3 marca 2022 roku – Rada Nadzorcza przedyskutowała kwestię powołania poszczególnych Członków Rady Nadzorczej na określone funkcje w Radzie Nadzorczej, w tym dotyczące wyboru Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej, oraz wyboru Członków Komitetów Rady Nadzorczej, tj. Komitetu Audytu i Komitetu ds. Wynagrodzeń. Ponadto, Rada Nadzorcza omówiła bieżącą sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor;
- 3) w dniu 22 kwietnia 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2021, tj. UHY, po przedstawieniu przez nich przebiegu badania oraz kluczowych zagadnień z tym związanych, w tym omówienia kluczowych kwestii i obszarów badania. Następnie Rada Nadzorcza omówiła i dokonała wstępnej oceny projektów sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania z działalności

Grupy Kapitałowej Protektor w roku 2021. Rada Nadzorcza omówiła ponadto treść projektów oświadczeń Rady Nadzorczej w ramach raportu rocznego Spółki i skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Protektor za 2021 rok oraz tryb ich przyjmowania. W toku posiedzenia omówiono również kwestię podjęcia przez Radę Nadzorczą uchwały w sprawie ustalenia listy uczestników przyjętego w Spółce programu motywacyjnego dla drugiej i trzeciej transzy, przy czym Członkowie Rady Nadzorczej zdecydowali, że uchwała w tym przedmiocie zostanie podjęta w trybie głosowania za pomocą środków bezpośredniego porozumienia się na odległość. Dodatkowo, Zarząd Spółki przedstawił bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym przedstawił prezentację dotyczącą wyników handlowych w pierwszym kwartale 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych oraz aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów;

- 4) w dniu 29 kwietnia 2022 roku – Rada Nadzorcza ponownie przeprowadziła dyskusję z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2021, tj. UHY. Następnie Rada Nadzorcza omówiła i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w roku 2021. Rada Nadzorcza omówiła ponadto treść oświadczeń Rady Nadzorczej w ramach raportu rocznego Spółki i skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Protektor za 2021 rok;
- 5) w dniu 26 maja 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w sprawie poszczególnych uchwał, zaplanowanych do poddania pod głosowanie w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym, w szczególności omówiono projekty uchwał związanych z zatwierdzeniem sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2021 roku, zatwierdzeniem sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2021 roku, propozycją Zarządu w zakresie przeznaczenia zysku netto wypracowanego w 2021 roku, uchwał w sprawie zaopiniowania projektów uchwał poddawanych pod głosowanie na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz uchwały w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2021 roku. Następnie przedyskutowano status procesu związanego z wyborem podmiotu, który dokona przeglądu sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku. Rada Nadzorcza omówiła nadto z Zarządem Spółki bieżącą sytuację Spółki i Grupy, w tym w szczególności wyniki handlowe w kwietniu i pierwszym kwartale 2022 roku, a także kwestię płynności finansowej Spółki wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych;
- 6) w dniu 14 czerwca 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w sprawie zawarcia przez Spółkę nowej umowy kredytowej oraz udzielenia związanych z nią zabezpieczeń w związku

z prowadzonymi przez Zarząd Spółki negocjacjami dotyczącymi takiej umowy z mBank S.A., w tym w szczególności związanej z oczekiwanymi warunkami finansowania;

- 7) w dniu 28 lipca 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w sprawie oceny transakcji z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki oraz omówiła kwestię ewentualnego podjęcia uchwały w tym przedmiocie. Ponadto, Rada Nadzorcza przeprowadziła weryfikację spełnienia warunków wymaganych do nabycia przez uczestników programu motywacyjnego uprawnienia do objęcia akcji Spółki za 2021 rok w ramach tego programu. Dodatkowo, Zarząd Spółki omówił bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym przedstawił informacje na temat postów w realizacji strategii, wyników handlowych w pierwszym półroczu 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych oraz aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów;
- 8) w dniu 30 sierpnia 2022 roku – Rada Nadzorcza omówiła status przeglądu sprawozdania finansowego spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za pierwsze półrocze 2022 roku. Nadto Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej stosowne informacje na temat bieżącej sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor. W ramach wolnych wniosków poruszona została również kwestia nadzoru nad spółką zależną – ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH w Niemczech;
- 9) w dniu 29 września 2022 roku – Rada Nadzorcza ponownie omówiła kwestie dotyczące przeglądu skróconego sprawozdania finansowego spółki oraz skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za pierwsze półrocze 2022 roku. Ponadto, Zarząd Spółki omówił bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym przedstawił informacje na temat postów w realizacji strategii Spółki oraz Grupy Kapitałowej, w ramach których omówiono propozycje Rady Nadzorczej dotyczące zmian do strategii, a także wyników handlowych w sierpniu 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych oraz aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów;
- 10) w dniu 26 października 2022 roku – Rada Nadzorcza omówiła kwestię ewentualnego podjęcia uchwały w sprawie wyrażenia zgody na podjęcie przez Zarząd Spółki działań zmierzających do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii G, przy czym Rada Nadzorcza w wyniku przeprowadzonej dyskusji doszła do konkluzji, że podjęcie wnioskowanej przez Zarząd Spółki uchwały leży poza kompetencjami Rady Nadzorczej;
- 11) w dniu 27 października 2022 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w przedmiocie ustaleń płynących ze wspólnych warsztatów Rady Nadzorczej i Spółki dotyczących poszczególnych aspektów działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor. Dodatkowo, Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej przedstawił informacje o uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie oraz bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym w zakresie ich majątku, w szczególności w odniesieniu do wyników handlowych we wrześniu i trzecim półroczu 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych, aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów oraz istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze

operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym. Ponadto, Zarząd przedstawił również informacje o postępkach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, wraz ze wskazaniem na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków i ich uzasadnieniem. Następnie omówiono nowelizację Kodeksu spółek handlowych, która weszła w życie w 2022 roku w kontekście praw i obowiązków Rady Nadzorczej Spółki oraz przeprowadzono dyskusję w zakresie oczekiwań Członków Rady w odniesieniu do standardu raportowania do Rady Nadzorczej w aspekcie nowych regulacji;

- 12) w dniu 16 listopada 2022 roku – Rada Nadzorcza zaopiniowała projekty uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 1 grudnia 2022 roku. Ponadto, Członkowie Rady Nadzorczej omówili bieżącą sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor;
- 13) w dniu 29 listopada 2022 roku – Rada Nadzorcza wysłuchała informacji Zarządu Spółki obejmujących przedstawienie informacji o uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie, omówienie bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym w zakresie ich majątku, w szczególności w odniesieniu do wyników handlowych października 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych, aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów, istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym oraz przedstawienie informacji o postępkach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, wraz ze wskazaniem na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków i ich uzasadnieniem. Ponadto, Rada Nadzorcza kontynuowała rozpoczęte na poprzednim posiedzeniu w dniu 16 listopada 2022 roku opiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 1 grudnia 2022 roku;
- 14) w dniu 21 grudnia 2022 roku – Rada Nadzorcza omówiła projekt budżetu na 2023 rok i kwestię ewentualnego podjęcia uchwały w sprawie jego zatwierdzenia, przy czym Członkowie Rady Nadzorczej podjęli decyzję, że w dniu 11 stycznia 2023 roku odbędzie się wspólne spotkanie robocze Rady Nadzorczej i Zarządu poświęcone temu tematowi. Następnie, Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej informacje o uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie, o postępkach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, wraz ze wskazaniem na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków i ich uzasadnieniem, a także omówił bieżącą sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w tym w zakresie ich majątku, w szczególności w odniesieniu do wyników handlowych listopadzie 2022 roku, wskaźników odnoszących się do podstawowych parametrów ekonomicznych, aktualnej i prognozowanej sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów, istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym.

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

Rada Nadzorcza zlecała Zarządowi przygotowywanie analiz i opracowań niezbędnych do oceny zagrożeń i podjętych działań celem podjęcia stosownych uchwał. Rada Nadzorcza rozpatrywała bieżące problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem Spółki oraz podejmowała uchwały w sprawach związanych z działalnością Spółki i wynikające z przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza po zakończeniu okresu sprawozdawczego na bieżąco monitorowała prawidłowość sporządzenia przez Spółkę sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku, w tym w ramach połączonych obrad wraz z Komitetem Audytu (w szczególności na posiedzeniu w dniu 28 kwietnia 2023 roku), na które zapraszani byli przedstawiciele Moore Polska, oraz we właściwych terminach przedstawiała swoje stanowisko w tym zakresie.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły.

2. Działalność Komitetu Audytu

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku Komitet Audytu spotkał się na dziewięciu posiedzeniach w dniach 11 kwietnia 2022 roku, 22 kwietnia 2022 roku, 29 kwietnia 2022 roku, 26 maja 2022 roku, 30 maja 2022 roku, 1 czerwca 2022 roku, 30 czerwca 2022 roku, 8 września 2022 roku oraz 29 września 2022 roku, z czego część posiedzeń odbyła się w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Dodatkowo Komitet Audytu pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu Audytu w 2022 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął siedem uchwał.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

3. Działalność Komitetu ds. Wynagrodzeń

W okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń (w dniach 17 marca 2022 roku i 26 maja 2022 roku). Dodatkowo Komitet ds. Wynagrodzeń pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2022 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął pięć uchwał.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

4. Informacja o wykonaniu obowiązków związanych z Walnym Zgromadzeniem

W 2022 roku odbyło się jedno Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki (w dniu 24 czerwca 2022 roku) i jedno Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki (w dniu 1 grudnia 2022 roku) zgodnie z obowiązującą Spółkę zasadą 4.7. Dobrych Praktyk 2021 Rada Nadzorcza rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być

przedmiotem obrad tych Walnych Zgromadzeń, przy czym powstrzymała się od opiniowania uchwał mających charakter porządkowy lub proceduralny, a także uchwał dotyczących bezpośrednio poszczególnych Członków Rady lub działalności Rady jako organ. W szczególności Rada Nadzorcza przedstawiła Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu dokonaną przez siebie ocenę uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji na okaziciela serii G z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, dematerializacji oraz ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii G i praw do akcji serii G do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Ponadto Rada Nadzorcza przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu swoje Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A za rok 2021, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz z oceny sytuacji Spółki i wystąpiła o jego zatwierdzenie. Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednogłośnie zatwierdziło przedmiotowe sprawozdanie Rady. Walnemu Zgromadzeniu zaprezentowane zostało ponadto sporządzone przez Radę Nadzorczą sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2021, które następnie poddane zostało pod dyskusję.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w Walnych Zgromadzeniach zwołanych w 2022 roku w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Rada Nadzorcza przyjęła również niniejsze sprawozdanie w celu przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

5. Samoocena pracy Rady Nadzorczej w 2022 roku

W 2022 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały i informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, w szczególności w zakresie wyników finansowych wpływu pandemii COVID-19 na funkcjonowanie Spółki i Grupy oraz kwestii związanych z finansowaniem działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników oraz pracy Zarządu. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę, różnorodne kompetencje i doświadczenie. Skład Rady umożliwił wszechstronne badanie przedstawianych jej problemów. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należyłą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Skład Rady Nadzorczej spełniał wymagania zawarte w zasadach Dobrych Praktyk 2021 w odniesieniu do kompetencji członków Rady Nadzorczej oraz ich niezależności.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w Spółce w 2022 roku.

VII. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym ich adekwatności i skuteczności, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, przy czym ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021 oraz art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych (dodanego w ramach nowelizacji Kodeksu spółek handlowych i obowiązującego od dnia 13 października 2022 roku), dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2022, z uwzględnieniem oceny stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym ich adekwatności i skuteczności.

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady lub z własnej inicjatywy Zarządu;
- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej, jak również w trakcie innych spotkań zorganizowanych przez Spółkę, w tym spotkań w trybie roboczym;
- działania Komitetu Audytu i Komitetu ds. Wynagrodzeń;
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

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

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

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

Na podstawie przyjętego planu audytów przeprowadzono osiem spośród czternastu zaplanowanych na ten rok audytów wewnętrznych w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Zaplanowane a niezrealizowane kontrole dotyczyły audytu w zakresie realizacji zamówień produkcyjnych i materiałowych (Naddniestrze, Rida i Terri-PA) w styczniu 2022 roku, kontroli okresowych zakładów produkcyjnych Rida i Terri-PA położonych w Naddniestrzu (Mołdawia), odpowiednio w marcu i czerwcu 2022 roku w zakresie działalności bieżącej, bieżącego monitorowania rozrachunków i wykorzystania materiałów powierzonych, w listopadzie 2022 roku w zakresie działalności bieżącej, bieżącego monitorowania rozrachunków, wykorzystania materiałów powierzonych oraz realizacji zamówień na

materiały, jak również kontroli okresowej zakładów produkcyjnych Rida i Terri-PA położonych w Naddniestrzu (Mołdawia) w grudniu 2022 roku również w grudniu 2022 roku, w zakresie rozliczania materiałów powierzonych do spółek w Naddniestrzu w zakresie kontroli inwentaryzacyjnej. Powodem niewykonania planu w powyższym zakresie była wojna Federacji Rosyjskiej z Ukrainą, powodująca znaczne niebezpieczeństwo wyjazdu do Naddniestrza osób odpowiedzialnych za przeprowadzenie kontroli. Rezultaty i wnioski sformułowane na podstawie przeprowadzonych audytów zostały przedstawione w stosownych raportach. Ich zakres wynika z wniosków z dotychczasowych prac. W ocenie Rady Nadzorczej bieżące działania kontrolne realizowane w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor są adekwatne i obejmują zarówno obszary finansowe, jak i operacyjne.

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

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

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

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

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

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

Uchwałą Zarządu Spółki z dnia 12 lutego 2021 roku przyjęta została polityka zarządzania ryzykiem w Spółce w ramach dokumentu pn. „Zasady Zarządzania Ryzykiem w spółce PROTEKTOR S.A.”, w którym kompleksowo przedstawiony został model zarządzania ryzykiem (na poziomach strategicznym, operacyjnym, działalności bieżącej oraz projektu), poszczególne etapy procesów związanych z zarządzaniem ryzykiem i przypisaniem ról oraz kompetencji w ramach tych procesów. Powyższy dokument przyjęty został po wyrażeniu pozytywnej opinii przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki. Celem wdrożenia i funkcjonowania sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem było przyczynianie się do poprawy wszystkich obszarów zarządzania Spółką oraz ograniczanie ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń, w szczególności zaś:

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

Zarówno w Spółce, jak i w całej Grupie Kapitałowej Protektor funkcjonuje system zarządzania ryzykiem oparty o mapę ryzyk opracowywaną, monitorowaną i na bieżąco aktualizowaną przez Zarząd Spółki. Raportowanie ryzyk stanowi istotny element pozyskiwania i analizowania informacji także na potrzeby usprawnienia działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor w obszarze audytu i kontroli wewnętrznych. Zarząd regularnie monitoruje poziom ryzyka, w kluczowych obszarach, w oparciu o mapę aktualizowaną na początku roku obrotowego. Raportowanie odbywa się periodycznie i jest częścią prezentacji wyników oraz stanu prac w kluczowych obszarach. W okresie sprawozdawczym w Spółce zaktualizowana została stosowna mapa ryzyk dla poszczególnych podmiotów z Grupy Kapitałowej Protektor. W przypadku zaistnienia takiej potrzeby Zarząd może dokonać odpowiedniej zmiany w ciągu roku obrotowego.

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

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Członek Zarządu, któremu zgodnie ze schematem organizacyjnym powierzono zarządzanie tym obszarem. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu i analiz, któremu częściowo powierzone zostały zadania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*) oraz zadania z zakresu audytu wewnętrznego. Ponadto, zadania z tego obszaru realizowane są przez Zarząd Spółki przy wsparciu m.in. Komitetu Audytu oraz zewnętrznych ekspertów. Nadto, w ramach struktury funkcjonuje szereg procedur formalnych, mających na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo-organizacyjnych. W Spółce istnieją procedury wewnętrzne takie jak omówione powyżej procedura anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych w Spółce oraz procedura okresowej oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązanymi przez Spółkę na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej dokonują natomiast w szczególności oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza ocenę swoją opiera m.in. na rekomendacjach przedstawionych w tym zakresie przez Komitet Audytu.. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych oraz stosowanej przez Spółkę i Grupę Kapitałową Protektor miesięcznej sprawozdawczości pochodzą z systemu finansowo-księgowego Spółki. Po wykonaniu wszystkich z góry określonych procesów zamknięcia ksiąg na koniec każdego miesiąca sporządzane są szczegółowe finansowo-operacyjne raporty. Spółka oraz Grupa Kapitałowa

Protector stosując spójne zasady księgowe, prezentując dane finansowe w sprawozdaniach finansowych, okresowych raportach finansowych i innych raportach przekazywanych akcjonariuszom.

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

Istotne obszary ryzyka zostały w sposób szczegółowy opisane w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protector oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protector za rok 2022. W ocenie Rady Nadzorczej mimo zauważalnego jeszcze w 2021 roku negatywnego wpływu pandemii COVID-19 na wiele gałęzi gospodarki, w okresie sprawozdawczym ryzyko to straciło nieco na znaczeniu, w związku z czym sytuacja Spółki i Grupy Kapitałowej Protector jest stabilna, zaś prowadzenie działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową Protector w kolejnych latach nie jest zagrożone. Niemniej, ryzyko to wymaga ciągłego monitorowania z uwagi na ewentualną możliwość ponownego wzrostu zachorowań na COVID-19 i przywrócenie restrykcji z tym związanych, a mających wpływ m.in. na zaburzenie dostaw surowców czy ograniczenie pracy zakładów produkcyjnych. W 2022 roku, tj. w okresie sprawozdawczym, zidentyfikowane zostało natomiast nowe ryzyko dotyczące sytuacji geopolitycznej w związku z wojną Rosji z Ukrainą. Ryzyko to posiada wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Protector w związku z faktem, iż Grupa Kapitałowa Protector prowadzi swoją działalność na terytorium Mołdawii (Naddniestrza), gdzie zlokalizowana jest spółka z Grupy Kapitałowej Protector, wobec czego istotne jest zachowanie suwerenności przez Mołdawię. Dodatkowo Zarząd Spółki zwracał uwagę, że wobec objęcia terytorium Ukrainy działaniami wojennymi przewoźnicy zmuszeni byli częściowo zmodyfikować szlaki dostaw, co doprowadziło do zwiększonego natężenia ruchu na granicy mołdawskiej, a przez to powstawania opóźnień w dostawach wyrobów produkowanych przez Grupę Kapitałową Protector w Naddniestrzu. Rada Nadzorcza w sposób stały monitoruje wpływ wojny Rosji i Ukrainy oraz jej konsekwencje dla światowej gospodarki i sytuacji politycznej na bieżącą sytuację Spółki i Grupy Kapitałowej Protector.

Rada Nadzorcza monitoruje efektywność zarządzania ryzykiem poprzez następujące czynności:

- przeprowadzanie w ramach sprawozdania Rady Nadzorczej corocznej oceny adekwatności i skuteczności systemu zarządzania ryzykiem i stosowanych mechanizmów kontroli na podstawie informacji uzyskanych od Komitetu Audytu i Zarządu;
- uzyskiwanie od Komitetu Audytu rekomendacji i opinii pozwalających na podejmowanie decyzji w zakresie zarządzania ryzykiem;
- bieżący nadzór prac Komitetu Audytu w zakresie monitorowania skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- uzyskiwanie od Zarządu Spółki (w tym za pośrednictwem Komitetu Audytu) raportów na temat ryzyk zidentyfikowanych dla Spółki;
- nadzorowanie wykonywania obowiązków przez Zarząd dotyczących zarządzania ryzykiem;
- przegląd ustaleń dokonanych przez biegłego rewidenta oraz instytucje nadzorcze;
- formułowanie odpowiednich zaleceń i rekomendacji do wdrożenia;
- przegląd ocen i opinii dokonywanych przez podmioty zewnętrzne, jeżeli były wydawane.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny transakcji zawartych przez Spółkę z podmiotami powiązаныmi za okres od dnia 1 lipca 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku. Rada Nadzorcza stwierdziła, że wszystkie transakcje zostały zawarte na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki.

VIII. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady 2.11.4. Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2022 roku określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Obowiązek stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego wynika z § 29 pkt 2 Regulaminu GPW.

Spółka podlega Dobrym Praktykom 2021 (tj. zasadom ładu korporacyjnego pn. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”), przyjętym uchwałą Rady Giełdy w dniu 29 marca 2021 roku nr 13/1834/2021, które weszły w życie 1 lipca 2021 roku. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej www.gpw.pl/dobre-praktyki.

W dniu 2 sierpnia 2021 roku Spółka przekazała do wiadomości publicznej raport dotyczący zakresu stosowania dobrych praktyk oraz zamieściła na swojej stronie internetowej, zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk 2021, informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Dobrych Praktykach 2021. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełniła w tym okresie obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki 2021. Spółka w drugiej połowie 2021 roku zadeklarowała niestosowanie 22 zasad, tj.: 1.1., 1.2., 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 2.1., 2.2., 2.4., 2.11.6., 3.2., 3.4., 3.5., 4.1., 4.3., 4.8., 4.9.1., 4.13., 6.2., 6.3. i 6.4., oraz wskazała, że zasady 3.7. i 3.10. nie dotyczą Spółki. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad Dobrych Praktyk 2021.

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, zawierającym sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2022 roku, Spółka zawarła oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w omawianym sprawozdaniu Zarządu i ocenia, że w sposób szczegółowy opisuje ono zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie. Powyższy wniosek potwierdza zamieszczona w sprawozdaniach niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za 2022 rok, w których biegły rewident ocenił, że w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka oraz Grupa Kapitałowa Protektor zawarły informacje określone w § 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i Rozporządzenia, a informacje wskazane w § 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Mając na względzie posiadane przez Członków Rady Nadzorczej aktualizowane na bieżąco informacje i dokumenty na temat zdarzeń zachodzących w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor, jak również uwzględniając prowadzony przez Radę Nadzorczą w sposób stały monitoring raportów bieżących i okresowych i innych dokumentów przekazywanych do wiadomości publicznej przez Spółkę, w tym przy wsparciu zewnętrznych doradców i kancelarii prawnych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w ww. przepisach i nie stwierdza w tym zakresie naruszeń, w tym w odniesieniu do sporządzania ani terminowości publikacji wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia dotyczące zakresu stosowania przez Spółkę ładu korporacyjnego są przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

IX. Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. Dobrych Praktyk 2021

Zgodnie ze stosowaną przez Spółkę zasadą 1.5. Dobrych Praktyk 2021 co najmniej raz w roku Spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem Spółka lub jej Grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

W sprawozdaniu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2022 roku Spółka wskazała, że całkowita kwota darowizn na cele społeczne dokonanych w okresie sprawozdawczym wyniosła 43 tys. złotych. Darowizny, o których mowa, dotyczyły w większości obuwia przekazanego w ramach pomocy do Ukrainy w związku z trwającą na jej terytorium wojną.

Rada Nadzorcza, dostrzegając coraz większe znaczenie społecznej odpowiedzialności biznesu, ocenia podjęte przez Spółkę w 2022 roku inicjatywy charytatywne mające na celu w szczególności wsparcie społeczności ukraińskiej, dotkniętej wojną z Ukrainą, jako zasadne, w tym również w aspekcie wysokości poniesionych na ten cel wydatków.

X. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków w zakresie udzielania informacji Radzie Nadzorczej

W związku z nałożeniem na Zarząd Spółki na mocy znowelizowanego Kodeksu spółek handlowych ustawowego obowiązku (wynikającego z nowego art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych), do udzielania Radzie Nadzorczej bez dodatkowego wezwania informacji o:

- 1) uchwałach Zarządu i ich przedmiocie;
- 2) sytuacji Spółki oraz jej spółek zależnych i powiązanych, w tym w zakresie ich majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki i spółek powiązanych, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki oraz jej spółek zależnych i powiązanych, przy czym Zarząd powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw;

-
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki lub jej spółek zależnych lub powiązanych, w tym na ich rentowność lub płynność;
 - 5) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki lub jej spółek zależnych lub powiązanych

- w dniu 26 lutego 2023 roku Rada Nadzorcza, po przeprowadzeniu warsztatów z Zarządem Spółki, podjęła uchwałę, na podstawie której ustalone zostały szczegółowe zasady i standardy dotyczące przekazywania przez Zarząd Spółki Radzie Nadzorczej Spółki informacji na temat Spółki. Przede wszystkim ustalono, że informacje, o których mowa w podpunktach 1-3 powyżej będą przekazywane przez Zarząd na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, chyba że Rada Nadzorcza postanowi inaczej, w tym w szczególności w przypadku, gdy w porządku obrad danego posiedzenia nie zostaną uwzględnione poszczególne ww. kwestie. Natomiast informacje, o których mowa w podpunktach 4 i 5 powyżej, Zarząd Spółki zobowiązany jest przekazywać niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności mailem na adresy poszczególnych Członków Rady Nadzorczej Spółki, chyba że dane informacje Spółka zobowiązana jest przekazać do wiadomości publicznej zgodnie z obowiązującymi przepisami. W takim przypadku Zarząd zobowiązany jest poinformować Członków Rady Nadzorczej o fakcie opublikowania danego raportu bieżącego. Nadto ustalono, że informacje przekazywane będą przez Zarząd odpowiednio w formie ustnego omówienia wraz z prezentacją danych (w formie pliku komputerowego np. pdf/ppt/xls), co do zasady zgodnie ze wzorem raportu stanowiącym załącznik do omawianej uchwały Rady, lub w formie dokumentowej (tj. poprzez email lub poprzez inne środki bezpośredniego porozumiewania się na odległość takie jak np. telefon lub SMS).

W związku z faktem, iż opisany powyżej standard raportowania został wprowadzony po zakończeniu okresu sprawozdawczego, nie jest możliwe dokonanie przez Radę Nadzorczą oceny jego realizowania w roku obrotowym 2022. Niemniej jednak Rada Nadzorcza stoi na stanowisku, że informacje przekazywane przez Zarząd w okresie objętym sprawozdaniem podczas posiedzeń Rady Nadzorczej lub Komitetu Audytu, jak również poza nimi w ramach spotkań roboczych lub komunikacji mailowej w sposób wystarczający pokrywały obszary, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

XI. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki zażądanych przez Radę Nadzorczą informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień

Zgodnie z nowym brzmieniem art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza w celu wykonania swoich obowiązków ma prawo badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu, prokurentów i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze sporządzenia lub przekazania wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku. Przedmiotem żądania mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązanych informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

Rada Nadzorcza w sposób pozytywny ocenia sposób sporządzania oraz przekazywania przez Zarząd w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wszelkich informacji, dokumentów, sprawozdań czy wyjaśnień, których udostępnienia zażądała Rada Nadzorcza kolegialnie lub przekazania których domagali się jej poszczególni Członkowie. Stosowne informacje i dokumenty były przekazywane Radzie Nadzorczej bez zbędnej zwłoki i zgodnie z oczekiwaniami Rady Nadzorczej. Zarząd nie ograniczał Członkom Rady Nadzorczej dostępu do żądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

XII. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych doradcom Rady Nadzorczej przez Radę Nadzorczą w trakcie 2022 roku

W toku roku obrotowego 2022, po wejściu w życie nowego art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych, zgodnie z którym rada nadzorcza może podjąć uchwałę w sprawie zbadania na koszt spółki określonej sprawy dotyczącej działalności spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej), przy czym doradca rady nadzorczej może zostać wybrany również w celu przygotowania określonych analiz oraz opinii, nie zaistniała potrzeba podjęcia przez Radę Nadzorczą uchwały w sprawie powołania takiego doradcy. W związku z powyższym w roku 2022 nie zostały poniesione przez Spółkę koszty z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

XIII. Rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

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

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności Rady Nadzorczej w 2022 roku,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2022,
- 3) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku,
- 4) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku,
- 5) powzięcie uchwały w zakresie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- 6) udzielenie wszystkim Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2022 roku.

Przedkładając niniejsze sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie wszystkim Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2022.

Załączniki:

1. Wykaz uchwał

-
2. Sprawozdanie Komitetu Audytu
 3. Sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń

Warszawa, dnia 29 maja 2023 roku

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Dariusz Formela – Przewodniczący Rady Nadzorczej _____

Andrzej Kasperek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej _____

Marek Młotek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej _____

Krzysztof Małan – Członek Rady Nadzorczej _____

Jarosław Palejko – Członek Rady Nadzorczej _____

**ZESTAWIENIE UCHWAŁ PODJĘTYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ PROTEKTOR S.A.
W OKRESIE OD 1 STYCZNIA 2022 ROKU DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

| Lp. | Numer uchwały i data | Przedmiot podjętej uchwały |
|---|--|---|
| w trybie przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość: | | |
| 1 | nr 1/2022 z dnia 9 lutego 2022 roku | w sprawie zatwierdzenia budżetu Grupy Kapitałowej Protektor S.A. na 2022 rok |
| 2 | nr 2/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki |
| 3 | nr 3/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 4 | nr 4/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 5 | nr 5/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie wyboru Członka Komitetu Audytu |
| 6 | nr 6/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń |
| 7 | nr 7/2022 z dnia 3 marca 2022 roku | w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń |
| 8 | nr 8/2022 z dnia 30 marca 2022 roku | w sprawie ustalenia celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2022 |
| 9 | nr 11/2022 z dnia 24 maja 2022 roku | w sprawie ustalenia list uczestników przyjętego w Spółce programu motywacyjnego dla drugiej i trzeciej transzy |
| 10 | nr 12/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku |
| 11 | nr 13/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2021 roku |
| 12 | nr 14/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2021 roku |
| 13 | nr 15/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie zaopiniowania projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, którego zwołanie jest planowane na czerwiec 2022 roku |
| 14 | nr 18/2022 z dnia 28 maja 2022 roku | w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z mBank S.A. umowy kredytowej oraz udzielenie mBank S.A. zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z tej umowy, a także podpisanie dokumentów zabezpieczeń związanych z powyższą umową kredytową |
| 15 | nr 19/2022 z dnia 5 lipca 2022 roku | w sprawie wyboru podmiotu, który dokona: – przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku, jak również – badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku; oraz – przeglądu skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 30 czerwca 2023 roku, jak również – badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku |
| 16 | nr 20/2022 z dnia 29 sierpnia 2022 roku | w sprawie oceny spełnienia się warunków przydziału akcji serii F w ramach programu motywacyjnego przyjętego w Spółce |

| | | |
|----------------------------|--|---|
| 17 | nr 21/2022 z dnia 29 sierpnia 2022 roku | w sprawie oceny transakcji z podmiotami powiązаныmi zawartych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki |
| 18 | nr 22/2022 z dnia 13 października 2022 roku | w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z mBank S.A. aneksów do umów dotyczących finansowania oraz udzielenie mBank S.A. zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z tych aneksów, a także podpisanie dokumentów zabezpieczeń związanych z tymi aneksami |
| 19 | nr 23/2022 z dnia 29 listopada 2022 roku | w sprawie zaopiniowania projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanymi na dzień 1 grudnia 2022 roku |
| w trybie pisemnym : | | |
| 20 | nr 9/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 roku | w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2021 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2021 |
| 21 | nr 10/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 roku | w sprawie przyjęcia oświadczeń na potrzeby raportu rocznego Spółki za rok 2021 i skonsolidowanego raportu rocznego Spółki za rok 2021 |
| 22 | nr 16/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku |
| 23 | nr 17/2022 z dnia 26 maja 2022 roku | w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2021 roku |