

UCHWAŁA NR XI/17//24
Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A.
z dnia 22 kwietnia 2024 roku

Na podstawie art. 382 § 3 pkt 3 i § 3¹ Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie § 14 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki oraz w oparciu o zasadę 2.11. zawartą w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, Rada Nadzorcza uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. zawierające:

- informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej Komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. 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, o których mowa w Zasadzie 2.11.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej Komitetów, o którym mowa w Zasadzie 2.11.2. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny, o której mowa w Zasadzie 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- ocenę 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, o której mowa w Zasadzie 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- ocenę zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp., o której mowa w Zasadzie 2.11.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej, w tym realizacji celów, o której mowa w Zasadzie 2.11.6. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

- wyniki oceny sprawozdań finansowych Spółki i sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej,
- ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023,
- ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.,
- ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych przez Radę Nadzorczą,
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Oddano 6 głosów, w tym 6 „za”, głosów „wstrzymujących się” oraz głosów „przeciw” nie było.

Wojciech Golak

Piotr Kaczmarek

Paweł Niedziółka

Przemysław Rasz

Piotr Stępiak

Anna Włoszek

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. za rok 2023 z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i funkcji audytu wewnętrznego oraz z oceny sprawozdań finansowych i sprawozdania Zarządu Grupy KĘTY S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2023 roku.

Rada Nadzorcza Grupa KĘTY S.A w Kętach z siedzibą w Kętach („Spółka”), zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 i § 3¹ Kodeksu spółek handlowych, § 14 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki oraz stosownie do Zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przyjętych Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r. („DPSN2021”), przedstawia poniżej Sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok 2023.

I. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej oraz jej wewnętrznych komitetów w 2023 roku.

1. Skład Rady Nadzorczej oraz informacje o jej działalności

Skład Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. przedstawiał się następująco:

- Pan Piotr Stępniaak – Przewodniczący
- Pan Piotr Kaczmarek – Zastępca Przewodniczącego
- Pan Wojciech Golaak
- Pan Paweł Niedziółka
- Pan Przemysław Rasz
- Pani Anna Włoszek

Skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Następujący Członkowie Rady Nadzorczej, zgodnie ze złożonymi oświadczeniami spełniali kryteria niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021: Pan Wojciech Golaak, Pan Piotr Kaczmarek, Pan Paweł Niedziółka, Pan Przemysław Rasz, Pan Piotr Stępniaak, Pani Anna Włoszek.

Wobec powyższego następujący członkowie Rady Nadzorczej nie mieli lub odpowiednio dalej nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce: Pan Wojciech Golaak, Pan Piotr Kaczmarek, Pan Paweł Niedziółka, Pan Przemysław Rasz, Pan Piotr Stępniaak oraz Pani Anna Włoszek.

Ponadto według wiedzy Rady Nadzorczej żaden z jej członków nie jest pracownikiem Spółki, jej podmiotu zależnego ani stowarzyszonego, ani nie jest związany z tymi

podmiotami żadną umową o podobnym charakterze. Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie istnieją rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce w odniesieniu do wszystkich członków Rady Nadzorczej.

Mając powyższe na względzie, zgodnie z Zasadą 2.11.1 Dobrych Praktyk, Rada Nadzorcza uznała, że na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej nie istnieją związki ani okoliczności, które mogą wpływać na niespełnienie kryteriów niezależności określone w Ustawie o biegłych rewidentach, a także rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W roku 2023 Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, a także w oparciu o Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej Spółki, odbyła 7 posiedzeń, w trakcie których podjęła 19 uchwał. Jednocześnie poza posiedzeniami w głosowaniach zarządzonych przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość podjęto 18 uchwał. W sumie Rada Nadzorcza podjęła 37 uchwał.

Rada Nadzorcza w 2023 r. wykonywała swoje podstawowe zadania w zakresie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, w tym w szczególności: dokonywania analizy bieżących wyników finansowych Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej, oceny wykonania przyjętego przez Zarząd skonsolidowanego i jednostkowego Budżetu na rok 2023, oceny efektywności segmentów biznesowych, analiz struktury i wielkości kosztów oraz uzyskiwanych marż i poziomu zapasów, oceny realizacji planów inwestycyjnych, monitorowania dostępności i poziomu zadłużenia.

W ramach swoich podstawowych uprawnień wynikających z Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała między innymi oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2022 oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Ponadto na podstawie przepisów 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**”), Rada Nadzorcza dokonała oceny potwierdzającej, iż:

(i) firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki i jej Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2022 została wybrana zgodnie z przepisami, w tym zgodnie z polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej,

(ii) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych Spółki i jej Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2022 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

(iii) w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,

(iv) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

W roku 2023 przedmiotem prac Rady Nadzorczej były:

- monitorowanie procesu badania jednostkowych i skonsolidowanych rocznych sprawozdań finansowych oraz przeglądów jednostkowych i skonsolidowanych półrocznych sprawozdań finansowych Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej przez niezależnego audytora mających na celu zidentyfikowanie ewentualnych istotnych nieprawidłowości, w tym również pominięć w procesie prowadzenia sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie i analiza wyników finansowych poszczególnych okresów roku obrotowego oraz sytuacji finansowej, w tym płynności finansowej i zadłużenia Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej;
- ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2022 zbadanych przez biegłego rewidenta oraz ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i jej Grupy Kapitałowej za rok 2022;
- decyzja w sprawie zmiany zasad wynagradzania Członków Zarządu i ustalenia zasad premiovych na rok 2023;
- decyzja w sprawie przyznania Członkom Zarządu Spółki premii rocznej za 2022 rok zgodnie z obowiązującymi zasadami premiovania;
- przyjęcie oświadczenia dotyczącego Komitetu Audytu, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach;
- przyjęcie oświadczenia dotyczącego oceny 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;
- ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku za rok 2022;
- przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej oraz sprawozdań z działalności Komitetu Audytu oraz Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w 2022 roku;

- zapoznanie się z oceną skuteczności funkcjonowania Audytu Wewnętrznego wraz ze sprawozdaniem, a także oceną funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz 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.
- przyjęcie i przedstawienie Walnemu Zgromadzeniu oceny sytuacji Spółki, oceny sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych, stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz oceny racjonalności prowadzenia przez Spółkę polityki sponsoringowej i charytatywnej w 2022 roku;
- przyjęcie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki za rok 2022;
- przyjęcie oświadczenia w związku z wykonywaniem przez firmę audytorską usługi atestacyjnej mającej na celu ocenę „Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. za rok 2022”, przyjętego przez Radę Nadzorczą Grupy KĘTY S.A. dnia 17 kwietnia 2023 roku w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;
- decyzja w sprawie wprowadzenia zmiany do Regulaminu Rady Nadzorczej dotyczącego głosowania jawnego;
- decyzja w sprawie akceptacji do przedstawienia na Walne Zgromadzenie projektu programu opcji menedżerskich na lata 2023-2028 zgodnie z przedstawionymi przez Zarząd założeniami;
- decyzja w sprawie pozytywnego zaopiniowania wniosku Zarządu co do realizacji w Spółce Programu opcji menedżerskich;
- decyzja w sprawie pozytywnego zaopiniowania zmian w Statucie Spółki;
- zakończenie postępowania kwalifikacyjnego w celu poszerzenia składu Zarządu i powołanie z dniem 1 stycznia 2024 roku Pana Romana Przybylskiego na stanowisko Dyrektora ds. Inwestycji i Rozwoju w randze Wiceprezesa Zarządu Grupy KĘTY S.A. oraz ustalenie warunków zatrudnienia wynikających z umowy o pracę oraz umowy o zakazie konkurencji;
- decyzja w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy na usługi doradcze w zakresie przeglądu procesów i zwiększenia efektywności działalności Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A.;
- decyzja w sprawie akceptacji do przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu projektu zmienionego programu opcji menedżerskich na lata 2020-2028 zgodnie z przedstawionymi przez Zarząd założeniami;

- decyzja w sprawie kalkulacji wskaźników osiągniętych w 2022 roku stanowiących podstawę dla stwierdzenia spełnienia warunków umożliwiających nabycie Obligacji serii N z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji serii I;
- monitorowanie realizacji celów zawartych w Strategii Grupy Kapitałowej Spółki na lata 2021-2025;
- przyjęcie, przy uwzględnieniu rekomendacji Komitetu Audytu, tekstu jednolitego zaktualizowanej Polityki Grupy KĘTY S.A. w zakresie wyboru oraz współpracy z firmą audytorską odpowiedzialną za przeprowadzanie ustawowego badania sprawozdań finansowych;
- ustalenie listy osób będących członkami Zarządu do przydziału warrantów subskrypcyjnych imiennych serii A, inkorporujących prawo do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii J Grupy KĘTY S.A.,
- zatwierdzenie Budżetu Spółki i Skonsolidowanego Budżetu na 2024 rok;
- zatwierdzenie Roczego Planu Audytu Wewnętrznego na 2024 rok;
- przegląd transakcji zawieranych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności przez Spółkę i jej spółki zależne z podmiotami powiązanymi w II półroczu 2022 roku oraz w okresie pierwszego półrocza 2023 roku;
- zapoznanie się kwartalnymi informacjami na temat podejmowanych czynności nadzorczych oraz ich wynikach przez Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń;
- inne kwestie związane z bieżącym funkcjonowaniem Spółki, w tym m.in. z projektami inwestycyjnymi, możliwymi kierunkami dalszego rozwoju, relacjami z instytucjami finansowymi, sytuacją na rynku krajowym i rynkach zagranicznych oraz zakresem kompetencji organów Spółki.

2. Skład Komitetu Audytu oraz informacje o jego działalności

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. działa zgodnie ze swoim regulaminem w oparciu o regulacje wewnętrzne Grupy KĘTY S.A., a także kieruje się wymogami wynikającymi z przepisów prawa, w szczególności ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ((Dz. U. z 2022 r. poz. 1302 z póź. zm.) – zwanej dalej „Ustawą”) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z 16 kwietnia 2014 roku. Komitet Audytu składa się z członków powołanych przez Radę Nadzorczą. Wykonując swoje kompetencje i obowiązki, kieruje się również wytycznymi zawartymi w „Rekomendacjach dotyczących funkcjonowania Komitetu Audytu” wydanych przez Urząd Komisji Nadzoru Finansowego.

Zgodnie z Ustawą oraz Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A., Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech członków, przy czym większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący są członkami niezależnymi. W

skład Komitetu Audytu wchodzi osoby posiadające wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

1) W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Piotr Kaczmarek – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Wojciech Golał
- Paweł Niedziółka
- Przemysław Rasz
- Piotr Stępniał
- Anna Włoszek

Skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

2) Zasady powołania Komitetu Audytu określone zostały postanowieniami § 10 Regulaminu Rady Nadzorczej, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://grupakety.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dokumenty-spolki/>

Zasady funkcjonowania oraz szczegółowe obowiązki Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. uchwalany przez Radę Nadzorczą, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://grupakety.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dokumenty-spolki/>

3) Do zadań Komitetu Audytu należy wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych oraz wykonywanie zadań przewidzianych w przepisach powszechnie obowiązujących, w szczególności w zakresie:

a) monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, zwłaszcza poprzez:

- weryfikację sprawozdań finansowych, w zakresie poprawności i kompletności zawartych w nich informacji;
- opiniowanie stosowanych w Spółce zasad sporządzania sprawozdań finansowych oraz polityki rachunkowości;
- analizę sprawozdań z badania sprawozdań finansowych;

b) monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, zwłaszcza poprzez:

- ocenę efektywności poszczególnych elementów systemów, w tym dotyczących sprawozdawczości finansowej i bezpieczeństwa wykorzystywanych technologii informatycznych oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w tym zakresie;
- analizę wykrytych nieprawidłowości w systemach kontroli wewnętrznej oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w tym zakresie;
- badanie raportów i zaleceń pochodzących od zewnętrznych organów regulacyjnych lub kontrolnych, dotyczących zgodności działalności Spółki z przepisami prawa oraz harmonogramów usuwania stwierdzonych uchybień;

c) monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności

przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej, zwłaszcza poprzez:

- rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania lub przeglądu sprawozdań finansowych Spółki;
- opiniowanie proponowanych warunków umów z firmą audytorską do przeprowadzenia badania lub przeglądu, w tym w zakresie wysokości i limitu wynagrodzenia;
- dokonywanie oceny rodzaju i zakresu usług zleczanych firmie audytorskiej oraz wypłacanego z tego tytułu wynagrodzenia lub innych świadczeń na rzecz firmy audytorskiej, pod kątem ryzyka wystąpienia konfliktu interesów;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków i rekomendacji wynikających ze sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego przez firmę audytorską;
- wyrażanie opinii w kwestii czynności podejmowanych przez Zarząd Spółki w związku ze zgłoszonymi przez firmę audytorską zastrzeżeniami do sprawozdania finansowego lub zgłoszonymi w innej formie uwagami dotyczącymi prawidłowości sprawozdań finansowych lub stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości;
- dokonywanie oceny i opiniowanie informacji przekazywanych przez firmę audytorską wykonującą czynności rewizji finansowej w Spółce o istotnych kwestiach dotyczących tych czynności, w tym o istotnych nieprawidłowościach systemu kontroli wewnętrznej Spółki w odniesieniu do sprawozdawczości finansowej;

d) kontrolowania i monitorowania niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej;
e) informowania Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;

f) dokonywania oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażania zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;

g) opracowywania polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Spółki;

h) opracowywania polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej, dozwolonych usług niebędących badaniem;

i) określania procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych Spółki;

j) przedstawiania Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej;

k) przedkładania zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce;

l) wykonywania czynności opiniodawczych w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej, o ile zezwalają na to powszechnie obowiązujące przepisy prawa oraz regulacje wewnętrzne Spółki;

m) wykonywania innych zadań wynikających z przepisów prawa powszechnie obowiązującego lub powierzonych przez Radę Nadzorczą (która w drodze uchwały może powierzyć Komitetowi wykonywanie innych, niż określone powyżej czynności,

o ile nie będzie to sprzeczne z przepisami powszechnie obowiązującymi).

4) W przypadku Komitetu Audytu, większość jego członków, w tym Przewodniczący musi spełniać kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, a ponadto przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu musi posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać również wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, a warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Następujący Członkowie Komitetu Audytu spełniali lub odpowiednio dalej spełniają kryteria niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach: Pan Wojciech Golak, Pan Piotr Kaczmarek, Pan Paweł Niedziółka, Pan Przemysław Rasz, Pan Piotr Stępiak i Pani Anna Włoszek.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych posiadali w szczególności członkowie Komitetu Audytu w osobach: Pan Wojciech Golak, Pan Piotr Kaczmarek, Pan Paweł Niedziółka, Pan Przemysław Rasz i Pan Piotr Stępiak.

Wiedzę i umiejętności w powyższym zakresie członkowie Komitetu Audytu nabyli poprzez uzyskanie wykształcenia w zakresie nauk ekonomicznych i pokrewnych w ramach studiów wyższych, studiów podyplomowych, specjalistycznych kursów i szkoleń oraz poprzez doświadczenie zawodowe związane z pełnieniem funkcji w organach zarządzających i nadzorczych spółek kapitałowych (w tym także pełnieniem funkcji członka Komitetu Audytu tych organów). Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której Spółka działa posiadali wszyscy członkowie Komitetu Audytu w osobach: Pan Wojciech Golak, Pan Piotr Kaczmarek, Pan Paweł Niedziółka, Pan Przemysław Rasz, Pan Piotr Stępiak oraz Pani Anna Włoszek.

Informacje na temat wykształcenia i doświadczenia zawodowego członków Komitetu Audytu podane zostały na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://grupakety.com/o-grupie-kety/o-nas/organy-spolki/>

W 2023 roku Komitet Audytu odbył 8 posiedzeń, w trakcie których podjął 6 uchwał. Jednocześnie poza posiedzeniami w głosowaniu zarządzonym przez Przewodniczącego Komitetu Audytu przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość podjęto 1 uchwałę. Łącznie Komitet Audytu podjął 7 uchwał.

Komitet Audytu pozostawał w bieżącym kontakcie ze Spółką. Ponadto odbywał spotkania i konsultacje również poza formalnymi posiedzeniami. W spotkaniach Komitetu Audytu uczestniczyli – oprócz członków Komitetu Audytu – także zapraszani goście: Członek Zarządu Dyrektor Finansowy, Dyrektor ds. Audytu Wewnętrznego, Dyrektor ds. Compliance, Prezes spółki Dekret Centrum Rachunkowe, przedstawiciele firmy audytorskiej E&Y oraz inni zaproszeni pracownicy Spółki. Członkowie Komitetu Audytu poza posiedzeniami plenarnymi odbywali też konsultacje w ramach ciągłej pracy Komitetu.

5) Głównymi tematami prac Komitetu Audytu w 2023 roku były:

- szczegółowa analiza projektów jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych wchodzących w skład przekazywanych do wiadomości publicznej raportów okresowych Spółki, uzyskiwanie dodatkowych informacji i wyjaśnień na

ich temat od Zarządu Spółki oraz wskazywanie konieczności wprowadzenia ewentualnych sprostowań, dodatkowych wyjaśnień lub komentarzy;

- monitorowanie zakresu, przebiegu i metodologii prac firmy audytorskiej związanych z badaniem jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz badaniem sprawozdań finansowych wybranych spółek zależnych Grupy KĘTY S.A. za 2022 rok oraz przeglądem śródrocznych skróconych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz przeglądem pakietów konsolidacyjnych wybranych spółek zależnych Grupy KĘTY S.A. za okres I półrocza 2023 roku;
- monitorowanie zakresu, przebiegu i metodologii prac firmy audytorskiej związanych z badaniem jednostkowego sprawozdania finansowego Grupy KĘTY S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku oraz badaniem sprawozdań finansowych wybranych spółek zależnych Grupy KĘTY S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku oraz przeglądem śródrocznych skróconych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki oraz przeglądem pakietów konsolidacyjnych wybranych spółek zależnych Grupy KĘTY S.A. za okres I półrocza 2023 roku;
- potwierdzenie niezależności firmy audytorskiej, zespołu audytowego oraz biegłych rewidentów oddelegowanych do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania z działalności Spółki i grupy kapitałowej Grupy KĘTY S.A. w 2022 roku oraz przeglądów śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych Spółki za okres 6 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2023 roku oraz przeglądu sprawozdania z działalności grupy kapitałowej w I połowie 2023 roku;
- odebranie od firmy audytorskiej oświadczenia o niezależności oraz informacji w zakresie ewentualnych okoliczności mogących skutkować utratą możliwości przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki;
- analiza wyników badania sprawozdań finansowych Spółki za 2022 rok i udzielenie na podstawie jego wyników Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji w sprawie przyjęcia pozytywnej oceny z badania powyższych sprawozdań oraz rekomendacji dotyczącej wniosku Rady Nadzorczej do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o ich zatwierdzenie;
- przyjęcie uchwały w sprawie dokonania zmiany i przyjęcia tekstu jednolitego „Polityki Grupy KĘTY S.A. w zakresie wyboru oraz współpracy z firmą audytorską odpowiedzialną za przeprowadzanie ustawowego badania sprawozdań finansowych”.
- analiza ustaleń z kontroli przeprowadzanych przez firmę zewnętrzną w ramach zleconego zdania audytowego „Bezpieczeństwo przeciwpożarowe” oraz analiza raportu ze statusu wdrożenia rekomendacji wydanych w ramach badania audytowego "Audyt bezpieczeństwa przeciwpożarowego w Grupie Kapitałowej Grupy KĘTY S.A.";
- analiza wyników badania audytowego "Monitoring rekomendacji z przeprowadzonego zewnętrznego badania cyberbezpieczeństwa";
- analiza wniosków i rekomendacji z przeprowadzonego badania "Niezależna ocena funkcji audytu wewnętrznego" w Grupie KĘTY S.A.;
- analiza sprawozdania z monitorowania rynku usług świadczonych przez biegłych rewidentów i firmy audytorskie za 2022 rok;
- omówienie listu Audytora do Zarządu Grupy KĘTY S.A. po badaniu rocznych

- sprawozdań finansowych za 2022 rok;
- przyjęcie uchwały opiniującej treść projektu zaktualizowanego Regulaminu Audytu Wewnętrznego i przedstawienie jej Radzie Nadzorczej;
- zapoznanie się z informacją dot. istotnych procesów podlegających outsourcingowi w ramach Grupy KĘTY S.A.;
- monitorowanie sposobu realizacji funkcji Compliance w Grupie Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. w 2023 roku;
- przegląd sprawozdawczości związanej z ESG oraz z praktykami w komunikacji z inwestorami;
- przyjęcie uchwały dotyczącej planu pracy Komitetu Audytu na 2024 rok;
- współpraca oraz monitorowanie funkcji audytu wewnętrznego działającego w strukturze organizacyjnej Spółki, a w szczególności:
 - wydanie opinii w zakresie sporządzonego „Rocznego Planu Audytu na rok 2024”,
 - wydanie opinii do aktualizacji „Regulaminu Audytu Wewnętrznego Grupy Kęty S.A.”,
 - analizy „Sprawozdania rocznego z działalności Audytu Wewnętrznego w 2022 roku i „Sprawozdania półrocznego z działalności Audytu Wewnętrznego w 2023 roku”,
 - omówienia wniosków i rekomendacji z przeprowadzonych badań audytowych.

3. Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń oraz informacje o jego działalności

Komitet Wynagrodzeń Grupy KĘTY S.A. został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr VI/4/05 z dnia 19 maja 2005 roku. Rada Nadzorcza Grupy KĘTY S.A. uchwałą nr X/11/19 z dnia 5 czerwca 2019 roku zmieniła nazwę Komitetu ds. Wynagrodzeń na Komitet Nominacji i Wynagrodzeń („KNiW”) i uchwaliła jego Regulamin. Do najważniejszych kompetencji Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Grupy KĘTY S.A. należą obecnie kontrola i nadzór nad systemem wynagrodzeń członków Zarządu Grupy KĘTY S.A. oraz podejmowanie i prowadzenie postępowań rekrutacyjnych mających na celu znalezienie kandydatów do pełnienia funkcji członków Zarządu.

1) W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

- Piotr Stępniaak – Przewodniczący Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń
- Wojciech Golak
- Piotr Kaczmarek
- Paweł Niedziółka
- Przemysław Rasz
- Anna Włoszek

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń nie uległ zmianie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

2) Podstawy powołania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń określone zostały postanowieniami § 10 Regulaminu Rady Nadzorczej, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://grupakety.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dokumenty-spolki/>

Zasady funkcjonowania oraz szczegółowe obowiązki Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń określa Regulamin Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. uchwalany przez Radę Nadzorczą, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://grupakety.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dokumenty-spolki/>

3) Do zadań Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń należy wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych oraz wykonywanie zadań przewidzianych w przepisach powszechnie obowiązujących, w szczególności w zakresie:

a) W zakresie nominacji członków Zarządu:

- prowadzenie postępowań rekrutacyjnych mających na celu znalezienie kandydatów do pełnienia funkcji członków Zarządu;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w odniesieniu do kandydata lub kandydatów do pełnienia funkcji członków Zarządu;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w odniesieniu do struktury, wielkości i składu Zarządu;

b) W zakresie wynagrodzeń:

- przeprowadzanie analizy systemu wynagrodzeń członków Zarządu, w tym dokonywanie analizy wszystkich składników wynagrodzeń przysługujących i wypłacanych członkom Zarządu, a także analizy porównawczej w odniesieniu do innych podmiotów działających na rynku o zbliżonej skali i profilu działalności (o ile są dostępne) oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w tym zakresie;
- w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie upoważni Radę Nadzorczą do uszczegółowienia elementów Polityki Wynagrodzeń zgodnie z właściwymi przepisami - przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji i wniosków w zakresie tego uszczegółowienia;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji i wniosków dotyczących danych i informacji uwzględnianych w corocznym sprawozdaniu o wynagrodzeniach sporządzanym przez Radę Nadzorczą zgodnie z właściwymi przepisami;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji i wniosków w zakresie zmian w Polityce Wynagrodzeń, jak też w zasadach wynagradzania i warunkach zatrudnienia ustalonych dla poszczególnych członków Zarządu;
- w przypadku realizacji w Spółce programu motywacyjnego (np. programu opcji menedżerskich) - przeprowadzanie analizy i przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji i wniosków w sprawie założeń i warunków programu;

W 2023 roku Komitet Nominacji i Wynagrodzeń odbył 6 posiedzeń, w trakcie których podjął 7 uchwał. Jednocześnie poza posiedzeniami w głosowaniach zarządzonych przez Przewodniczącego Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość podjęto dodatkowo 5 uchwał. Łącznie Komitet Nominacji i Wynagrodzeń podjął 12 uchwał. Ponadto Komitet Nominacji i Wynagrodzeń w ramach prowadzonego postępowania rekrutacyjnego dotyczącego ewentualnego poszerzenia składu Zarządu odbył 4 spotkania, w tym z udziałem potencjalnych kandydatów. W ramach tego samego procesu odbyły się też spotkania z przedstawicielami firmy doradztwa personalnego.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń pozostawał w bieżącym kontakcie ze Spółką. W spotkaniach Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń uczestniczyli – oprócz członków Komitetu – także zapraszani goście: Prezes Zarządu, Członek Zarządu Dyrektor Finansowy, przedstawiciele firm rekrutacyjnych oraz inni zaproszeni pracownicy Spółki. Członkowie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń poza posiedzeniami plenarnymi odbywali też konsultacje w ramach ciągłej pracy Komitetu.

4) Głównymi tematami prac Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w roku 2023 były:

- omówienie programu premiowego dla Członków Zarządu na 2023 rok;
- aktualizacja i wprowadzenie zmian do zasad wynagrodzenia zasadniczego oraz ustalenie zasad premiowych dla Członków Zarządu Grupy KĘTY S.A na rok 2023, w tym:
 - określenie kryteriów finansowych dla poszczególnych Członków Zarządu uzależnionych od dynamiki EBITDA oraz zysku netto grupy kapitałowej Grupy KĘTY S.A.,
 - ustalenie kryteriów premiowych dla Członków Zarządu z tytułu realizacji celów indywidualnych w zakresie wdrożenia IFS w Grupie KĘTY S.A., poprawy efektywności GKK (wdrożenie przez obszar CENTRUM identyfikowalnych inicjatyw zwiększających efektywność), budowa świadomości Compliance tzw. „Tone from the Top”,
 - ustalenie kryteriów premiowych dla Członków Zarządu z tytułu realizacji celów niefinansowych w zakresie, obniżenie emisji CO² vs wykonanie roku 2022, obniżenie wskaźnika TRIR dla GKK, realizacja 70 identyfikowalnych projektów ESG – Razem z Grupą,
- weryfikacja kalkulacji premii rocznej dla Członków Zarządu Grupy KĘTY S.A. za rok 2022 i przedłożenie stosownej rekomendacji w tej sprawie Radzie Nadzorczej,
- zarekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy KĘTY S.A. za 2022 rok,
- zarekomendowanie Radzie Nadzorczej dokonania zmian w “Regulaminie Przeprowadzania Programu Opcji Menedżerskich w spółce Grupa Kęty S.A. z siedzibą w Kętach w latach 2020-2028” oraz zarekomendowanie Radzie Nadzorczej zatwierdzenia szczegółowych warunków emisji obligacji serii N, O i P z prawem pierwszeństwa objęcia akcji serii I oraz treści propozycji nabycia tych obligacji,
- monitorowanie procesu postępowania rekrutacyjnego dotyczącego poszerzenia składu Zarządu,
- zarekomendowanie Radzie Nadzorczej, w związku z odbytymi spotkaniami z kandydatami do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. inwestycji i rozwoju w ramach postępowania rekrutacyjnego, przedstawionymi przez firmę doradztwa personalnego, nie dokonywania wyboru żadnego kandydata i rozwiązanie Umowy na mocy porozumienia stron z firmą doradztwa personalnego (jako podmiotem wspierającym Komitet i Radę Nadzorczą w toku postępowania rekrutacyjnego) oraz ostateczne rozliczenie finansowe Umowy,
- zarekomendowania Radzie Nadzorczej wyrażenia zgody na przedłużenie obowiązywania umowy z drugą firmą doradztwa personalnego w ramach prowadzonego postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Dyrektora ds. Inwestycji i Rozwoju w randze Wiceprezesa Zarządu Grupy KĘTY S.A.”,

- zarekomendowanie Radzie Nadzorczej powołanie z dniem 1 stycznia 2024 roku w skład Zarządu Spółki Pana Romana Przybylskiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu wraz z pozytywną oceną proponowanych warunków zatrudnienia nowego Członka Zarządu wynikających z umowy o pracę oraz umowy o zakazie konkurencji,
- przyjęcie sprawozdania z przeprowadzanego postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Dyrektora ds. Inwestycji i Rozwoju w randze Wiceprezesa Zarządu Grupy KĘTY S.A.”.

4. Ocena sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej

Rada Nadzorcza zapoznawała się i dokonywała na bieżąco analizy sytuacji finansowej Spółki i jej Grupy Kapitałowej, a także prowadzonej działalności operacyjnej w 2023 roku. Rada Nadzorcza stwierdza, że w 2023 roku:

- Spółka i jej Grupa Kapitałowa utrzymały silną pozycję rynkową. Przy 20 – 30% spadkach notowań podstawowych surowców (m.in. aluminium i granulaty tworzyw sztucznych) przychody ze sprzedaży przekroczyły poziom 5,2 mld zł i były niższe jedynie o 12% od rekordowego poziomu z 2022 roku,
- Spółka i jej Grupa Kapitałowa utrzymały na konkurencyjnym rynku, w trudnym otoczeniu gospodarczym, wysoki poziom sprzedaży zarówno pod względem ilościowym, jak i wartościowym. Jednostkowe i skonsolidowane przychody ze sprzedaży wyniosły odpowiednio 1,9 mld zł i 5,2 mld zł i były odpowiednio niższe o 15 % oraz 12 % od rekordowego poziomu z 2022 roku. Sprzedaż do klientów zagranicznych w ponad 60 krajach osiągnęła wartość 2,6 mld zł i stanowiła 51% całkowitych przychodów Grupy Kapitałowej,
- Skonsolidowana EBITDA wyniosła 868 mln zł, a skonsolidowany zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej wyniósł 539 mln zł. Parametry te dla Grupy KĘTY S.A. wynosiły odpowiednio 667 mln zł i 583 mln zł,
- Działalność Spółki i jej Grupy Kapitałowej koncentrowała się w roku 2023 na dalszym rozwoju organicznym,
- Łączne wydatki Grupy Kapitałowej na inwestycje wyniosły w 2023 roku ponad 0,3 mld zł i dotyczyły głównie projektów Segmentu Wyrobów Wyciskanych oraz Segmentu Systemów Aluminiowych. W ramach powyższych prac w połowie 2023 roku uruchomiona została pierwsza z dwóch linii produkcyjnych do wyciskania profili aluminiowych w Kętach oraz zakończono budowę hali nowego zakładu w Złotowie. Zgodnie z obowiązującą Strategią do roku 2025 moce produkcyjne obu segmentów, po zaplanowanym na koniec I połowy 2024 roku zakończeniu powyższych inwestycji, zostaną zwiększone o ok. 25%,

- Utrzymana została wysoka rentowność kapitału własnego Spółki i Grupy Kapitałowej (ROE) oraz rentowność aktywów (ROA), które wyniosły odpowiednio 61,2 % i 35,6 % dla danych jednostkowych oraz 28,5% i 14,7% dla danych skonsolidowanych,
- Dzięki wysokim wpływom środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej zadłużenie netto Grupy Kapitałowej utrzymało się na bezpiecznym poziomie i wyniosło na koniec 2023 roku 931 mln zł, a zadłużenie netto Spółki 423 mln zł.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarówno sytuację finansową i operacyjną Spółki i Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A., jak również perspektywy rozwoju w kolejnych latach.

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

W Grupie KĘTY S.A. realizowany jest model zarządzania oparty o „Trzy linie obrony”. Model ten definiuje role i obowiązki w ramach zarządzania ryzykiem, kontroli wewnętrznej oraz zgodności (compliance). Elementem wspierającym efektywność powyższych systemów jest nadzór kierownictwa wyższego szczebla / Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

Linie obrony:

- Pierwsza linia obrony: Kontrola wewnętrzna,
- Druga linia obrony: Zarządzanie Ryzykiem, Zarządzanie Zgodnością (Compliance),
- Trzecia linia obrony: Audyt wewnętrzny.

Pierwsza linia obrony - w ramach Systemu kontroli wewnętrznej zostały ustanowione i zaprojektowane kluczowe rozwiązania organizacyjno-procesowe składające się na ramy systemu. Prowadzony jest bieżący monitoring i ocena rozwiązań składających się na system, w tym minimum raz w roku odbywa się weryfikacja zgodności procedur i polityk w ramach Grupy Kapitałowej. W procesie przeglądu potwierdzana jest spójność rozwiązań stosowanych w Grupie Kapitałowej lub odstępstwa od wyznaczonego przez Grupę KĘTY S.A. standardu wraz z podaniem ich powodów i uzasadnienia zasadności odstępstwa. Platforma OrangeBook, która stanowi repozytorium obowiązujących regulacji jest elementem Systemu kontroli wewnętrznej wspierającym prawidłową realizację procesów.

Druga linia obrony - w ramach Systemu zarządzania ryzykiem wdrożono Politykę Zarządzania Ryzykiem ERM, która sankcjonuje role i obowiązki wyznaczonych uczestników systemu, w tym Komitetu Ryzyka i Compliance. System wspiera proces zarządzania i budowy wartości Spółki i Grupy Kapitałowej poprzez identyfikowanie i oceny ryzyka w ramach procesów decyzyjnych.

Rozwiązania definiowane w ramach Systemu zarządzania zgodnością (Compliance) są ukierunkowane na zapewnienie zgodności realizowanych przez Spółkę i Grupę Kapitałową procesów z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, a także ustanowionych regulacji wewnętrznych (w tym także zgodności regulacji wewnętrznych z przepisami prawa powszechnie obowiązującego). W ramach Systemu funkcjonują rozwiązania w zakresie informowania pracowników o zmianach w prawodawstwie / regulacjach. W

przypadku spółek zarejestrowanych za granicą odpowiedzialność za weryfikację zgodności ich działalności z przepisami lokalnymi pozostaje w gestii tych spółek, w tym z wykorzystaniem lokalnych kancelarii prawnych. Drugą istotną funkcją realizowaną w ramach tego Systemu, jest analiza dostosowania do obowiązujących regulacji prawnych. Istnieje również możliwość zgłaszania incydentów potencjalnych nadużyć w ramach zdefiniowanych kanałów dostępnych dla pracowników.

Trzecia linia obrony - Audyt wewnętrzny wspiera Spółkę w osiągnięciu wytyczonych celów poprzez weryfikację i zapewnienie o skuteczności procesów zarządzania ryzykiem, kontroli i ładu organizacyjnego, jak również poprzez doradztwo.

Rada Nadzorcza na bieżąco nadzoruje funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej, oceniając jego adekwatność, skuteczność i efektywność za pośrednictwem Komitetu Audytu oraz uwzględniając prace Działu Audytu Wewnętrznego, którego celem jest systematyczne badanie i monitorowanie mechanizmów kontrolnych oraz identyfikacja ryzyka w obszarach działalności Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A., a także wskazywanie niezgodności i odstępstw zarówno w poszczególnych procesach, jak i obowiązujących regulacjach prawnych i wewnętrznych. W ramach zidentyfikowanych niezgodności i odstępstw definiowane są rekomendacje, które podlegają monitorowaniu przez audytorów wewnętrznych. Ponadto Rada Nadzorcza monitorowała sposób realizacji funkcji Compliance w Grupie Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. oraz omawiała kluczowe ryzyka i zmiany, jakie miały miejsce na ich liście w związku z corocznym przeglądem.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego Spółki i Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A.

5. 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

W 2023 roku Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego, zamieszczonym w raporcie rocznym za rok 2022, stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności emitenta i sporządzonym zgodnie z wymogami wynikającymi z 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. Oświadczenie to opisuje w sposób szczegółowy zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje określone ww. Rozporządzeniu. W ocenie Rady Nadzorczej ujawnienia zawarte w przedmiotowym oświadczeniu były kompletne i odzwierciedlały stan faktyczny.

W dniu 20 czerwca 2023 roku Spółka przekazała informację bieżącą dotyczącą incydentalnego naruszenia Dobrych Praktyk 2021. Zarząd poinformował, że w dniu 20 czerwca 2023 roku, tj. na jeden dzień przed terminem Walnego Zgromadzenia, akcjonariusz Emitenta, korzystając z prawa wynikającego z art. 401 § 4 Kodeksu spółek handlowych, zgłosił projekt uchwały dotyczący sprawy znajdującej się w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, w związku z czym doszło do incydentalnego naruszenia zasady 4.8. Dobrych Praktyk 2021, rekomendującej publikację projektów uchwał na 3 dni przed planowaną datą WZA.

Spółka zamieściła komentarz o następującej treści dotyczący incydentalnego naruszenia powyższej zasady: „Grupa KĘTY S.A. w ogłoszeniu o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 21 czerwca 2023 roku zarekomendowała akcjonariuszom zgłaszanie projektów uchwał najpóźniej na 3 dni przed odbyciem Walnego Zgromadzenia, jednak w dniu 20 czerwca 2023 r. tj. na jeden dzień przed terminem Walnego Zgromadzenia, akcjonariusz Emitenta korzystając z prawa wynikającego z art. 401 § 4 Kodeksu spółek handlowych, zgłosił projekt uchwały dotyczący sprawy znajdującej się w porządku obrad Walnego Zgromadzenia. W związku z powyższym doszło do incydentalnego naruszenia zasady 4.8. Dobrych Praktyk 2021”.

Spółka poinformowała też, że w ciągu ostatnich 2 lat nie miały miejsca przypadki incydentalnego naruszenia zasady: Od momentu wejścia w życie DPSN 2021, tj. od 1 lipca 2021 roku do dnia 20 czerwca 2023 roku nie miały miejsca przypadki incydentalnego naruszenia zasady 4.8.

W 2023 roku Grupa KĘTY S.A. stosowała zasady zawarte w Dobrych Praktykach za wyjątkiem:

Zasady 2.1. dotyczącej posiadania przez Spółkę polityki różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.” oraz

Zasady 2.2. mówiącej o tym, iż Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Zasada 3.7. „Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań”.

Spółka przedstawiła komentarze do powyższych zasad.

Komentarz Spółki do Zasady 2.1.:

Grupa KĘTY S.A. nie posiada polityki różnorodności w odniesieniu do członków organów zarządzających i nadzorujących Spółki przyjętej odpowiednio przez radę nadzorczą i walne zgromadzenie. Spółka w żaden sposób nie ogranicza i nie dyskryminuje osób kandydujących do ww. organów pod jakimkolwiek względem, w tym szczególności ze względu na ich płeć. Wybór członków Zarządu i Rady Nadzorczej jest dokonywany w szczególności przy uwzględnieniu ich wiedzy merytorycznej, kompetencji oraz posiadanego doświadczenia.

Komentarz Spółki do Zasady 2.2.:

Z uwagi na fakt, iż Spółka nie posiada polityki różnorodności w odniesieniu do członków organów zarządzających i nadzorujących Spółki powyższa zasada nie jest stosowana.

Komentarz Spółki do Zasady 3.7.:

Zasada 3.7. nie dotyczy Spółki. W pozostałych w spółkach należących do Grupy Kapitałowej o istotnym znaczeniu dla jej działalności nie zostały wyznaczone osoby odpowiedzialne za kierowanie systemami audytu, compliance, zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej. Za utrzymywanie skuteczności tych funkcji w ramach całej Grupy Kapitałowej i kierowanie nimi odpowiedzialne są osoby zatrudnione w Grupie KĘTY S.A., które wspierane są operacyjnie przez wyznaczonych pracowników w spółkach o istotnym znaczeniu dla działalności Grupy Kapitałowej. Grupa KĘTY S.A. dokonuje okresowej oceny sposobu funkcjonowania tych systemów w ramach Grupy Kapitałowej, biorąc pod uwagę m.in. skalę i specyfikę jej działalności.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka prawidłowo stosowała zasady ładu korporacyjnego oraz wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące ich stosowania określone w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

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

W roku 2023 kontynuowano finansowe i rzeczowe wsparcie dla ukraińskich pracowników zatrudnionych w spółkach Grupy Kapitałowej i obywateli Ukrainy. Na powyższą pomoc przeznaczono ponad 300 tys. złotych, a od wybuchu wojny łącznie 2 mln zł.

Grupa KĘTY S.A. świętowała jubileusz 70-lecia istnienia pod hasłem „Silny Biznes – Zrównoważony Rozwój”. W ramach jubileuszu prowadzone były liczne działania o charakterze społecznym. Jednym z nich był program „Razem z GRUPĄ” łączący wolontariat pracowniczy i zaangażowanie finansowe Organizacji. W 2023 roku odbywał się on pod hasłem „70 lokalnych projektów na 70 lat Grupy Kęty”. Wśród nich duża część powiązana była z edukacją i sportem, które stanowią ważne aspekty życia społecznego. Pełny raport z edycji 2023 do pobrania ze strony <https://grupakety.com/zrownowazony-rozwoj/spoleczenstwo/dzialalnosc-na-rzecz-spoleczności-lokalnych/>

W roku 2023 Spółka kontynuowała współpracę w ramach promocji krwiodawstwa ULTRAKRW (zebrano 53,1 litrów krwi). W czasie trwania tej akcji drużyna GrupaKetyTeam dołączyła do jej części sportowej promującej krwiodawstwo, pokonując ponad 10 km w marszu między mołami Gdynia Orłowo – Gdańsk Brzeźno.

Spółka wraz z Urzędem Miasta Bielsko-Biała oraz innymi partnerami kontynuowała współpracę w ramach projektu skierowanego do społeczności lokalnych, poruszającego problem zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży. W ramach tego projektu o nazwie „ZaJaki” prowadzono kampanię społeczną „Reaguj na Hejt”, która skoncentrowana była na edukacji w zakresie przemocy rówieśniczej. Projekt skierowany był do dzieci i młodzieży w Bielsku-Białej oraz powiecie bielskim. W całej kampanii udział wzięły 73 podmioty z Bielska-Białej (szkoły podstawowe, ponadpodstawowe, placówki wsparcia dziennego, placówki opiekuńczo- wychowawcze). W efekcie z przekazem trafiono do ponad 12 tys. dzieci i młodzieży.

W 2023 roku kontynuowała swoją działalność Fundacja Grupa Kęty Dzieciom Podbeskidzia, która współpracuje i otacza opieką podopiecznych domów dziecka,

placówek opiekuńczo – wychowawczych poprzez m.in. realizację hasła „Na lepszy start”. Oznacza ono niesienie pomocy wychowankom tych placówek w zdobywaniu wykształcenia, wiedzy, kwalifikacji, które w konsekwencji umożliwią im lepszy start w dorosłe, samodzielne życie. Fundacja prowadzi działalność w regionie Podbeskidzia, w powiatach: bielskim, oświęcimskim, cieszyńskim, pszczyńskim i żywieckim. Pod jej opieką znajduje się blisko 300 podopiecznych na cele statutowe przeznaczyła 535 tys. zł.

Od wielu lat w ramach działań prospołecznych Grupa Kapitałowa rozwija również ideę wychowania przez sport, angażując się w przedsięwzięcia, których głównym celem jest motywacja ruchowa dzieci i młodzieży oraz przeciwdziałanie chorobie cywilizacyjnej XXI wieku, jaką jest otyłość.

Grupa KĘTY S.A. angażuje się również w inne projekty z organizacjami społecznymi, dużą część z nich stanowią projekty o charakterze proekologicznym. Przykładem tego typu aktywności są prowadzone cyklicznie akcje: „Sprzątamy Beskidy”, „Rower POMAGA” czy „Książka Wspiera Bohatera”.

Łącznie w 2023 roku Spółka wydatkowała ponad 1,6 mln zł na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych.

rodzaj wydatków	wartość w PLN
działalność charytatywna	570 000,00
wspieranie sportu	330 000,00
współpraca z organizacjami społecznymi, w tym program Razem z Grupą	595 000,00
wspieranie kultury	40 000,00
wydatki na związki zawodowe	120 000,00
	1 655 000,00

Poza wymienionymi działaniami Spółka nie prowadziła w 2023 roku żadnej innej działalności o zbliżonym charakterze.

Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka i jej Grupa Kapitałowa w sposób zasadny i skuteczny wydatkowała w 2023 roku środki finansowe na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych.

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

Grupa KĘTY S.A. nie posiada polityki różnorodności w odniesieniu do członków organów zarządzających i nadzorujących Spółki przyjętej odpowiednio przez Radę Nadzorczą i Walne Zgromadzenie. Dotychczasowy wybór członków Zarządu i Rady Nadzorczej jest dokonywany w szczególności przy uwzględnieniu kompetencji, wiedzy merytorycznej oraz posiadanego doświadczenia - gwarantujących rozwój Spółki i jej Grupy Kapitałowej i w żaden sposób nie stosowano w ramach tych postępowań ograniczeń mających cechy dyskryminacji.

8. Wyniki oceny sprawozdań finansowych Grupy KĘTY S.A. i Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. oraz sprawozdania Zarządu Grupy KĘTY S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2023 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Grupy KĘTY S.A. oraz ze sprawozdaniem z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A., które stwierdzają że:

- 1) roczne sprawozdanie finansowe Grupy KĘTY S.A. („Spółka”):
 - przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
 - zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. („Grupa”):
 - przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.
- 3) sprawozdanie Zarządu Grupy KĘTY S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2023 r. 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, jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym Spółki i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy oraz że w świetle wiedzy o Spółce i Grupie oraz ich otoczeniu uzyskanej podczas badania powyższych sprawozdań nie stwierdzono w sprawozdaniu Zarządu Grupy KĘTY S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej istotnych zniekształceń.

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy:

- treści sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Grupy KĘTY S.A. oraz sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A.,

- informacji uzyskanych w trakcie spotkań z przedstawicielami firmy audytorskiej,
 - informacji przekazywanych przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez niego zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach, w tym wniosków i rekomendacji Komitetu Audytu,
 - informacji prezentowanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Grupy KĘTY S.A.,
- pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Grupy KĘTY S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupy KĘTY S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., sprawozdanie Zarządu Grupy KĘTY S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2023 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym oraz postanawia złożyć niniejsze pisemne sprawozdanie z wyników ich oceny Walnemu Zgromadzeniu.

9. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023 od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza, mając na uwadze wymogi dotyczące oceny wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki, w szczególności biorąc po uwagę, iż wynik tej oceny ma stanowić część Sprawozdania Rady Nadzorczej, dokonuje pozytywnej oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w 2023 roku oraz wypłaty dywidendy zawierającego:

- podzielenie zysku netto wypracowanego przez Spółkę w 2023 roku w wysokości 583 532 610, 48 zł (słownie: pięćset osiemdziesiąt trzy miliony pięćset trzydzieści dwa tysiące sześćset dziesięć złotych 48/100) w następujący sposób:
 - kwotę 439 793,00 zł (słownie: czterysta trzydzieści dziewięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt trzy złote 00/100) przeznaczyć na pokrycie straty aktuarialnej związanej z aktualizacją wyceny świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia,
 - kwotę 539 302 773,20 zł (słownie: pięćset trzydzieści dziewięć milionów trzysta dwa tysiące siedemset siedemdziesiąt trzy złote 20/100) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy,
 - kwotę 43 790 044,28 zł (słownie: czterdzieści trzy miliony siedemset dziewięćdziesiąt tysięcy czterdzieści cztery złote 28/100) przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.
- wypłacenie akcjonariuszom dywidendy w wysokości 539 302 773,20 zł (słownie: pięćset trzydzieści dziewięć milionów trzysta dwa tysiące siedemset siedemdziesiąt trzy złote 20/100).
- określenie dnia 21 sierpnia 2024 r. jako dnia według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy (dzień dywidendy).
- określenie terminu wypłaty dywidendy:
 - na dzień 4 września 2024 r. – kwota w wysokości 183 963 244,00 zł (słownie: sto osiemdziesiąt trzy miliony dziewięćset sześćdziesiąt trzy tysiące dwieście czterdzieści cztery złote 00/100),
 - na dzień 6 listopada 2024 r. – kwota w wysokości 355 339 529,20 zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt pięć milionów trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy pięćset dwadzieścia dziewięć złotych 20/100).

10. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.

Zarząd na podstawie art. 380¹ § 1 pkt 1-5) oraz art. 380¹ § 2 Kodeksu spółek handlowych przekazywał Radzie Nadzorczej wymagane informacje o Spółce, wpisując się w ten sposób w funkcjonujący w Spółce okresowy system raportowania do Rady Nadzorczej oraz Komitetów Rady Nadzorczej, co wynika z regulacji wewnętrznych Spółki. Dodatkowo zapis w Statucie Spółki mówi wprost, że Zarząd przygotowuje i przekazuje Radzie Nadzorczej informacje dotyczące w szczególności sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej, w zakresie i w terminach określonych przez Radę Nadzorczą.

Według oceny Rady Nadzorczej wszelkie okresowe informacje dla Rady Nadzorczej, w szczególności informacje, o których mowa w art. 380¹ k.s.h., były przekazywane przez Zarząd z uwzględnieniem formy oraz z częstotliwością i w terminach określonych przez Radę Nadzorczą.

W 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki stosownie do art. 380¹ k.s.h., otrzymywała, z uwzględnieniem formy oraz z częstotliwością i w terminach wynikających z dotychczasowego systemu raportowania, wszelkie okresowe informacje od Zarządu Spółki dające wgląd w częściowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz inne niezbędne raporty i informacje.

11. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych przez Radę Nadzorczą w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

Zarząd na bieżąco sporządzał informacje, dokumenty oraz sprawozdania dotyczące najważniejszych obszarów działalności Spółki i jej Grupy Kapitałowej, a następnie zgodnie ze zgłaszanymi przez Radę Nadzorczą tematami przekazywał ww. materiały do analizy oraz dyskusji w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej oraz jej Komitetów.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie zlecała innym osobom w Spółce sporządzania lub przekazywania informacji w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

12. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie zlecała badań dotyczących działalności spółki lub jej majątku i nie korzystała z usług doradcy w tym zakresie.

Wojciech Golak

Piotr Kaczmarek

Paweł Niedziółka

Przemysław Rasz

Piotr Stępnik

Anna Włoszek

Data sporządzenia: dn. 22 kwietnia 2024r.