

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ATENDE S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2023 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU

1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Atende S.A. i jej Grupy Kapitałowej za rok 2023 r.

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności spółki Atende S.A. („Spółka”, „Emitent”) i jej Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki i jej Grupy Kapitałowej na podstawie rzeczywistego stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie Zarządu z działalności Atende S.A. i Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2023 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie każdemu z członków Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków członków Zarządu Spółki w 2023 r.

2. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 16 maja 2023 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za lata obrachunkowe 2023 i 2024. Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – UHY ECA Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod numerem 3886.

W dniu 25 marca 2024 r. biegły rewident przekazał sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, tj. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., na które składa się:

1. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 198 447 tys. zł.
2. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące sumę całkowitych dochodów w kwocie 13 269 tys. zł.
3. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku o 16 648 tys. zł do kwoty 29 632 tys. zł.
4. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym w roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego w ciągu roku o 13 206 tys. zł do kwoty 83 224 tys. zł.
5. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia

2023 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

3. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2023

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 16 maja 2023 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Spółki za lata obrachunkowe 2023 i 2024. Umowa na badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – UHY ECA Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod numerem 3886.

W dniu 25 marca 2024 r. biegły rewident przekazał sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2023, tj. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., na które składa się:

1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 217 838 tys. zł.
2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące sumę całkowitych dochodów przypadającą na podmiot dominujący w kwocie 9 638 tys. zł.
3. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku o 17 158 tys. zł do kwoty 34 329 tys. zł.
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego w ciągu roku o 7 348 tys. zł do kwoty 82 423 tys. zł.
5. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki

Zarząd Atende S.A. zarekomendował przeznaczenie zysku netto Spółki za rok obrotowy 2023 wynoszącego 13.269.113,87 zł w całości na kapitał zapasowy Spółki wskazując na potrzebę wykorzystania środków pochodzących z tego zysku na dalsze inwestycje w rozwój kluczowych dla przyszłości Spółki rozwiązań oraz konieczność finansowania realizacji projektu wdrożenia systemu billingowego oraz CRM dla PGE Obrót S.A. i PGE Dystrybucja S.A.

Rada Nadzorcza Spółki, biorąc pod uwagę argumentację podaną przez Zarząd Spółki, postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Atende S.A. przyjęcie wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok 2023.

5. Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza stwierdza, że Atende S.A. osiągnęła w 2023 r. znacznie lepsze wyniki w porównaniu do uzyskanych rok wcześniej. Osiągnięciu bardzo dobrych wyników sprzyjała dobra koniunktura w najważniejszych dla Emitenta sektorach – operatorów telefonii mobilnej i energetyki. W raportowanym okresie widać wymierne efekty poprawy efektywności działania w konsekwencji reorganizacji oraz wzmocnienia obszarów Atende S.A. odpowiedzialnych za sprzedaż oraz technikę. Dodatkowo 2023 r. był drugim z rzędu rokiem odbudowy i wzrostu sprzedaży do klientów sektora publicznego, która w 2021 r. roku ucierpiała w wyniku utraty na kilka miesięcy świadectw bezpieczeństwa przemysłowego.

Przychody Spółki ze sprzedaży w raportowanym okresie były wyższe o 47% w stosunku do 2022 r. i wyniosły 291,0 mln zł. Wzrost ten osiągnięto głównie w wyniku wyższej niż rok wcześniej sprzedaży do klientów sektora telekomunikacji i mediów (o 42,8 mln zł) oraz sektorów publicznego (o 19,5 mln zł) i energetycznego (16,0 mln zł). Nieznacznie niższą sprzedaż w porównaniu z 2022 r. zanotowano w sektorze finansowym.

Spółka w 2023 r. wypracowała zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 56,8 mln zł, co oznacza wzrost o 48% r/r. Niewielkiej poprawie uległa również marża zysku brutto ze sprzedaży (19,5% w 2023 r. wobec 19,3% w 2022 r.). Koszty ogólnego zarządu w 2023 r. wzrosły o 7% r/r w stosunku do poprzedniego roku. W wyniku tego Atende wypracowało zysk z działalności operacyjnej w wysokości 17,3 mln zł wobec 1,3 mln zł rok wcześniej, co oznacza wzrost o 1 192% r/r, a zysk EBITDA wyniósł 24,2 mln zł (8,0 mln zł rok wcześniej, wzrost o 201% r/r). Na poziomie wyniku netto Spółka wypracowała zysk w wysokości 13,3 mln zł vs. 0,7 mln zł w 2022 r.

W 2023 r. Spółka rozwijała, poza swoją kluczową specjalizacją, czyli działalnością integratorską, trzy fundamentalne dla przyszłości Spółki obszary biznesowe – tworzenie oprogramowania, cyberbezpieczeństwo i rozwiązania chmurowe. W zakresie tworzenia autorskiego oprogramowania Atende rozwijało system dedykowany dla operatorów komórkowych SMaCS, dla którego Spółka pozyskała nowego klienta. Ponadto zostały wzmocnione zespoły innowacji i rozwoju oprogramowania, tworzące rozwiązania oparte o *blockchain*, uczenie maszynowe i sztuczną inteligencję, oraz rozpoczęto proces włączenia zależnej spółki Codeshine sp. z o.o. do struktur Atende S.A.

W obszarze cyberbezpieczeństwa Atende S.A. dokonała inwestycji w spółkę Cryptomage S.A., dzięki czemu oferta Spółki została uzupełniona o brakujący element tzw. triady Gartnera, czyli rozwiązania monitoringu bezpieczeństwa w ruchu sieciowym NDR. Wraz z Cryptomage S.A., został zrealizowany dofinansowany przez NCBR projekt innowacyjnego rozwiązania SaaS, które integruje dane z rozproszonych systemów bezpieczeństwa, automatyzuje inwestygację incydentów oraz zapewnia wsparcie informatyczne dzięki algorytmom inteligentnej oceny zagrożeń. Dodatkowo, aktywnie rozwijano sprzedaż autorskiego rozwiązania Atende Security Suite, na które Spółka pozyskała w 2023 r. kilkunastu nowych klientów.

W obszarze rozwiązań chmurowych Atende S.A. konsekwentnie rozwijała współpracę z Google Cloud, jako dedykowanym partnerem rozwoju aplikacji oraz modeli wykorzystujących najnowsze możliwości tego lidera w zakresie analityki danych, sztucznej inteligencji i optymalizacji procesów biznesowych.

Istotnym wyzwaniem Atende w 2023 r. było finansowanie realizacji skomplikowanego wdrożenia systemów billingowych oraz CRM dla PGE Obrót S.A. i PGE Dystrybucja S.A. przez zależną spółkę A2 Customer Care sp. z o.o. (A2CC). Trzy rozszerzenia zakresu projektu, w konsekwencji zmian prawnych związanych z kolejnymi tarczami solidarnościowymi, spowodowały konieczność przesunięcia terminu wdrożenia etapu pilotażowego, co spowodowało wydłużenie czasu finansowania i wzrost kosztów wdrożenia tego etapu. Wydłużenie czasu realizacji wdrożenia etapu pilotażowego negatywnie wpłynęło na skonsolidowane wyniki Grupy Atende.

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna. Godne podkreślenia są wysoki profesjonalizm oraz znaczny, stale rozwijany, potencjał wiedzy inżynierskiej. W 2023 r. Atende S.A. i spółki zależne, poza inwestycjami w rozwój biznesu, dokonały także dużego wysiłku finansowego i organizacyjnego w zakresie prac rozwojowych. Stanowi to solidną podstawę do uzyskania wzrostów w kolejnych latach.

6. Ocena adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego

Spółka posiada system kontroli wewnętrznej oparty głównie na kadrze kierowniczej poszczególnych pionów, działów z wiodącą rolą Zarządu, co wynika z przyjętej struktury organizacyjnej. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce, w szczególności w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej jest zapewniona w oparciu o (i) rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem, (ii) ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę, (iii) regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe oraz (iv) weryfikację sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta.

Zgodnie z przyjętymi zasadami, przygotowywane sprawozdania finansowe zawarte w raportach okresowych (roczne oraz półroczne) badane i oceniane są przez niezależnych biegłych rewidentów. Obiektywizm oraz wysokie kompetencje biegłych stanowią istotną wartość dodaną, a także wieńczą system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Rada Nadzorcza potwierdza, że wybór firm audytorskich przeprowadzających badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych dokonywany jest zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, w szczególności, że: (i) firmy audytorskie oraz członkowie zespołów wykonujących badania spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej; (ii) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji; (iii) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta 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.

Funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontrolne dotyczą działalności operacyjnej i skupiają się na obszarach o szczególnym znaczeniu: (i) kontrola operacyjna prowadzonych działań sprzedażowych, (ii) kontrola i weryfikacja klientów, (iii) kontrola nad zasadnością i poprawnością ponoszonych kosztów, (iv) kontrola osiąganych wyników – informacja zarządcza, (v) kontrola procesów autoryzacji zmian w funkcjonujących systemach IT, (vi) kontrola, weryfikacja i autoryzacja ręcznych księgowości.

Otoczenie rynkowe jest monitorowane przez Zarząd Spółki, który na bieżąco ocenia mogące wpłynąć na wyniki Spółki czynniki ryzyka takie, jak: sytuacja gospodarcza w Polsce i na świecie, konflikty zbrojne, zmiany kursów walut, czy też ryzyka związane z płynnością finansową, silną konkurencją, zmianami technologicznymi, utratą kluczowych pracowników.

Za zgodność działalności Spółki z prawem odpowiadają te jednostki organizacyjne, w których kompetencjach leży podejmowanie działań mających na celu zapewnienie takiej zgodności z prawem. Taki nadzór odbywa się w Spółce na wielu płaszczyznach w szczególności w obszarze działań kontrolingu, księgowości, logistyki (WSK, ochrona środowiska), pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych, działu personalnego, jak również działu prawnego. Ponadto w Spółce obowiązuje kodeks etyki i postępowania w biznesie Grupy Kapitałowej Atende oraz procedura zgłaszania naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych, co wzmacnia zarówno skuteczność tego nadzoru, jak i zapobieganie ew. niezgodnościom.

Spółka Atende nie ma w swoich strukturach komórki audytu wewnętrznego. Działania audytu zewnętrznego nie tylko części finansowej, ale także procesów sprzedażowych, części IT, traktowane są przez Spółkę jako taki audyt, tyle że zewnętrzny. Ponadto w Spółce przeprowadzane są zewnętrzne audyty dotyczące procesów związanych ze wsparciem klienta, audyty certyfikujące takie, jak ISO, WSK, system zarządzania bezpieczeństwem informacji, audyty klientów i dostawców.

Stosowane w Spółce systemy kontroli wewnętrznej, audytu, zarządzania ryzykiem, a także zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowe i dostosowane do rozmiarów oraz rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej. Rada Nadzorcza Spółki uważa, że funkcje systemów w określonych wyżej obszarach są realizowane w sposób zadowalający i jednocześnie stara się na bieżąco sygnalizować potrzebę analizowania oraz – w razie potrzeby – aktualizowania i udoskonalania obowiązujących procedur.

7. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych, ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych oraz informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych, w postaci udzielania Radzie Nadzorczej Spółki informacji o: (i) uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie, (ii) sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, (iii) postępowaniu w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki ze wskazywaniem odstępstw od wcześniej wyznaczonych kierunków i podawaniem uzasadnienia takich odstępstw, (iv) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność oraz (v) zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej Spółki informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych, w myśl którego w celu wykonania swoich obowiązków Rada Nadzorcza Spółki może badać wszystkie dokumenty Spółki, dokonywać rewizji stanu majątku Spółki oraz żądać od Zarządu Spółki, Prokurentów Spółki 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, przy czym przedmiotem żądania mogą być również posiadane przez organ lub osobę obowiązana informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała w trakcie roku obrotowego, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie, uchwał w sprawie zbadania na koszt Spółki określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę, stąd nie miały miejsca zlecenia wykonania badań, analiz, czy opinii w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych i nie powstał po stronie Spółki obowiązek zapłaty wynagrodzenia z takiego tytułu.

8. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz ocena racjonalności prowadzonej przez nią działalności sponsoringowej, charytatywnej i innej podobnej

Spółka należycie wypełnia swoje obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w zakresie określonym w regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach regulujących przekazywanie informacji bieżących i okresowych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka aktywnie angażuje się w działania charytatywne skierowane do dzieci oraz w rozwój polskiej kultury w zakresie, w jakim Spółka informowała w rocznym sprawozdaniu z działalności. Rada Nadzorcza za racjonalną uznaje politykę Spółki w zakresie jej działalności charytatywnej czy sponsoringowej z uwagi na korzystny wpływ takiej polityki na wizerunek Spółki.

9. Ocena działalności Rady Nadzorczej Spółki

Rada Nadzorcza, jako stały organ kontroli wewnętrznej, prowadzi nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach. W Spółce Rada Nadzorcza sprawuje pieczę nad stanem finansów wewnętrznych.

W 2023 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby: Pan Roman Szwed – Przewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., Pani Patrycja Buchowicz – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., Pan Jan Madey – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., Pan Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. oraz Pani Elżbieta Häuser-Schöneich – Członek Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kompetencje oraz doświadczenie potrzebne do właściwego rozpoznania i reakcji na zachodzące sytuacje wymagające podjęcia działań nadzorczych. Rada Nadzorcza potwierdza, że Spółka stosuje zasadę wynikającą z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, w myśl której przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności.

Podczas cyklicznych spotkań z Zarządem na forum Rady Nadzorczej dyskutowane są podstawowe kwestie dotyczące ogólnej sytuacji Spółki, spółek z Grupy Kapitałowej, otoczenia biznesowego oraz perspektyw rozwoju i możliwości rynkowych. W sprawach o szczególnym znaczeniu Rada Nadzorcza wydaje opinie oraz rekomendacje Zarządowi, kontrolując następnie stan ich wykonania. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki – połączone jednocześnie z posiedzeniami Komitetu Audytu Spółki, którego skład osobowy jest tożsamy ze składem osobowym Rady Nadzorczej i który został ustanowiony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 1 września 2017 r. jako komitet audytu w rozumieniu art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – odbywały się w 2023 roku w dniach 6 lutego, 28 marca, 19 kwietnia, 16 maja, 12 września oraz 13 listopada. Ponadto w dniu 27 listopada 2023 r. odbyło się wyłącznie posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki, zaś w trybie obiegowym Rada Nadzorcza powzięła uchwały w dniu 15 czerwca 2023 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoje działania w roku 2023.