

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 21 marca 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 4/03/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 21 marca 2024r.**  
**w sprawie przyjęcia oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy**  
**Kapitałowej oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2023 rok**

1. Rada Nadzorcza Sanok RC S.A., działając na podstawie art. 382 §3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz §70 ust. 1 pkt 14 i §71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018r. poz. 757 z późn. zm.), po zapoznaniu się z *Informacją Komitetu Audytu dotyczącą wyników badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie jednostkowego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023r.*, przyjmuje ocenę sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2023 rok, która stanowi załącznik do niniejszej uchwały, oraz wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sanok Rubber Company S.A. zatwierdziło ocenione sprawozdania.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

Sanok, dnia 21 marca 2024r.

## **OCENA RADY NADZORCZEJ SANOK RUBBER COMPANY S.A.**

Stosownie do przepisów art. 382 §3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz §70 ust. 1 pkt 14) oraz §71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U z 2018r. poz. 757 z późn. zm.), Rada Nadzorcza Sanok Rubber Company S.A. przeprowadziła ocenę:

- sprawozdania Zarządu z działalności Sanok Rubber Company S.A. za 2023 rok,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za 2023 rok,
- jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku,

stwierdzając zgodność w/w dokumentów z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

Uzasadnienie wydanej oceny:

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za 2023 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za 2023 rok, sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku na podstawie:

- treści w/w sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. PKF CONSULT Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023r. do dnia 31 grudnia 2023r., oraz sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu,
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, opartej na wynikach spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami w/w firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,

zważywszy w szczególności, że:

- zgodnie z opinią wyrażoną przez Audytora PKF CONSULT Sp. z o.o. Sp. k. w sprawozdaniach z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company sprawozdania te:
  - przedstawiają rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2023r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z mającymi zastosowanie MSSF UE i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, MSSF UE, mającymi zastosowanie do sporządzania sprawozdań finansowych za okresy kończące się 31 grudnia 2023r., obowiązującymi Grupę przepisami prawa, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki (Jednostki Dominującej),
  - zostały sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.
- Komitet Audytu przeprowadził kluczowe spotkania z Audytorem z udziałem przedstawicieli Zarządu Spółki i w swojej informacji sporządzonej dla potrzeb Rady Nadzorczej nie stwierdził żadnych uchybień co do procesu badania sprawozdań i jego wyniku.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 2/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wyników oceny wniosku Zarządu**  
**dotyczącego podziału zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym**  
**Sanok RC S.A. za 2023 rok**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym Sanok RC S.A. za 2023 rok, w brzmieniu następującym:

Sprawozdanie  
Rady Nadzorczej Sanok RC S.A.  
dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sanok RC S.A.

Stosownie do przepisu art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza w dniu 29 maja 2024r. zbadała wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym Sanok RC S.A. za 2023 rok.

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie Sanok RC S.A. dokonało podziału zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok w kwocie 67 728 531,46 zł w następujący sposób:

- 1) kwotę 30 000 226,80 zł przeznaczyć do podziału między akcjonariuszy w formie dywidendy, przy czym:
  - a) kwota dywidendy na jedną akcję: 1,20 zł,
  - b) dzień dywidendy: 24 września 2024r.,
  - c) termin wypłaty dywidendy: 8 października 2024r.,
  - d) kwotę pozostałą po wypłacie dywidendy akcjonariuszom uprawnionym do dywidendy na dzień dywidendy przeznacza się na kapitał zapasowy Spółki.
- 2) kwotę 334 614,90 zł przeznaczyć na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- 3) pozostałą kwotę w wysokości 37 393 689,76 zł powiększoną o kwotę, o której mowa wyżej w pkt 1) lit. d) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – Przewodniczący RN .....

Marek Łęcki – Zastępca Przewodniczącego RN .....

Anna Plakwicz – Członek RN .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – Członek RN .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 5/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia dot. Polityki Wynagrodzeń**  
**Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna**

1. Rada Nadzorcza, mając na względzie przepis art. art. 90e ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 2554 z późn. zm.), rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu utrzymanie w mocy Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna przyjętej Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna w Sanoku z dnia 31 sierpnia 2020 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – Przewodniczący RN .....

Marek Łęcki – Zastępca Przewodniczącego RN .....

Anna Plakwicz – Członek RN .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – Członek RN .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – Członek RN .....

Marta Rudnicka – Członek RN .....

Radosław Kwaśnicki – Członek RN .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 6/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w 2023 roku**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. przyjmuje przedstawione przez Panią Grażynę Sudzińską-Amroziewicz – Przewodniczącą Komitetu Audytu Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A. w roku 2023.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 7/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń**  
**z działalności w 2023 roku**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. przyjmuje przedstawione przez Pana Jana Woźniaka – Przewodniczącego Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Sprawozdanie z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A. w roku 2023.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....



**UCHWAŁA Nr 8/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. za rok 2023**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. przyjmuje Sprawozdanie Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. za rok 2023, w brzmieniu następującym:

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. za rok 2023**

**1. Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów**

W okresie od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r. Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. składała się z siedmiu członków i tworzyli ją: Jan Woźniak – Przewodniczący RN, Marek Łęcki – Zastępca Przewodniczącego RN, Anna Plakwicz – Członek RN, Elżbieta Häuser-Schöneich – Członek RN, Grażyna Sudzińska-Amroziewicz – Członek RN, Marta Rudnicka – Członek RN i Radosław Kwaśnicki – Członek RN. W okresie sprawozdawczym roku 2023 pięciu członków RN spełnia kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a mianowicie: Jan Woźniak, Anna Plakwicz, Elżbieta Häuser-Schöneich, Grażyna Sudzińska-Amroziewicz, Marta Rudnicka i Radosław Kwaśnicki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce nie posiadają następujący członkowie Rady Nadzorczej: Jan Woźniak, Anna Plakwicz, Elżbieta Häuser-Schöneich, Grażyna Sudzińska-Amroziewicz, Marta Rudnicka i Radosław Kwaśnicki. W okresie sprawozdawczym roku 2023 w ramach Rady Nadzorczej działały następujące komitety:

- 1) Komitet Audytu („KA”) – w następującym składzie: Grażyna Sudzińska-Amroziewicz – Przewodnicząca KA, Radosław Kwaśnicki – Członek KA i Marek Łęcki – Członek KA; członkami spełniającymi kryteria niezależności zgodnie z art. 129 ust.3 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym są Grażyna Sudzińska-Amroziewicz i Radosław Kwaśnicki; członkami posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są Grażyna Sudzińska-Amroziewicz i Marek Łęcki; członkiem posiadającym wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Sanok RC S.A. jest Marek Łęcki.
- 2) Komitet Nominacji i Wynagrodzeń („KNiW”) – w następującym składzie: Jan Woźniak – Przewodniczący KNiW, Marek Łęcki – Członek KNiW, Grażyna Sudzińska-Amroziewicz – Członek KNiW i Elżbieta Häuser-Schöneich – Członek KNiW.

**2. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów**

W okresie od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r. Rada Nadzorcza w składzie wyżej wymienionym odbyła 8 protokołowanych posiedzeń, w tym 4 posiedzenia odbyły się w trybie telekonferencji, 2 posiedzenia odbyły się w Warszawie, 1 posiedzenie w siedzibie Spółki oraz 1 posiedzenie w Holandii.

W 2023r. Rada Nadzorcza podjęła 36 uchwał. Uchwały te były podejmowane podczas posiedzeń oraz w formie pisemnej bez odbywania formalnych posiedzeń.

W 2023 roku Rada Nadzorcza wypełniała swoje obowiązki związane ze sprawowaniem stałego nadzoru nad działalnością Spółki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem i Regulaminem Rady Nadzorczej. W szczególności Rada Nadzorcza uczestniczyła w systemie kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce, regularnie analizowała wyniki Spółki, jej standing finansowy i monitorowała działania Zarządu.

W roku 2023 działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej dotyczyły między innymi:

- 1) oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2022 rok;
- 2) ustalenia indywidualnych celów dla członków Zarządu;
- 3) przyznania premii dla członków Zarządu za 2022 rok;
- 4) procesu inwestycyjnego w zakresie modernizacji źródła ciepła i pary technologicznej oraz budowy farmy PV;
- 5) realizacji projektu akwizycyjnego dot. zakupu udziałów w Spółce Bracket Systems Poland (BSP);
- 6) realizacji projektu inwestycyjnego w zakresie dewulkanizacji;
- 7) opiniowania projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 8) koncepcji programu motywacyjnego dla kluczowej kadry managerskiej Spółki na lata 2025 – 2029 i planu rozwoju Grupy Sanok RC S.A.;
- 9) podjęcia uchwał związanych ze Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Spółki za rok 2022;
- 10) planu sukcesji dla członków Zarządu i kluczowych managerów Spółki;
- 11) oceny transakcji z podmiotami powiązanymi;
- 12) przyjęcia sprawozdań komitetów Rady Nadzorczej z działalności w 2022 roku;
- 13) przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A. za 2022 rok;
- 14) realizacji projektu akwizycyjnego dot. zakupu udziałów Grupy Teknikum;
- 15) wyrażenia zgody na rozpoczęcie nabywania Akcji w ramach Programu Skupu Akcji dla Programu Motywacyjnego;
- 16) wskazania Osób Uprawnionych objętych Programem Motywacyjnym i określenia liczby akcji stanowiących Opcję Nabycia;
- 17) przeglądu planów sukcesji dla członków Zarządu i kluczowych managerów;
- 18) zatwierdzenia budżetu rocznego Spółki i Grupy na rok 2024.

## **2.1 Działalność Komitetu Audytu („KA”)**

W roku 2023 Komitet Audytu odbył dziewięć posiedzeń.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu zajmował się:

- 1) monitorowaniem sprawozdawczości finansowej SRC, w tym monitorowaniem rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez SRC w sprawozdaniach finansowych,
- 2) monitorowaniem skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, w tym przeglądem systemów kontroli wewnętrznej, Audytu Wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, w szczególności pod kątem zapewnienia, że główne ryzyka są prawidłowo identyfikowane, ujawniane i zarządzane,
- 3) kontrolowaniem i monitorowaniem niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- 4) monitorowaniem polityki zarządzania ryzykiem walutowym
- 5) monitorowaniem planów, statusu i wyników prac Audytu Wewnętrznego,
- 6) analizą wyników testów na utratę wartości wybranych aktywów SRC,

- 7) przeglądem rejestru transakcji istotnych z podmiotami powiązаными

## **2.2 Działalność Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń („KNiW”)**

W roku 2023 Komitet odbył dziewięć protokołowanych posiedzeń i dwa robocze spotkania oraz podjął 5 uchwał.

W okresie sprawozdawczym w 2023 r. KNiW zajmował się:

- 1) przygotowaniem rekomendacji dla Rady Nadzorczej w zakresie zatwierdzenia i modyfikacji celów do rocznej premii motywacyjnej Zarządu;
- 2) przygotowaniem rekomendacji dla Rady Nadzorczej projektu uchwały na Walne Spółki dotyczącej korekty definicji Warunku TSR programu motywacyjnego dla kluczowej kadry kierowniczej Spółki na lata 2022 – 2024;
- 3) weryfikacją spełnienia warunku TSR dla Pierwszego Roku programu motywacyjnego dla kluczowej kadry kierowniczej Spółki na lata 2022 – 2024;
- 4) nadzór nad realizacją procesu rozwoju kompetencji Zarządu;
- 5) przeglądem rynkowości i przygotowaniem rekomendacji zmian wynagrodzeń stałych Zarządu dla Rady Nadzorczej Spółki;
- 6) przygotowywaniem rekomendacji dla Rady Nadzorczej Spółki w zakresie wysokości zaliczek na premię i wysokości premii rocznej do przyznania dla Zarządu za zamknięte okresy premiowe;
- 7) wypracowaniem optymalnej koncepcji i rekomendacji dla RN w zakresie programu motywacyjnego dla kluczowej kadry kierowniczej Spółki na lata 2025 – 2029;
- 8) przygotowaniem rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej wskazania Osób Uprawnionych objętych Programem Motywacyjnym i określenia liczby akcji stanowiących Opcję Nabycia programu motywacyjnego dla kluczowej kadry kierowniczej Spółki na lata 2025 – 2029.

## **3. Wynik oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2023 rok**

Ocena sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2023 rok została przyjęta przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 4/03/2024 z dnia 21 marca 2024r., a treść tej oceny jest następująca:

Stosownie do przepisów art. 382 §3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz §70 ust. 1 pkt 14) oraz §71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U z 2018r. poz. 757 z późn. zm.), Rada Nadzorcza Sanok Rubber Company S.A. przeprowadziła ocenę:

- sprawozdania Zarządu z działalności Sanok Rubber Company S.A. za 2023 rok,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za 2023 rok,
- jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku,

stwierdzając zgodność w/w dokumentów z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

Uzasadnienie wydanej oceny:

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za 2023 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy

Kapitałowej Sanok Rubber Company za 2023 rok, sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku na podstawie:

- treści w/w sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. PKF CONSULT Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023r. do dnia 31 grudnia 2023r., oraz sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu,
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, opartej na wynikach spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami w/w firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,

zważywszy w szczególności, że:

- zgodnie z opinią wyrażoną przez Audytora PKF CONSULT Sp. z o.o. Sp. k. w sprawozdaniach z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Sanok Rubber Company S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company sprawozdania te:
  - przedstawiają rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2023r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z mającymi zastosowanie MSSF UE i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
  - są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, MSSF UE, mającymi zastosowanie do sporządzania sprawozdań finansowych za okresy kończące się 31 grudnia 2023r., obowiązującymi Grupę przepisami prawa, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki (Jednostki Dominującej),
  - zostały sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.
- Komitet Audytu przeprowadził kluczowe spotkania z Audytorem z udziałem przedstawicieli Zarządu Spółki i w swojej informacji sporządzonej dla potrzeb Rady Nadzorczej nie stwierdził żadnych uchybień co do procesu badania sprawozdań i jego wyniku.

#### **4. Wynik oceny wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku za 2023 rok**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i zbadała wniosek Zarządu Spółki co do przeznaczenia zysku oraz wypłaty dywidendy z zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2023. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku oraz wypłaty dywidendy z zysku Spółki osiągniętego w roku 2023, w której pozytywnie oceniła przedmiotowy wniosek i przychyliła się do rekomendacji Zarządu przedkładanej Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki, ażeby:

- 1) przeznaczyć zysk osiągnięty przez Spółkę w roku 2023 w kwocie 67.728.531,46 zł na:
  - a. wypłatę dywidendy - 30.000.226,80 zł,
  - b. zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 334.614,90 zł,
  - c. na kapitał zapasowy - 37.393.689,76 zł.
- 2) dokonać wypłaty dywidendy z zysku osiągniętego w roku 2023 w kwocie 30.000.226,80 zł, co oznacza, że na jedną akcję Spółki przypadać będzie dywidenda w wysokości 1,20 zł.
- 3) ustalić dzień dywidendy na dzień 24 września 2024 r.
- 4) ustalić dzień wypłaty dywidendy na dzień 28 października 2024 r.

**5. Ocena sytuacji Spółki Sanok RC S.A., z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (*compliance*) oraz audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wzrost przychodów Grupy, znaczący wzrost jej rentowności i uzyskanych przepływów gotówkowych oraz działania prorozwojowe. Wzrosty te zostały osiągnięte pomimo najniższego poziomu wzrostu gospodarczego w Polsce i EU od 2014 roku (z pominięciem pandemicznego roku 2020) i niepewności związanej z trwającą wojną na Ukrainie.

Rada Nadzorcza stwierdza, że w Grupie Sanok RC S.A. działa kompleksowy system kontroli wewnętrznej, który obejmuje swoim zakresem wszystkie procesy produkcyjne, marketingowe, handlowe i zarządcze w ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania oraz procesów finansowych, księgowych i kontrolingowych w Pionie Finansów.

Audyt Wewnętrzny Grupy prowadzi audyty poszczególnych jednostek organizacyjnych Sanok RC S.A. zgodnie z przyjętym planem audytów.

W celu potwierdzenia zgodności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym ze stanem faktycznym i zapisami w księgach rachunkowych Spółki, sprawozdanie poddawane jest badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta, który wydaje opinie w tym przedmiocie. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza Spółki. Wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych odbywa się zgodnie z polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej. Przedłużenie współpracy z dotychczasową firmą audytorską (PKF CONSULT sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie) do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok 2023 i na rok 2024 oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Sanok RC. S.A. za rok 2023 i na rok 2024 — został dokonany zgodnie z Polityką wyboru audytora.

W Spółce funkcjonuje także system zarządzania ryzykiem obejmujący swoim zakresem analizę oraz identyfikację ryzyka, w szczególności mapę ryzyka, jak również odpowiednie standardy i działania operacyjne.

Na podstawie informacji i sprawozdań Zarządu, Rada Nadzorcza dokonała weryfikacji w zakresie procedur zgodności działalności Spółki z prawem i regulaminami wewnętrznymi, nie stwierdzając istotnych zagrożeń w tym obszarze.

W oparciu o dokonywane regularnie przeglądy raportów Spółki oraz informacje pozyskane od Zarządu, biegłego rewidenta badającego sprawozdania Sanok RC S.A. i Audytu Wewnętrznego Spółki, Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie funkcjonowanie Grupy Sanok RC S.A. w obszarach księgowości, przygotowywania sprawozdań finansowych, ich rzetelności i badania przez audytora. Rada Nadzorcza potwierdza w powyższym zakresie skuteczność stosowanych procedur, terminowość i rzetelność przekazywanych informacji okresowych oraz przygotowywanych sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła również zagrożeń wynikających z przyjętego w Sanok RC S.A. systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego, a jednocześnie nie stwierdziła nieprawidłowości w sprawozdaniach finansowych, które mogłyby wynikać z niskiej skuteczności tego systemu. Sanok RC S.A. posiada dostosowane do swoich potrzeb systemy informatyczne, które umożliwiają sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz należyte zabezpieczenie poufnych informacji i zasobów Grupy.

#### **6. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> KSH**

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd należycie wykonywał w roku 2023 obowiązki, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> KSH.

#### **7. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH**

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd w należyty sposób sporządzał i przekazywał Radzie Nadzorczej w roku 2023 informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia żądane od Zarządu przez Radę Nadzorczą w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.

#### **8. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> KSH**

W 2023 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań ani nie zatrudniała doradców Rady Nadzorczej.

#### **9. Ocena stosowania przez Spółkę Sanok RC S.A. 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**

Zgodnie z DPSN 2021, 30.07.2021r. roku Sanok RC S.A. opublikowała „Informację na temat stanu stosowania przez spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Na posiedzeniu w dniu 29 maja 2024r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała przeglądu i pozytywnie oceniła stosowanie przez Sanok RC S.A. zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, biorąc pod uwagę następujące aspekty: organizację i strukturę organizacyjną, relacje z akcjonariuszami, w szczególności z akcjonariuszami mniejszościowymi, skład i funkcjonowanie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, zasady wynagradzania Zarządu i Rady Nadzorczej, praktyki informacyjne i komunikację z rynkiem, działalność w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu oraz systemy kontroli wewnętrznej i działalności zgodnej z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opublikowanym przez Spółkę 21.03.2024r. „Oświadczeniem o stosowaniu w Sanok RC S.A. ładu korporacyjnego w 2023 roku” stanowiącym załącznik do Sprawozdania Zarządu z Działalności Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za 2023 rok. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez

emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, wynikające z Regulaminu Giełdy oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

#### **10. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę Sanok RC S.A. oraz Grupę Sanok RC na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.**

Wraz z publikacją sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Sanok Rubber Company S.A. publikuje „Raport niefinansowy”. Celem publikacji tego raportu jest zaprezentowanie interesariuszom działalności Grupy Sanok RC S.A. w sferze społecznej, pracowniczej, poszanowania praw człowieka, środowiska naturalnego oraz przeciwdziałania korupcji.

W 2023r. Spółka przeznaczyła na działalność społeczną 954 tys. zł., z czego 59% na działalność charytatywną i 41% na działalność sponsoringową. Podstawą działalności społecznej Spółki jest „Polityka zagadnień społecznych”. W 2023r. zdefiniowanymi obszarami działań były: pomoc potrzebującym (35%), kultura (24%), sport (16%), służba zdrowia (19%) i edukacja (4%) oraz ochrona środowiska (2%). W roku 2023 Spółka nawiązała współpracę z Bieszczadzkiem Parkiem Narodowym oraz Parkiem Ochrony Bieszczadzkiej Fauny finansując budowę woliery dla paktów oraz wykonanie tablicy edukacyjnej.

Zarząd Sanok Rubber Company S.A. w każdym roku planuje oraz zatwierdza kwoty wydatkowane na cele związane z działalnością społeczną, biorąc pod uwagę aktualne możliwości Spółki, cel i sytuację wspieranej jednostki oraz możliwości nadzorowania transparentności sposobu wydatkowania środków.

Uwzględniając powyższe, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia działania sponsoringowo - charytatywne podjęte w 2023 r. oraz jako zgodne z przyjętą Polityką zagadnień społecznych.

#### **11. Samoocena Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza jest zdania, że sprawowała regularnie i na bieżąco nadzór nad działalnością Spółki przez cały 2023 rok, zgodnie ze swoimi uprawnieniami oraz wymogami prawnymi dotyczącymi spółek akcyjnych. Wszystkie czynności były podejmowane przez Radę Nadzorczą z wymaganą należyta starannością.

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu regularnie współpracowały również z biegłymi rewidentami uprawnionymi do badania rocznych i przeglądu śródrocznych, jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy.

Ponadto, członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje obowiązki z należyta starannością, z zachowaniem obiektywnego i niezależnego osądu oraz z odpowiednim wykorzystaniem swojej wiedzy i doświadczenia. Wymagane zaangażowanie w działalność Rady Nadzorczej znalazło odzwierciedlenie m.in. w odpowiedniej frekwencji na posiedzeniach oraz aktywnym uczestnictwie w dyskusjach. Według Rady Nadzorczej, w 2023 roku jej działalność bezpośrednią oraz czynności wykonywane przez jej stałe komitety charakteryzowała efektywność i działania zgodne z najwyższymi standardami. Bieżące wsparcie Rady Nadzorczej przez działające przy niej komitety umożliwia sprawowanie jak najwyższej jakości nadzoru zarówno nad samą Spółką, jak i całą Grupą Sanok RC S.A.

W przypadku zaistnienia zdarzeń lub okoliczności wpływających na niezależność członków Rady Nadzorczej, członkowie ci są zobowiązani zadeklarować zaistnienie podmiotowej

zależności i odstąpić od czynności w przedmiotowym zakresie, poddając sprawę ocenie pozostałych członków Rady Nadzorczej. W 2023 roku żaden taki przypadek nie zaistniał. W ocenie Rady Nadzorczej w trakcie 2023 roku współpraca pomiędzy Zarządem i Radą Nadzorczą podlegała ciągłemu doskonaleniu. Zarząd dostarczał Radzie Nadzorczej wymaganych informacji jasno, rzetelnie i należyście. Rada Nadzorcza bardzo pozytywnie ocenia efektywność działań i trafność decyzji Zarządu w 2023 roku.

## **12. Informacja na temat polityki różnorodności**

Spółka nie opracowała polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów, ale realizuje ją poprzez ocenę kandydatów pod kątem wiedzy, kompetencji i doświadczenia.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....



(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 9/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie wniosku do Walnego Zgromadzenia Sanok RC S.A.**  
**o udzielenie członkom Zarządu absolutorium**  
**z wykonania obowiązków w 2023 roku**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. wnosi do Walnego Zgromadzenia Sanok RC S.A. o udzielenie członkom Zarządu Spółki:

- 1) Panu Piotrowi Szamburskiemu – Prezesowi Zarządu,
- 2) Panu Rafałowi Grzybowskiemu – Wiceprezesowi Zarządu,
- 3) Panu Marcinowi Saramakowi – Wiceprezesowi Zarządu,
- 4) Panu Piotrowi Dołędze – Członkowi Zarządu,
- 5) Panu Martijnowi Merckx – Członkowi Zarządu,

absolutorium z wykonania obowiązków w 2023 roku.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 10/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie wniosku do Walnego Zgromadzenia Sanok RC S.A.**  
**o udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium**  
**z wykonania obowiązków w 2023 roku**

Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. wnosi do Walnego Zgromadzenia Sanok RC S.A. o udzielenie członkom Rady Nadzorczej Spółki:

- 1) Panu Janowi Woźniakowi – Przewodniczącemu RN,
- 2) Panu Markowi Łęckiemu – Zastępcy Przewodniczącego RN,
- 3) Pani Annie Plakwicz – Członkowi RN,
- 4) Pani Elżbiecie Häuser- Schöneich – Członkowi RN,
- 5) Pani Grażynie Sudzińskiej - Amroziewicz – Członkowi RN,
- 6) Pani Marcie Rudnickiej – Członkowi RN,
- 7) Panu Radosławowi Kwaśnickiemu – Członkowi RN,

absolutorium z wykonania obowiązków w 2023 roku.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN* .....

Marta Rudnicka – *Członek RN* .....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN* .....

(uchwała stanowi załącznik do protokołu RN z dnia 29 maja 2024r.)

**UCHWAŁA Nr 11/05/2024**  
**Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. z dnia 29 maja 2024r.**  
**w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego**  
**Zgromadzenia Sanok RC S.A.**

1. Rada Nadzorcza Sanok RC S.A. pozytywnie opiniuje projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, którego zwołanie ma nastąpić na dzień 25 czerwca 2024r., w sprawach:
  - a) zatwierdzenia Sprawozdania Finansowego Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku oraz Sprawozdania Zarządu z Działalności Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za 2023 rok.
  - b) zatwierdzenia Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku oraz Sprawozdania Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej Sanok Rubber Company za 2023 rok.
  - c) zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej Sanok RC S.A. za rok 2023.
  - d) udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2023 roku.
  - e) udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w 2023 roku.
  - f) podziału zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym Sanok Rubber Company Spółka Akcyjna za rok 2023.
  - g) zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sanok Rubber Company S.A. za 2023 rok.
  - h) polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Uchwałę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jan Woźniak – *Przewodniczący RN* .....

Marek Łęcki – *Zastępca Przewodniczącego RN* .....

Anna Plakwicz – *Członek RN* .....

Elżbieta Häuser- Schöneich – *Członek RN* .....

Grażyna Sudzińska - Amroziewicz – *Członek RN*

.....

Marta Rudnicka – *Członek RN*

.....

Radosław Kwaśnicki – *Członek RN*

.....