

UCHWAŁA NR 04/03/2024

Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. w sprawie przyjęcia Pisemnego Sprawozdania Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. za rok obrotowy 2023 r., podjęta w Katowicach w dniu 1 marca 2024 roku

Rada Nadzorcza postanawia przyjąć Pisemne Sprawozdanie Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. za rok obrotowy 2023, w celu przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Remak-Energomontaż S.A. do rozpatrzenia.

Pisemne Sprawozdanie Rady Nadzorczej stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

W głosowaniu jawnym uchwała zapadła jednogłośnie.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej podejmujących uchwałę:

Sebastian Durek

Bogdan Serwatka

Maciej Bałaziński

Agnieszka Raczevska-Bieleń

Jan Krzemiński

Agnieszka Raczevska-Bieleń

Pisemne Sprawozdanie Rady Nadzorczej

Remak-Energomontaż S.A.

za rok obrotowy 2023

Spis treści:

- I. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2023 roku**
 - 1) Skład Rady Nadzorczej i jej komitetów
 - 2) Forma i tryb wykonywania nadzoru
 - 3) Liczba posiedzeń Rady Nadzorczej w 2023 roku
 - 4) Spełnianie przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności
 - 5) Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów

- II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny:**
 - 1) sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok
 - 2) sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2023 roku
 - 3) wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za rok 2023
 - 4) Wnioski

- III. Ocena sytuacji Spółki za rok 2023, z uwzględnieniem wymagań wynikających z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”**
 - 1) Wprowadzenie
 - 2) Ocena 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
 - 3) Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

- 4) Informacja o odstąpieniu od oceny zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5
 - 5) Informacja o odstąpieniu od oceny stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1
- IV. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego**
- 1) Omówienie
 - 2) Wnioski
- V. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych**
- VI. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych**
- VII. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych**

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2023 ROKU

1) SKŁAD RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW

W skład Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. (dalej również jako „Spółka”) na dzień 31 grudnia 2023 roku wchodziły następujące osoby¹:

- | | |
|------------------------------|---|
| – Sebastian Durek | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| – Bogdan Serwatka | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| – Maciej Bałaziński | – Sekretarz Rady Nadzorczej |
| – Jan Krzemiński | – Członek Rady Nadzorczej |
| – Agnieszka Raczevska-Bieleń | – Członek Rady Nadzorczej |

W Spółce funkcjonuje Komitet Audytu. Komitet Audytu wykonuje swoje czynności na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu, przyjętego przez Komitet Audytu uchwałą z dnia 27 listopada 2017 roku oraz zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą uchwałą z dnia 27 listopada 2017 roku. Zgodnie z art. 129 ust. 3 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej jako „Ustawa”) większość członków Komitetu Audytu Spółki, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki. Członkowie Komitetu Audytu spełniają również wymogi Ustawy dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a także posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Do kompetencji Komitetu Audytu Spółki należy w szczególności monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, a także kontrola i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej.

W 2023 roku nie zaszły żadne zmiany w składzie Komitetu Audytu Spółki. Na dzień 31 grudnia 2023 roku w skład Komitetu Audytu wchodziły następujące osoby:

- | | |
|-------------------|----------------------------------|
| – Bogdan Serwatka | – Przewodniczący Komitetu Audytu |
|-------------------|----------------------------------|

¹ Informacja, iż na dzień 31 grudnia 2022 roku w skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu wymienionych członków jest zgodna ze stanowiskiem Spółki oraz tożsamym stanowiskiem Rady Nadzorczej. Wskazać jednakże należy, iż zgodnie ze stanowiskiem prezentowanym przez akcjonariuszy mniejszościowych Spółki: Otwarty Fundusz Emerytalny PZU "Złota Jesień" i Aviva Otwarty Fundusz Emerytalny Aviva Santander, podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 7 grudnia 2021 r. akcjonariusze ci dokonali wyboru nowego członka Rady Nadzorczej w osobie Grzegorza Janasa, w drodze głosowania oddzielnymi grupami, co spowodowało przedterminowe wygaśnięcie mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej. Spółka oraz Rada Nadzorcza stoją na stanowisku, iż twierdzenia akcjonariuszy mniejszościowych są bezpodstawne, gdyż czynności podjęte przez tych akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu w dniu 7 grudnia 2021 r. nie doprowadziły do skutecznego podjęcia uchwały o wyborze nowego członka Rady Nadzorczej, a tym samym nie doszło do przedterminowego wygaśnięcia mandatów pozostałych członków Rady. Kwestia ta jest obecnie przedmiotem rozstrzygnięcia Sądu.

- Jan Krzemiński – Członek Komitetu Audytu
- Agnieszka Raczevska-Bieleń – Członek Komitetu Audytu

2) FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2023 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności.

Do szczególnych zadań Rady Nadzorczej Spółki należy:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki, zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku co do podziału zysku i pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników oceny;
- opiniowanie wniosków przedkładanych przez Zarząd Spółki do rozpatrzenia przez Walne Zgromadzenie;
- powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki.

Pracami Rady Nadzorczej Spółki kieruje jej Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub inna osoba wybrana z grona obecnych członków Rady Nadzorczej.

Uchwały Rady Nadzorczej Spółki zapadają bezwzględną większością głosów, przy obecności co najmniej połowy składu członków Rady Nadzorczej. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki są protokołowane, a protokół jest podpisywany przez wszystkich jej członków obecnych na posiedzeniu. Zgodnie ze zmienionym Statutem Spółki członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Rada Nadzorcza może także podejmować uchwały w trybie pisemnym. Dotyczy to wszystkich kwestii, w których Rada Nadzorcza władna jest podejmować uchwały.

Uchwały Rady Nadzorczej mają charakter stanowiący, opiniujący i wnioskujący.

3) LICZBA POSIEDZEŃ RADY NADZORCZEJ W 2023 ROKU

Zgodnie ze Statutem Remak-Energomontaż S.A. Rada Nadzorcza winna odbywać posiedzenia co najmniej raz na kwartał.

W roku obrotowym 2023 odbyło się sześć posiedzeń Rady Nadzorczej – w następujących terminach:

- 16 lutego 2023 roku,
- 01 marca 2023 roku,
- 18 maja 2023 roku,
- 28 sierpnia 2023 roku,
- 16 listopada 2023 roku,
- 21 grudnia 2023 roku.

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W roku 2023 Rada Nadzorcza nie podejmowała uchwał w trybie pisemnym, bez organizowania posiedzenia.

4) SPEŁNIANIE PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI

Rada Nadzorcza Remak-Energomontaż S.A. spełnia kryteria niezależności zgodnie z zasadą 2.3. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

W pięcioosobowym składzie Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2023 roku:

- kryterium niezależności² spełniają:
 - Bogdan Serwatka – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
 - Maciej Bałaziński – Sekretarz Rady Nadzorczej
 - Jan Krzemiński – Członek Rady Nadzorczej
- kryterium niezależności nie spełniają:
 - Sebastian Durek – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 - Agnieszka Raczewska-Bieleń – Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej jest różnorodny pod względem płci, jednakże – co podkreślone zostało w Informacji na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” – kluczowym warunkiem doboru kandydatów do niniejszego organu są

² Pod pojęciem „kryterium niezależności” należy rozumieć kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Członkowie Rady Nadzorczej, którzy zostali umieszczeni na liście osób spełniających kryterium niezależności, nie mają również rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

kompetencje, wykształcenie oraz doświadczenie zawodowe, implikujące przewidywany merytoryczny wkład danej osoby w funkcjonowanie i rozwój Spółki.

5) PODSUMOWANIE DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW

Członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady Nadzorczej, uczestnicząc w pełnym składzie w większości posiedzeń Rady. Rada Nadzorcza wywiązała się ze swoich obowiązków, wynikających zarówno z regulacji Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, jak też innych powszechnie obowiązujących regulacji, a także „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Zakres zagadnień, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w 2023 roku był szeroki. Szczególną uwagę, podobnie jak w latach poprzednich, zwracano na efektywność działalności Spółki. Regularnie omawiano zarówno bieżące działania Zarządu, jak i plany i wyniki Spółki, tak w aspekcie finansowym, jak i działań biznesowych. Regularnie omawiano planowany, jak i realizowany portfel zleceń oraz planowaną i bieżącą realizację największych kontraktów, koncentrując się na analizie ich rentowności, terminowości oraz ewentualnych zagrożeń dla ich realizacji. Istotną uwagę zwracano również na sytuację płynnościową Spółki, rozumianą jako zdolność do terminowego regulowania bieżących zobowiązań, która - w ocenie Rady - stanowi jeden z kluczowych czynników, decydujących o bezpieczeństwie funkcjonowania Spółki. Aspekty dotyczące utrzymania płynności finansowej Spółki były dla Rady nadal szczególnie istotne w związku z nadzwyczajnymi zdarzeniami politycznymi, w szczególności trwającą wojną w Ukrainie oraz ich wpływem na gospodarkę – krajową i globalną. Rada Nadzorcza ze szczególną uwagą przyglądała się działaniom podejmowanym przez Zarząd w zakresie zabezpieczenia działalności operacyjnej Spółki w obliczu trudności dla bieżącego funkcjonowania spowodowanych długotrwałym konfliktem zbrojnym za wschodnią granicą Polski (dostępność materiałów strategicznych dla działalności Spółki, wzrost cen materiałów, dostęp do zasobów ludzkich, podaż projektów/inwestycji na strategicznych dla Spółki rynkach). Kontynuowano, zapoczątkowany jeszcze w roku 2020 wzmożony monitoring sytuacji na kluczowych kontraktach pod kątem ewentualnych ryzyk, a także działania podejmowane przez Zarząd w aspekcie zarządzania kapitałem obrotowym Spółki oraz utrzymania odpowiednich zasobów pieniężnych, pozwalających Spółce zachować ciągłość funkcjonowania. Rada Nadzorcza bardzo pozytywnie ocenia działania podjęte przez Zarząd w obliczu ryzyk i zagrożeń występujących aktualnie w bliższym oraz dalszym otoczeniu Spółki, tak w aspekcie zapewnienia bezpieczeństwa operacyjnego, jak i finansowego Spółki. Na uwagę zasługuje fakt wypracowania przez Spółkę w 2023 roku wysokich, dodatnich przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej, czyli najistotniejszego segmentu działalności każdego przedsiębiorstwa. Nawet dokonane w 2023 roku istotne inwestycje w majątek trwały – przede wszystkim zakup nieruchomości przez Spółkę – nie spowodowały istotnego obniżenia stanu środków pieniężnych na koniec 2023 roku w stosunku do roku poprzedniego, co można zawdzięczyć ww. efektywnej

działalności operacyjnej i wypracowanemu na niej wysokiemu i pozytywnemu strumieniowi przepływów pieniężnych.

Współpraca Zarządu Spółki z Radą Nadzorczą, przejawiająca się zarówno podczas posiedzeń Rady, jak i poza nimi, winna zostać oceniona jako prawidłowa i zapewniająca odpowiedni poziom wiedzy członków Rady Nadzorczej w przedmiocie działalności Remak-Energomontaż S.A.

W dniu 18 maja 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonała – na podstawie rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu Remak-Energomontaż S.A. – wyboru firmy audytorskiej UHY ECA Audyt sp. z o.o. do przeprowadzenia w Remak-Energomontaż S.A.:

- przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego oraz sporządzenia pisemnego raportu z przeglądu tego sprawozdania za okres 6 miesięcy 2023 oraz 2024 roku;
- badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenia sprawozdania z badania za rok 2023 oraz 2024.

W roku 2023 Rada Nadzorcza przeprowadziła dwukrotnie okresową (w cyklach półrocznych) ocenę transakcji dokonywanych przez Remak-Energomontaż S.A. z podmiotami powiązаныmi:

- za okres od 01 lipca do 31 grudnia 2022 roku (2. półrocze 2022 roku),
- za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2023 roku (1. półrocze 2023 roku).

Ocena niniejsza realizowana była w oparciu o przyjętą przez Radę i wdrożoną w 2020 roku „Procedurę okresowej oceny przez Radę Nadzorczą transakcji zawieranych przez Remak-Energomontaż S.A. z podmiotami powiązаныmi”. Kolejna ocena została dokonana przez Radę Nadzorczą w dniu 08 lutego 2024 roku i dotyczyła transakcji zawartych przez Spółkę z podmiotami powiązаныmi w 2. półroczu 2023 roku.

W trakcie posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 28 sierpnia 2023 roku przyjęte zostało „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. za rok 2022”. Sprawozdanie niniejsze zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. W dniu 12 października 2023 roku audytor przeprowadzający niniejszą usługę wydał „Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach”, w którym wyraził swój wniosek, iż „*sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej*”. Przedmiotowe „Sprawozdanie o wynagrodzeniach (...)” zostało pozytywnie zaopiniowane

przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia nr 2 z dnia 23 listopada 2023 roku.

Funkcjonujący w Spółce Komitet Audytu realizował w 2023 roku swoje ustawowe obowiązki w zakresie monitoringu procesu sprawozdawczości finansowej Spółki, wykonywania czynności rewizji finansowej przez biegłego rewidenta Spółki, oceny niezależności zarówno samego audytora, jak i podmiotu w imieniu którego działa, a także oceny funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w Spółce.

Komitet Audytu, przed rozpoczęciem procesu badania sprawozdania rocznego Spółki za rok 2023 przez biegłego rewidenta, omawiał z audytorem harmonogram badania. Komitet odbył także spotkania z audytorem (w dniach 26 lutego oraz 01 marca 2024 roku) w celu podsumowania wyników badania zasadniczego, omówienia sprawozdania z badania oraz sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu.

Komitet Audytu zapoznał się ze „Sprawozdaniem Zarządu Remak-Energomontaż S.A. w zakresie oceny skuteczności funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem” za rok 2023 i pozytywnie ocenił funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w Spółce w trakcie okresu objętego przedmiotowym sprawozdaniem.

Komitet Audytu kontaktował się / odbywał spotkania z biegłym rewidentem w celu monitorowania zakresu audytu na dany rok, a także stosowanych procedur. Komitet Audytu monitorował podejmowane przez Zarząd działania, a także analizował uwagi przekazywane przez biegłego rewidenta.

Komitet Audytu ocenił proces audytu jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi. Dokonany przez Radę Nadzorczą w dniu 18 maja 2023 roku wybór firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Sp. z o.o. do przeprowadzenia w Spółce przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego oraz sporządzenia pisemnego raportu z przeglądu tego sprawozdania za okres 6 miesięcy 2023 oraz 2024 roku, a także badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenia sprawozdania z badania za rok 2023 oraz 2024, został poprzedzony działaniami Spółki oraz Komitetu Audytu z zachowaniem obowiązujących w Spółce zasad³ dotyczących wyboru firmy audytorskiej uprawnionej do badania ustawowego sprawozdań finansowych. Nad prawidłowym przebiegiem procesu – na każdym etapie – czuwał Komitet Audytu.

³ Zasady opisane w 1) „Polityce Remak-Energomontaż S.A. w zakresie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych” oraz w 2) „Procedurze Remak-Energomontaż S.A w zakresie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych”.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

1) SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2023

Zgodnie z art. 382 § 3 k.s.h. oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, tj. za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Zdaniem audytora zbadane roczne sprawozdanie finansowe za 2023 r.:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (zwanej dalej Ustawą o rachunkowości – tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego, akceptuje przedłożone sprawozdanie, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W ocenie sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia niezależnego biegłego rewidenta wyrażone w sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki. Rada Nadzorcza według swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za 2023 rok sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności w okresie sprawozdawczym.

2) SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2023 ROKU

Działając na podstawie art. 382 § 3 k.s.h. i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i dokonała jego oceny.

Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w sprawozdaniu są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, prezentując wszystkie ważne zdarzenia oraz aspekty działalności Spółki. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2023 roku.

3) WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK 2023

Remak-Energomontaż S.A. zakończyła 2023 rok zyskiem netto w wysokości 5.392.315,30 zł. Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do podziału zysku Spółki za 2023 rok w ten sposób, aby kwotę:

- 2.100.000,00 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy,
- 3.292.315,30 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Działając na podstawie art. 382 § 3 k.s.h. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu, co do sposobu podziału zysku netto za 2023 rok.

4) WNIOSKI

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2023 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2023 roku oraz zaangażowanie Zarządu w realizację zadań, szczególnie w obliczu aktualnych wyzwań i trudności, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Remak-Energomontaż S.A. o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za 2023 rok,
- podjęcie uchwały o przeznaczeniu zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku.

III. OCENA SYTUACJI REMAK-ENERGOMONTAŻ S.A. ZA ROK 2023, Z UWZGLĘDNIENIEM WYMAGAŃ WYNIKAJĄCYCH Z „DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW 2021”

1) WPROWADZENIE

Spółka w dniu 28 lipca 2021 roku opublikowała informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Według aktualnego stanu stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” Spółka nie stosuje 23 zasad: 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 1.5., 1.6., 2.1., 2.2., 2.11.5., 2.11.6., 3.1., 3.2., 3.4., 3.5., 3.6., 4.1., 4.3., 4.4., 4.8., 4.9.1., 5.6., 5.7., 6.2., 6.3.

2) OCENA 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

Szczegółowe omówienie przedmiotowych zagadnień zostało zamieszczone w punkcie IV niniejszego Sprawozdania.

3) OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY I PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WRAZ Z INFORMACJĄ NA TEMAT DZIAŁAŃ, JAKIE RADA NADZORCZA PODEJMOWAŁA W CELU DOKONANIA TEJ OCENY

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka rzetelnie i terminowo stosuje, w sposób i w formie określonej Regulaminem Giełdy, zasady przekazywania informacji o naruszeniu dobrej praktyki poprzez raport przesyłany z wykorzystaniem systemu EBI oraz umieszczając tę informację na stronie internetowej Spółki. Dodatkowo, na stronie internetowej Spółki w zakładce „Komunikacja z Akcjonariuszami / Ład korporacyjny”, zamieszcza informację na temat stanu stosowania zasad zawartych w Zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej „**Dobre Praktyki**”).

W dniu 28 lipca 2021 roku Spółka przekazała do publicznej wiadomości Informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach. Poza wymienionymi – jako

niestosowane - w tej Informacji zasadami, Rada Nadzorcza nie stwierdza innych zasad niestosowanych przez Spółkę czy naruszeń zasad stosowanych.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z „Oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego w Remak-Energomontaż S.A.”, zamieszczonym w Sprawozdaniu z działalności Spółki za rok 2023. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę w ww. sprawozdaniu są spójne z opublikowaną w lipcu 2021 roku Informacją na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Remak-Energomontaż S.A. rzetelnie i kompletnie podaje informacje bieżące i okresowe, publikując je w ramach raportów bieżących oraz kwartalnych, półrocznych i rocznych zamieszczanych na stronie internetowej Spółki („Komunikacja z Akcjonariuszami / Raporty giełdowe”).

4) INFORMACJA O ODSTĄPIENIU OD OCENY ZASADNOŚCI WYDATKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ZASADZIE 1.5

Z uwagi na niestosowanie przez Spółkę zasady 1.5 i nieujawnianie wydatków na cele tam wskazane, Rada Nadzorcza nie dokonuje oceny zasadności wydatków wymienionych w Zasadzie 1.5.

5) INFORMACJA O ODSTĄPIENIU OD OCENY STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, W TYM REALIZACJI CELÓW, O KTÓRYCH MOWA W ZASADZIE 2.1

Z uwagi na niestosowanie przez Spółkę zasady 2.1 i brak przyjętego w Spółce dokumentu polityki różnorodności, który określałby konkretne cele do zrealizowania w tym zakresie i podlegałby ocenie przez Radę Nadzorczą Spółki, Rada Nadzorcza nie dokonuje oceny stopnia realizacji polityki, o której mowa w zasadzie 2.1.

IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rada Nadzorcza Remak-Energomontaż S.A., działając zgodnie z wymogami Kodeksu spółek handlowych oraz „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021”, ze szczególnym uwzględnieniem dobrych praktyk stosowanych przez członków rad nadzorczych, dokonała oceny sytuacji Spółki. Rada Nadzorcza z uwagą przyglądała się wszystkim aspektom działalności Spółki oraz pracy Zarządu Spółki realizującego przyjęte plany finansowe na rok 2023. Za wdrożenie i utrzymanie systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zgodność działalności z prawem (*compliance*) odpowiada Zarząd Spółki.

1) OMÓWIENIE

System kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*) w Remak-Energomontaż S.A. jest stale dostosowywany do zmieniających się warunków w celu zapewnienia wiarygodnych informacji finansowych i operacyjnych, zgodności z zasadami, procedurami, przepisami oraz innymi regulacjami. Ma również na celu zapewnienie bezpieczeństwa majątku przedsiębiorstwa, efektywności działania, osiągnięcia misji i celów oraz uczciwości i wartości etycznych.

Działania te zapewniają rzetelne, terminowe i przejrzyste przygotowanie sprawozdań finansowych, które w sposób uporządkowany, zgodny z Ustawą o rachunkowości, przedstawiają sytuację finansową i wyniki działalności, tak aby dostarczona informacja o wynikach działalności i przepływach środków pieniężnych Spółki była użyteczna dla szerokiego kręgu odbiorców przy podejmowaniu przez nich decyzji gospodarczych.

Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*) odpowiada Zarząd Spółki. Systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i *compliance* mają charakter rozproszony i są realizowane przez komórki organizacyjne, które bezpośrednio podlegają Zarządowi Spółki. Wszystkie istotne sfery funkcjonowania Spółki są regulowane przez wewnętrzne akty normatywne, a w tym również te w ramach funkcjonującej i aktualizowanej Polityki Zintegrowanego Systemu Zarządzania. Do podstawowych aktów wewnętrznych zalicza się m.in:

- Regulamin Organizacyjny,

- Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
- Regulamin wynagradzania,
- Regulamin Pracy,
- Polityka Bezpieczeństwa danych osobowych,
- Polityka Rachunkowości,
- Regulamin Zarządu,
- Zintegrowany System Zarządzania,
- Procedury sporządzania i publikacji raportów bieżących, kwartalnych, półrocznych i rocznych,
- Regulamin obiegu informacji poufnych,
- Procedura ograniczeń w zakresie nabywania i zbywania papierów wartościowych Remak-Energomontaż S.A. w odniesieniu do osób pełniących obowiązki zarządcze i osób blisko związanych,
- Polityka w zakresie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych,
- Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem na rzecz Remak-Energomontaż S.A.

Spółka posiada **Politykę bezpieczeństwa danych osobowych**, której celem jest uzyskanie optymalnego i zgodnego z wymogami obowiązujących aktów prawnych, sposobu przetwarzania informacji zawierających dane osobowe, a przede wszystkim zapewnienie ochrony przetwarzanych danych osobowych przed wszelkiego rodzaju zagrożeniami, tak zewnętrznymi jak i wewnętrznymi.

Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż S.A. ma na celu ustanowienie jednolitych zasad wynagradzania osób zajmujących w Spółce stanowiska, które cechuje najwyższy poziom decyzyjności oraz odpowiedzialności za funkcjonowanie Spółki. „Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Remak-Energomontaż Spółka Akcyjna” została przyjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki i weszła w życie z dniem 28 sierpnia 2020 roku. Pierwsze sprawozdanie o wynagrodzeniach, obejmujące dane za lata 2019-2020, zostało sporządzone w oparciu o ww. „Politykę Wynagrodzeń (...)” oraz przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 31 sierpnia 2021 roku. Kolejne sprawozdania o wynagrodzeniach za rok 2021 oraz 2022 zostały przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki odpowiednio w dniu 9 czerwca 2022 roku oraz 28 sierpnia 2023 roku. Sprawozdania niniejsze zostały poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz pozytywnie zaopiniowane przez Walne Zgromadzenie Spółki (sprawozdania obejmujące lata 2019-2020 - w dniu 7 grudnia 2021 roku; sprawozdanie obejmujące rok

2021 – w dniu 20 grudnia 2022 roku, natomiast sprawozdanie za rok 2022 – w dniu 23 listopada 2023 roku).

Stosowana w Spółce **Polityka Rachunkowości** zapewnia wymaganą jakość sprawozdań finansowych poprzez określenie m.in. zasad i metod oraz sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz kontroli dowodów księgowych pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym. Sporządzanie sprawozdań finansowych jest zaplanowanym procesem uwzględniającym odpowiedni podział zadań pomiędzy pracowników pionu finansowo – księgowego adekwatny do ich kompetencji i kwalifikacji.

Podstawą sporządzenia są księgi rachunkowe, prowadzone przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy Simple. System SIMPLE.ERP jest systemem informatycznym klasy ERP, który poprzez swoją funkcjonalność zapewnia przejrzystość kompetencyjną i spójność zapisów księgowych. W trakcie sporządzania sprawozdań finansowych stosowane są następujące czynności kontrolne:

- ocena istotnych, nietypowych transakcji pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Spółki oraz sposób prezentacji w sprawozdaniu finansowym,
- weryfikacja przyjętych założeń do wyceny wartości szacunkowych,
- analiza kompletności ujawnień,
- analiza porównawcza i merytoryczna danych finansowych.

Roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego audytora, który po zakończonym badaniu przedstawia swoje wnioski i spostrzeżenia. Biegły rewident dokonuje oceny systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej. Spółka współpracuje od lat z renomowanymi firmami audytorskimi, które zapewniają wysokie standardy usług i pełną niezależność. Ważną rolę w procesie nadzoru nad działalnością Spółki w tym obszarze, pełni powołany w 2017 roku w ramach Rady Nadzorczej, Komitet Audytu. Należy podkreślić, iż w Spółce obowiązują przyjęte w 2017 roku (oraz zaktualizowane w roku 2023) przez Komitet Audytu „Polityka wybory firmy audytorskiej”. „Polityka świadczenia przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem”, a także „Procedura w zakresie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych”, które to dokumenty szczegółowo regulują zasady wyboru audytora do badania sprawozdań finansowych Spółki, jak również zasady świadczenia innych, dozwolonych przepisami prawa usług, niebędących badaniem. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej i wykonywania czynności rewizji finansowej to podstawowe zadania, w ramach realizacji czynności kontrolnych i nadzorczych Komitetu Audytu.

Jednym z aspektów rachunkowości Spółki jest inwentaryzacja. Jest to najistotniejszy element weryfikacji, urealnienia i ewentualnej korekty wykazanej w ewidencji wartości aktywów i pasywów Spółki. Spółka corocznie sporządza harmonogram inwentaryzacji traktując to również jako szczególną formę kontroli wewnętrznej, weryfikującą stan majątku Spółki.

W Spółce funkcjonuje **Zintegrowany System Zarządzania (ZSZ)** obejmujący następujące systemy:

- System zarządzania jakością zgodnie z normą ISO 9001:2015,
- System zarządzania środowiskowego zgodnie z normą ISO 14001:2015,
- System zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy zgodnie z normą ISO 45001:2018.

Systemy te zostały połączone dla optymalizacji realizacji celów działalności przedsiębiorstwa. Działalność Spółki poddawana jest ciągłemu monitorowaniu w zakresie zgodności z obowiązującymi normami oraz procedurami Zintegrowanego Systemu Zarządzania. Aktualne certyfikaty w/w systemów zarządzania posiadają ważność do 29 grudnia 2025 roku. Zakładowe systemy zarządzania są stale dostosowywane do zmieniających się potrzeb Spółki wynikających z jej rozwoju oraz zmieniającego się otoczenia. Główne cele działalności Spółki w sferze jakości, kształtowania środowiska oraz BHP określa aktualizowana corocznie „Polityka Zintegrowanego Systemu Zarządzania”, która jest podstawowym dokumentem wytyczającym kierunki doskonalenia systemów.

Spółka posiada **procedury sporządzania i publikacji raportów bieżących i okresowych oraz procedury ograniczeń w zakresie nabywania i zbywania papierów wartościowych Remak-Energomontaż S.A. oraz regulamin obiegu informacji poufnych**. Regulacje te mają zapewnić prawidłową realizację obowiązków informacyjnych przez Spółkę a tym samym podniesienie poziomu bezpieczeństwa funkcjonowania Spółki w tym obszarze, a także osób zarządzających i nadzorujących, które ponoszą ryzyko podejmowania konkretnych decyzji w w/w zakresie.

W Spółce funkcjonuje Dział Controllingu, którego zadaniem jest zarządzanie ryzykiem poprzez stałe monitorowanie funkcjonowania przedsiębiorstwa pod kątem stopnia realizacji celów i dopasowania się przedsiębiorstwa do zmieniającego się otoczenia oraz przekazywanie informacji osobom zarządzającym o potrzebie podejmowania działań korygujących.

Zarząd na bieżąco dokonuje zmian w organizacji w celu zwiększenia efektywności operacyjnej Spółki, a także zmniejszenia ryzyka wystąpienia działań niepożądanych i nadużyć. Oprócz działań podejmowanych w ramach organizacji, Spółka w zarządzaniu ryzykiem i compliance jest wspomagana przez zewnętrzne kancelarie prawne i doradcze.

Ryzyko związane z prowadzoną działalnością gospodarczą i posiadanym majątkiem jest ograniczane poprzez zawierane umowy ubezpieczeniowe. Spółka posiada następujące polisy ubezpieczeniowe:

- ubezpieczenie OC z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej lub użytkowania mienia,
- ubezpieczenie ryzyk budowlano-montażowych,
- ubezpieczenie mienia,
- ubezpieczenia komunikacyjne.

2) WNIOSKI

W opinii Rady Nadzorczej, Spółka utrzymuje systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru nad zgodnością działalności z prawem (*compliance*), a także realizuje funkcje związane z audytem wewnętrznym **odpowiednie do wielkości Spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności**. System kontroli wewnętrznej wspomagany jest licznymi wewnętrznymi aktami normatywnymi tj. procedurami, zarządzeniami, regulaminami wewnętrznymi, wśród których znajdują się także akty stworzone w ścisłej współpracy z Radą Nadzorczą i Komitetem Audytu Spółki. Rada Nadzorcza, w tym w szczególności działający w jej ramach Komitet Audytu, aktywnie współpracuje z biegłym rewidentem spółki, omawiając corocznie plan badania rocznego sprawozdania finansowego oraz czynnie uczestniczy w procesie podnoszenia poziomu sprawozdawczości finansowej oraz niefinansowej (zawierającej się w sprawozdaniu z działalności Spółki). Po zakończeniu audytu corocznie odbywają się spotkania Komitetu z audytorem (od 2023 roku również Rady Nadzorczej), na którym omawiane są wyniki badania oraz spostrzeżenia i rekomendacje biegłego rewidenta odnośnie skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru nad zgodnością działalności z prawem.

Ponadto, w opinii Rady Nadzorczej, organizacja i systemy wewnętrzne pozwalające na:

- osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego Spółki za rok 2023,
- osiągnięcie optymalnych, zapewniających pełne bezpieczeństwo w bieżącym funkcjonowaniu, poziomów płynności finansowej – w trudnych uwarunkowaniach post pandemicznych oraz w obliczu trwającej wojny w Ukrainie i wynikającej z niej niepewności gospodarczej;
- zawarcie znaczących umów dających podstawy do realizacji przychodów w przyszłości,
- uzyskanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 potwierdzającego prawidłowość i rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych Spółki,
- brak wystąpienia istotnych naruszeń prawa oraz innych regulacji,

dają podstawy do stwierdzenia, że **systemy i funkcje w powyższym zakresie działają w Spółce prawidłowo**.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza potwierdza, że:

- system kontroli wewnętrznej i *compliance* funkcjonuje prawidłowo. Jest procesem wykonywanym przez Zarząd, kierownictwo i pozostały personel, którego wspólnym celem jest realizacja zadań Spółki;
- proces zarządzania ryzykiem jest odpowiedni i dostosowany do rodzaju prowadzonej działalności. Rodzaje ryzyka wynikające z prowadzonej działalności są zidentyfikowane i prowadzony jest ciągły monitoring zdarzeń zagrażających realizacji celów Spółki.

V. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki realizuje bez zastrzeżeń obowiązki opisane w art. 380¹ k.s.h. Członkowie Zarządu uczestniczą czynnie w każdym posiedzeniu Rady. Każdorazowo, z odpowiednim wyprzedzeniem w stosunku do planowanego terminu posiedzenia Rady Nadzorczej, wszystkim członkom Rady przekazywany jest – w formie elektronicznej – materiał informacyjny sporządzony przez Spółkę, który zawiera kluczowe informacje na temat aktualnego stanu majątkowo-finansowego Spółki, struktury przychodów, wyników, sytuacji kadrowej, portfela zleceń, a także bieżącej informacji o stanie realizacji głównych kontraktów. Radzie przedkładana jest również informacja o uchwałach Zarządu (i ich przedmiocie), podjętych w okresie od ostatniego przekazania analogicznej informacji. Niniejszy materiał przedkładany jest także członkom Rady Nadzorczej w formie papierowej, podczas posiedzeń Rady. Jego zawartość, w ocenie Rady Nadzorczej, spełnia wymogi opisane w art. 380¹ k.s.h. Dodatkowo, poszczególne punkty porządku obrad są również szczegółowo omawiane przez członków Zarządu Spółki, którzy są również przygotowani do udzielania odpowiedzi na pytania zadawane przez członków Rady Nadzorczej w trakcie posiedzenia. W dniu 17 listopada 2022 roku Rada Nadzorcza podjęła stosowną uchwałę przewidującą, iż wszelkie informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd zgodnie z art. 380¹ § 1 k.s.h. powinny być przekazywane Członkom Rady Nadzorczej za pośrednictwem poczty elektronicznej, w formie dokumentowej lub elektronicznej.

VI. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ocenie Rady Nadzorczej sposób sporządzania oraz przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień, w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h. nie budzi zastrzeżeń. Rada pozytywnie ocenia zarówno jakość merytoryczną sporządzanych na jej żądanie informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień, jak również czas, w jakim są one sporządzane i przekazywane Radzie przez Spółkę. Zarząd Spółki w żaden sposób nie ogranicza członkom Rady Nadzorczej dostępu do żądanych przez nich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień, o których mowa w ww. § 4.

VII. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym 2023 Rada Nadzorcza Spółki nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ k.s.h.

Przewodniczący Rady Nadzorczej:



Sebastian Durek