

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
MFO S.A.  
z siedzibą w Kożuszkach Parcel  
za rok obrotowy 2022**

23 maj 2023 r.

## I. Wstęp

W świetle art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych („ksh”) oraz § 28 ust. 2 pkt 1 statutu spółki MFO S.A. („Spółka”), Rada Nadzorcza Spółki zobowiązana jest do corocznej oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty a także do składania Walnemu Zgromadzeniu Spółki corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny. Ponadto na podstawie przepisów ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. oraz zgodnie z § 28 ust. 2 pkt 2 statutu Spółki, Rada Nadzorcza zobowiązana jest do monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, monitorowania wykonywania czynności rewizji finansowej oraz monitorowania niezależności biegłego rewidenta.

## II. Skład Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu

W okresie, którego dotyczy sprawozdanie członkami Rady Nadzorczej Spółki byli:

1. Sławomir Brudziński (od 1 stycznia 2022 r. do 14 czerwca 2022 r.),
2. Tomasz Chmura (od 1 stycznia 2022 r. do 14 czerwca 2022 r.),
3. Piotr Gawryś,
4. Marta Komorowska (od 14 czerwca 2022 r. do 11 sierpnia 2022 r.),
5. Marek Mirski,
6. Tomasz Mróz (od 1 września 2022 r.),
7. Marcin Pietkiewicz,
8. Izabela Turczyńska-Buszan.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. członkami Rady Nadzorczej Spółki byli:

1. Piotr Gawryś,
2. Marek Mirski,
3. Tomasz Mróz,
4. Marcin Pietkiewicz,
5. Izabela Turczyńska-Buszan.

W okresie, którego dotyczy sprawozdanie Rady Nadzorczej, członkami Komitetu Audytu byli:

1. Tomasz Chmura (1 stycznia 2022 r. – 14 czerwca 2022 r.) – przewodniczący Komitetu Audytu, spełniający ustawowe kryteria niezależności, posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, potwierdzone ukończeniem IESE Business School/ University of Navarra oraz MBA 2002-2004 oraz ośmioletnie doświadczenie zawodowe w obszarze Finansów i Controllingu, w tym 6 lat na stanowiskach dyrektorskich.
2. Marek Mirski (1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.) – członek Komitetu Audytu, posiadający wiedzę i umiejętności branżowe potwierdzone dyplomem Wydziału Architektury Politechniki Warszawskiej oraz doświadczeniem zawodowym na stanowiskach Prezesa Zarządu firmy z branży okiennej (od 1991 r.) oraz Członka Zarządu MFO sp. z o.o. (od 2000 r. do 2010 r.).
3. Piotr Gawryś (1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.) – przewodniczący Komitetu Audytu, osoba spełniająca ustawowe kryteria niezależności.
4. Marta Komorowska (14 czerwca 2022 r. – 11 sierpnia 2022 r.) - członek Komitetu Audytu, posiadająca wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości.
5. Tomasz Mróz (24 listopada 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.) – członek Komitetu Audytu, spełniający ustawowe kryteria niezależności, posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, potwierdzone ukończeniem Szkoły Biznesu PW , certyfikat Biegłego Rewidenta, ACCA i FCCA oraz wieloletnie zatrudnienie w KPMG i na stanowisku dyrektora finansowego.

### III. Posiedzenia Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń i przeprowadziła 14 głosowania uchwał:

WYKAZ POSIEDZEŃ I UCHWAŁ RADY NADZORCZEJ MFO S.A. ZA ROK 2022			
Lp.	Data protokołu	Nr uchwały	Przedmiot uchwały
1	2022-01-24 (e-głosowanie)	1/2022	w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2021
2	2022-03-15 (e-głosowanie)	2/2022	w sprawie zatwierdzenia planu finansowego MFO SA na rok 2022
3	2022-04-27 (e-głosowanie)	3/2022	w sprawie przyjęcia Listu oświadczającego
4	2022-05-17 (e-głosowanie)	4/2022	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2021
		5/2022	w sprawie rekomendacji dotyczącej przeznaczenia zysku netto za rok 2021
		6/2022	w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej MFO S.A. za rok obrotowy 2021
5	2022-05-24	brak	brak
6	2022-06-14		
		8/2022	w przedmiocie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej
		9/2022	w przedmiocie wyboru Członków Komitetu Audytu
		10/2022	w przedmiocie określenia liczby Członków Zarządu Spółki nowej kadencji
		11/2022	w przedmiocie powołania Członków Zarządu
		12/2022	w przedmiocie określenia wynagrodzenia Członków Zarządu
7	2022-09-01 (e-głosowanie)	13/2022	w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w drodze kooptacji
8	2022-11-25 (e-głosowanie)	14/2022	w sprawie opiniowania Raportu Kwartalnego zawierającego kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe MFO SA za okres 9 miesięcy 2022 roku zakończony dnia 30.09.2022

W 2022 r. odbyły się trzy posiedzenia Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitorowała realizację planu finansowego na rok 2022 i sytuację Spółki na trudnym i niestabilnym rynku w okresie wojny w Ukrainie w 2022 roku, odbywając robocze spotkania z Zarządem poświęcone głównie ocenie i analizie ryzyk wpływających na działalność Spółki.

### IV. Realizacja zadań przez Radę Nadzorczą w roku 2022

#### 1. Obowiązki związane z reprezentowaniem Spółki

Zgodnie z art. 379 § 1 ksh w umowie między Spółką a członkiem Zarządu, jak również w sporze z nim Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia. Ponadto zgodnie z § 28 ust. 2 pkt 4 statutu Spółki Rada Nadzorcza ustala zasady wynagradzania Zarządu Spółki.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza dokonywała bieżącej kontroli realizacji umów zawartych z członkami Zarządu, wynikiem czego było stwierdzenie, że realizowane są one prawidłowo i zgodnie z ich postanowieniami.

#### 2. Ocena sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu i wniosku dotyczącego wyniku finansowego

##### 2.1. Uwagi wprowadzające

Zgodnie z art. 382 § 3 ksh oraz § 28 ust. 2 pkt 1 statutu Spółki, do obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty.

W ramach wykonania zadań wskazanych powyżej, Rada Nadzorcza dokonywała bieżącej oceny pracy biegłego rewidenta, w tym odbyła z biegłym rewidentem spotkanie w trakcie badania Spółki. Rada Nadzorcza na bieżąco

monitorowała niezależności biegłego rewidenta, stwierdzając brak powiązań pomiędzy Spółką a Mazars Audyt Sp. z o.o. oraz w okresie objętym sprawozdaniem, poza zgodą na świadczenie usługi atestacyjnej w zakresie przeglądu sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2022, nie wyrażała zgody na świadczenie przez spółkę biegłego rewidenta dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce. W ocenie Rady Nadzorczej, powyższe okoliczności dają rękojmię zachowania niezależności przy realizacji powierzonych Mazars Audyt Sp. z o.o. zadań.

## 2.2. Ocena dokumentacji finansowej Spółki za rok 2021

### 2.2.1. Sprawozdanie finansowe i opinia biegłego rewidenta

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią wyrażoną przez biegłego rewidenta z PKF Consult Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, na które składało się: sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz informacje dodatkowe zawierające znaczące zasady (polityki) rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż sprawozdanie finansowe odzwierciedla rzeczywistą sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy 2021 i jednogłośnie wystąpiła o jego zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie.

### 2.2.2. Sprawozdanie Zarządu z działalności

Rada Nadzorcza dokonała również analizy sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2021 i stwierdziła, że zawiera ono wymagane informacje oraz że dane prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. W sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny aktualnej sytuacji oraz oceny szans i zagrożeń dla rozwoju działalności Spółki w przyszłości. Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2021 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną relację z działalności Spółki w badanym okresie sprawozdawczym. Rada Nadzorcza wyraziła swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2021 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i jednogłośnie wystąpiła o jego zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Spółki.

### 2.2.3. Wniosek o przeznaczenie zysku za 2021 r.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 5/2022 z dnia 17 maja 2022 zaopiniowała pozytywnie wniosek, który Zarząd Spółki złożył Walnemu Zgromadzeniu, aby zysk netto osiągnięty w 2021 r. w wysokości 132 964 025,74 zł i niepodzielony zysk z lat ubiegłych w wysokości 940 689,26 czyli łącznie 133 904 715,00 przeznaczyć na:

- dywidendę dla akcjonariuszy – kwota 26 429 960 zł, co daje 4,00 zł na każdą akcję,
- kapitał zapasowy - kwota 107 474 755,00 zł.

## 2.3 Półroczne, śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2022 r.

Rada Nadzorcza zatwierdziła śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2022 r.

## 3. Zatwierdzenie planów finansowych Spółki na rok 2022 r.

Zgodnie z § 28 ust. 2 pkt 5 statutu Spółki, do obowiązków Rady Nadzorczej należy zatwierdzanie planu finansowego za każdy rok.

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej plan finansowy na rok 2022, który Rada Nadzorcza zatwierdziła uchwałą nr 2/2022 r. z dnia 15 marca 2022 r..

## V. Ocena sytuacji Spółki w 2022 roku

### 1. Ocena sytuacji Spółki oraz ocena działalności Zarządu

Podsumowując czynności podejmowane w 2022 roku przez Radę Nadzorczą w zakresie nadzoru nad działalnością Spółki należy stwierdzić, że obejmowały one wszelkie niezbędne dziedziny i aspekty funkcjonowania Spółki, pozwalające realizować nałożone na Radę Nadzorczą obowiązki.

Rada Nadzorcza oceniła sytuację Spółki w 2022 roku jako trudniejszą niż w poprzednich kilku latach. Jeśli chodzi o wyniki finansowe Spółki rok 2022, to cechował się on nieznacznym spadkiem obrotów (922 803 tys. zł.) i znacznym spadkiem zysku netto (24 632 tys. zł). Spółka nie zrealizowała przyjętych założeń budżetowych.

Stopa zadłużenia Spółki w roku 2022 (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/suma aktywów) wyniosła 32% (w roku 2021 było to 43%).

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu Spółki w roku 2022 i podjęte przez Zarząd inicjatywy ukierunkowane na dalszy rozwój pomimo trudnej sytuacji spowodowanej bardzo niestabilnym otoczeniem biznesowym. Składa się na to przede wszystkim:

- wojna w Ukrainie, która była znaczącym graczem na rynku stali, a w szczególności utrata ważnego dostawcy dla Spółki - huty AZOV Stal.
- niestabilność cen stali,
- wyraźny spadek PKB w całej UE,
- trudności w zatrudnieniu i presja płacowa spowodowana wysoką inflacją.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki w roku 2022. Zarząd przekazywała Radzie Nadzorczej informacje niezbędne do oceny sytuacji Spółki, w tym informacje o podejmowanych uchwałach, sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach związanych z działalnością Spółki i prowadzeniem jej spraw, postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, w tym jej planów finansowych oraz o znaczących transakcjach realizowanych przez Spółkę, w tym w ramach planu inwestycyjnego. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób, w jaki Zarząd przekazywała jej informacje i wyjaśnienia dotyczące Spółki oraz ich zakres, zarówno w ramach posiedzeń Rady Nadzorczej jaki i poza nimi.

## 2. Ocena dokumentacji finansowej Spółki za rok 2022

### 2.1. Sprawozdanie finansowe i opinia biegłego rewidenta oraz sprawozdanie Zarządu z działalności

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej była dokumentacja finansowa Spółki za rok 2022 obejmująca:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2022,
- 2) sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022, na które składają się w szczególności:
  - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 460 965 tys. zł;
  - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za 2022 r., które wykazuje przychód ze sprzedaży w wysokości 922 803 tys. zł i zysk netto w kwocie 24 632 tys. zł;
- 3) sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego, zawierające opinię niezależnego biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym, podpisane przez Mazars Audyt Sp. z o.o.

Z opinii wyrażonej z zastrzeżeniem co do możliwości zweryfikowania wartości i ilości zapasów na koniec 2021 r., zawartej w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego z 29 marca 2023 r. sporządzonym przez biegłego rewidenta ze spółki Mazars Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie na podstawie przeprowadzonego badania Spółki wynika, że:

- 1) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022:
  - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
  - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
  - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.);
- 2) sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2022:
  - a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania

za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r. poz. 757 z późn. zm.),

- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym;
- 3) w zakresie stosowania ładu korporacyjnego:
- a) w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących,
  - b) informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i Rozporządzenia o informacjach bieżących zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu z 29-03-2023 roku podpisanym przez Jarosława Bochenka (Kluczowego Biegłego Rewidenta Nr 90086) ze spółki Mazars Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz informacją przekazaną przez przewodniczącego Komitetu Audytu o wynikach badania oraz o roli Komitetu Audytu w procesie badania, w tym o spotkaniach, które Komitet Audytu odbył z biegłym i Zarządem Spółki w związku z badaniem rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz o głównych zagadnieniach omawianych podczas tych spotkań. W trakcie badania Spółki Rada Nadzorcza odbyła spotkanie z biegłym rewidentem, w trakcie którego biegły rewident udzielił odpowiedzi na pytania Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

W trakcie posiedzenia Rady Nadzorczej, którego przedmiotem była ocena dokumentacji finansowej Spółki za rok 2022 biegły rewident przedstawił Radzie Nadzorczej sprawozdanie z badania, w tym ocenę podstaw przyjętego oświadczenia odnoszącego się do zdolności Spółki do kontynuowania działalności, oraz udzielił odpowiedzi na pytania członków Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przeanalizowała również sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2022 i stwierdziła, że zawiera ono wymagane informacje oraz że dane prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. W sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny aktualnej sytuacji oraz oceny szans i zagrożeń dla rozwoju działalności Spółki w przyszłości. Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2022 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną relację z działalnością Spółki w badanym okresie sprawozdawczym. Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza wyraziła swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2022 r.

#### **Wnioski**

Mając na względzie sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz przedłożone dokumenty finansowe Spółki Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe odzwierciedla rzeczywistą sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy za rok obrotowy 2022 Spółki i postanowiła wystąpić o jego zatwierdzenie na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku i postanowiła wystąpić o jego zatwierdzenie na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2022. Ocenę wydano jednogłośnie.

#### **3. Wniosek o przeznaczenie zysku za 2022 r.**

Rada Nadzorcza uchwałą nr 3/2022 postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek, który Zarząd Spółki złożył Walnemu Zgromadzeniu, aby osiągnięty przez Spółkę w roku 2022 zysk netto w wysokości 24.632.400,07 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony sześćset trzydzieści dwa tysiące czterysta złotych i 07/100 groszy) oraz niepodzielony zysk z lat ubiegłych w wysokości 88.472,42 zł (słownie: osiemdziesiąt osiem tysięcy czterysta siedemdziesiąt dwa złote i 42/100 grosze), łącznie w wysokości 24.720.872,49 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony siedemset dwadzieścia tysięcy osiemset siedemdziesiąt dwa złote i 49/100 groszy), został w całości przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki.

#### **4. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych**

Rada Nadzorcza, w szczególności działając za pośrednictwem Komitetu Audytu, monitoruje funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem w Spółce. W zakresie realizacji funkcji nadzorczej, Komitet Audytu współpracuje z biegłym rewidentem.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w Spółce. Mechanizmy kontroli

wewnętrznej obejmują sposób wykonywania zadań przez pracowników, w tym w szczególności: uprawnienia, kompetencje oraz zgodność wykonywanych czynności z zasadami i procedurami opracowanymi dla poszczególnych obszarów funkcjonowania zgodnie z wprowadzonymi standardami. Mechanizmy te mają charakter kontrolny i wbudowane są zarówno w wewnętrzne akty normatywne, procedury jak i zintegrowany system informatyczny jak wdrożony w 2018 roku SALDEO – elektronicznego obiegu dokumentów kosztowych. Czynności kontrolne podejmowane są na bieżąco oraz na etapie sprawdzania przez komórkę audytu wewnętrznego poprawności wykonywanych zadań przez podległych pracowników, a także w trakcie tworzenia wewnętrznych procedur poprzez szczególną dbałość o zapewnienie w nich odpowiednich mechanizmów kontrolnych. Zidentyfikowane, ewentualne nieprawidłowości korygowane są na bieżąco przez uprawnionych pracowników.

W ocenie Komitetu Audytu, Zarząd Spółki wywiązuje się właściwie z obowiązku kontroli wewnętrznej w stosunku do procesu sporządzania i przekazywania raportów bieżących oraz sprawozdań finansowych zgodnie z wymogami prawa.

Rada Nadzorcza sporządziła i przyjęła sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2021 i postanowiła przedstawić je do zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzoną przez Spółkę działalność w zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych oraz stosowania przyjętych zasad ładu korporacyjnego GPW określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Spółka podejmuje racjonalne i adekwatne do potrzeb działania usprawniające komunikację z rynkiem kapitałowym. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka terminowo i prawidłowo sporządza i przekazuje raporty, które obejmują wymagane prawem aspekty jej działalności i w związku z tym mogą mieć istotny wpływ na kurs jej akcji.

W okresie od stycznia 2022 r. do dnia sporządzenia tego sprawozdania, Rada Nadzorcza monitorowała wpływ sytuacji zmian na rynku stali spowodowanych przez wojnę w Ukrainie i znacznego wzrostu inflacji w Polsce na działalność i sytuację Spółki. W tym celu Rada Nadzorcza odbywała spotkania z Zarządem Spółki, aby na bieżąco reagować na pojawiające się wyzwania spowodowane zaistniałą sytuacją ekonomiczną i prawną i dostosowywać do niej działalność Spółki, koncentrując się wspólnie z Zarządem na zapewnieniu rozwoju i niezakłóconej działalności operacyjnej Spółki. Rada Nadzorcza zgadza się ze stanowiskiem Zarządu wyrażonym w sprawozdaniu z działalności Spółki co do trudności w ocenie wpływu opisanej sytuacji w skali Polski i świata na działalność Spółki oraz na obraz całego rynku, na którym działa Spółka.

W 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badania na koszt spółki określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę.

## VI. Podsumowanie i samoocena działalności

Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza korzystała z informacji i dokumentów przedstawianych przez Zarząd Spółki. W opinii Rady współpraca z Zarządem Spółki przebiegała sprawnie i bez zastrzeżeń.

Skład osobowy oraz zróżnicowanie kompetencji Rady Nadzorczej gwarantuje skuteczny nadzór nad wszystkimi obszarami działalności Spółki. W okresie sprawozdawczym w skład Rady wchodziły osoby z wykształceniem prawniczym i ekonomicznym oraz osoby posiadające wiedzę i doświadczenie na temat branży, w której działa Spółka, posiadające kompetencje niezbędne dla oceny działalności Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swe działania w roku 2022.

Sporządzono 23 maja 2023 r.

Marek Mirski  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

