

Załącznik do Uchwały nr 7
Rady Nadzorczej WASKO S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ WASKO S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM 2022

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jolanta Dąbrowska', is located in the bottom right corner of the page.

SPIS TREŚCI

1. Działalność rady nadzorczej WASKO S.A. w roku 2022.	4
1.1 skład osobowy rady nadzorczej i sposób wykonywania obowiązków	4
1.2 Dane statystyczne oraz główne kierunki dotyczące działalności Rady Nadzorczej w 2022 roku	6
1.3 komitety Rady Nadzorczej	8
1.4 Samoocena Rady Nadzorczej w 2022 roku	10
2 Ocena sytuacji WASKO S.A. w 2022 roku	11
2.1 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	13
3 ocena Sprawozdania Finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 rok, sprawozdania Zarządu z działalności spółki i sprawozdania z działalności Grupy kapitałowej wasko s.a. w roku 2022 oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku	16
3.1 Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.	16
3.2 Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za okres obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	18
3.3 Ocena Sprawozdania Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku obrotowym trwającym od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	19
3.4 Ocena Sprawozdania Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku obrotowym trwającym od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	20
3.5 Ocena wniosku Zarządu WASKO S.A. dotyczącego przeznaczenia zysku netto osiągniętego w roku 2022.	20
4 Ocena stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego	21
5 Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków informacyjnych wskazanych w art. 380¹ KSH	22
5.1 Informowanie o uchwałach Zarządu i ich przedmiocie	22
5.2 Informowanie o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym	22
5.3 Informowanie o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki	22
5.4 Informowanie o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność	23
5.5 Informowanie o zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji	

- 6 Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd zażądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zgodnie z art. 382 § 4 KSH23
- 7 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 KSH24

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 i § 3¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. nr 94 poz. 1037 z późn.zm.) ustawa zmieniająca z dnia 9 lutego 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 807), która weszła w życie 13 października 2022 r. (dalej: „KSH”) oraz zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza WASKO S.A. sporządziła celem przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z wyników ocen jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022, skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Spółki oraz Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2022, wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok 2022, a także sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki oraz ocenę sytuacji Spółki, ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej, ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd zażądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień oraz informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego 2022.

1. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ WASKO S.A. W ROKU 2022.

1.1 SKŁAD OSOBOWY RADY NADZORCZEJ I SPOSÓB WYKONYWANIA OBOWIĄZKÓW.

W roku obrotowym 2022 skład Rady Nadzorczej WASKO S.A. nie ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

Zygmunt Łukaszczyk	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	- Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	- Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	- Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	- Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

W składzie Rady Nadzorczej WASKO S.A. swoje obowiązki wykonywali i wykonują osoby o wysokich, różnorodnych kwalifikacjach i doświadczeniu zawodowym, w tym:

- w zakresie m.in. innowacji, technologii i przemysłu Pan Zygmunt Łukaszczyk, autor lub współautor wielu publikacji i ekspertyz naukowo-badawczych z zakresu przekształceń własnościowych, konsolidacji spółek, innowacyjności przedsiębiorstw oraz zarządzania procesami logistycznymi w gminie, górnictwie, koksownictwie i energetyce w tym opracowania i wdrożenia koncepcji grupy węglowo- koksowej oraz centrów usług wspólnych. Bezpośrednio zaangażowany w szereg projektów gospodarczych z wykorzystaniem zaawansowanych narzędzi badawczych w tym informatycznych oraz wdrożeń innowacyjnych koncepcji do praktyki przedsiębiorstw z sektora energetycznego i gospodarki samorządowej. Posiada wieloletnią praktykę w zarządzaniu grupami kapitałowymi m.in. w zakresie wprowadzania spółek kapitałowych na giełdę oraz emisji obligacji, radami nadzorczymi, gminą oraz w negocjacjach jako umiejętności menedżerskiej.
- w zakresie przepisów prawa i podatków Pan Krzysztof Gawlik prowadzący własną firmę doradztwa prawno-podatkowego,
- w dziedzinie innowacji i przemysłu Pan Jacek Węglarczyk – posiadający wiedzę i doświadczenie w obszarze rynku informatycznego w Polsce i na świecie zdobywając ją w

Bel 4 | 5 r o n a

firmach polskich i zagranicznych, auditor i konsultant systemów zarządzania wielu spółek w Polsce i za granicą.

- w dziedzinie środowiska przedsiębiorców – Michał Matusak, od lat z powodzeniem prowadzący działalność biznesową,

- w zakresie obsługi prawnej przedsiębiorców, w tym spółek giełdowych z uwzględnieniem prawa inwestycji infrastrukturalnych, prawa budowlanego, prawa zamówień publicznych, prawa spółek oraz prawa cywilnego – Pan Bartosz Synowiec, posiadający ponad 20 letnie doświadczenie w działalności prawniczej.

Różnorodność merytorycznej wiedzy i bogatych doświadczeń reprezentowanych przez zasiadające w niej osoby pozwalała w sposób rzeczowy sprawować powierzone funkcje nadzorcze i z różnej perspektywy oceniać pracę Zarządu WASKO S.A.

Zgodnie ze Statutem WASKO S.A. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością spółki. Do kompetencji Rady Nadzorczej stale sprawującej funkcje nadzorcze należy w szczególności:

1. powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki,
2. dokonywanie oceny sprawozdań finansowych Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz jego wniosków co do podziału zysków i pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznych sprawozdań z wyników tych badań,
3. wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki,
4. ustalanie zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki,
5. sporządzanie sprawozdania z wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki,
6. reprezentowanie Spółki w umowach i sporach między Spółką a członkami Zarządu, chyba że Walne Zgromadzenie ustanowi do tego celu pełnomocnika,
7. zatwierdzanie Regulaminu Zarządu,
8. zatwierdzanie Regulaminu Organizacyjnego Spółki,
9. zatwierdzanie planu finansowego przygotowanego przez Zarząd,
10. wyrażanie zgody na nabycie i zbycie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości.

Szczegółowe zasady działania Rady Nadzorczej WASKO S.A. określa Statut i Regulamin Rady Nadzorczej, które dostępne są na stronie internetowej WASKO: www.wasko.pl w zakładce Inwestor.

W ocenie Rady Nadzorczej jej Członkowie otrzymują za swoją pracę godziwe wynagrodzenie adekwatne do sytuacji finansowej Spółki.

Wartość wynagrodzenia wypłaconą członkom Rady w roku 2022 wyniosła łącznie 360 000,00 zł.

Niezależność Członków Rady Nadzorczej oraz brak powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów.

Zgodnie z kryteriami niezależności Członków Rady Nadzorczej, określonymi w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, status niezależnego Członka Rady w 2022 roku posiadali:

- Pan Marek Rokicki,
- Pan Jacek Węglarczyk,
- Pan Bartosz Synowiec.

Pozostali członkowie Rady złożyli oświadczenia, że nie spełniają w/w kryterium niezależności.

Członkowie Rady Nadzorczej z wyjątkiem Pana Michała Matusaka nie byli i nie są powiązani z którymkolwiek akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów Spółki i w związku z tym w rozumieniu „Dobrych praktyk Spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” są oni członkami niezależnymi.

Zgodnie z posiadaną przez Spółkę wiedzą spośród obecnych oraz byłych Członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. Pan Wojciech Wajda posiadał akcje Spółki w liczbie 61510523, które stanowiły 67,5% % kapitału zakładowego Spółki i uprawniały do wykonywania tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Każdy z członków Rady Nadzorczej złożył w tych kwestiach pisemne oświadczenie, które stanowi element procesu oceny odpowiedniości.

Zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej i sposób wykonywania czynności określa Regulamin, który jest dostępny na stronie internetowej Spółki.

1.2 DANE STATYSTYCZNE ORAZ GŁÓWNE KIERUNKI DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W 2022 ROKU

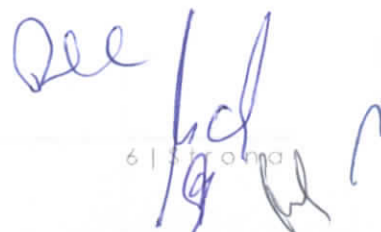
W 2022 r. Członkowie Rady Nadzorczej WASKO S.A. poświęcili odpowiednią ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. W minionym roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła 7 posiedzeń oraz podjęła 24 uchwały. Uchwały te obejmowały wszystkie obszary działalności Spółki i były zgodne z zakresem funkcji nadzorczych określonych wymogami powszechnie obowiązującego prawa, rekomendacjami KNF, zasadami ładu korporacyjnego, a także opisanymi w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w następujących terminach:

1. 27 stycznia 2022r.,
2. 28 kwietnia 2022r.,
4. 17 maja 2022r.,
5. 14 czerwca 2022r.,
6. 14 lipca 2022r.,
6. 25 listopada 2022r.,
7. 20 grudnia 2022r.,

Łącznie Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2022 podjęła dwadzieścia cztery uchwały dotyczące m.in.:

- przyjęcia założeń Rady Nadzorczej na rok 2022,
- oceny sprawozdania finansowego WASKO S.A. za 2021 rok,



6 | Strona

- oceny Sprawozdania Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2021,
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za 2021 rok,
- oceny Sprawozdania Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2021,
- oceny Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2021,
- przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej WASKO S.A. za rok 2021,
- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2021 przedkładanego Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A.,
- wniosku Zarządu WASKO S.A. dotyczącego propozycji podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2021,
- wyrażenia opinii Rady Nadzorczej o projektach uchwał ZWZ WASKO S.A. zwołanego na dzień 14 czerwca 2022 roku,
- wyboru członków Zarządu WASKO S.A. na nową kadencję,
- wypłacenia dodatkowego rocznego wynagrodzenia Zarządowi WASKO S.A. za rok 2021,
- wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za lata 2022 oraz 2023 oraz do przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2022 i 2023,
- upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania w imieniu Spółki aneksu do umowy najmu nr 68/BZ/UN/2014 z dnia 31.01.2014r. z Panem Wojciechem Wajdą prowadzącym działalność gospodarczą jako 3W Wojciech Wajda,
- upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania w imieniu Spółki aneksu do umowy najmu nr 129/ZIG/2005 z dnia 01.09.2005 r. z Panem Wojciechem Wajdą prowadzącym działalność gospodarczą jako 3W Wojciech Wajda,
- zatwierdzenia Regulaminu Zarządu WASKO S.A.,
- wyrażenia zgody na nabycie przez WASKO S.A. nieruchomości położonej w Piekarach Śląskich przy ulicy Inwalidów Wojennych 79.

W 2022 roku podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i bieżącej działalności Spółki we wszystkich obszarach jej działania. Rada Nadzorcza w 2022 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej WASKO S.A. oraz z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza zasięgała informacji od Zarządu Spółki o bieżącym stanie realizacji kontraktów prowadzonych przez Spółkę oraz kondycji finansowej Spółki.

Rada Nadzorcza w trakcie prowadzenia swojej bieżącej działalności m.in.:

- dokonywała analizy i oceny bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki,
- dokonywała analizy otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki, w tym okresowej oceny dot. Istotnych Transakcji z Podmiotami Powiązanymi zawartych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki w odniesieniu do Istotnych Transakcji z Podmiotami Powiązanymi,
- wyrażała zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań,

Zdaniem Rady Nadzorczej współpraca z Zarządem Spółki przebiegała w roku 2022 w sposób prawidłowy. Na swoje posiedzenia Rada otrzymywała przygotowane przez Zarząd materiały na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki, wyczerpujące porządek obrad, jak

również na każdym posiedzeniu Rady przedstawiane były pełne informacje o sytuacji finansowej Spółki.

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza nie dokonała zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji ani nie delegowała członków Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji członków Zarządu.

1.3 KOMITETY RADY NADZORCZEJ

Działania Rady Nadzorczej w roku 2022 były wspomagane przez Komitet Audytu, powołany spośród jej członków.

Komitet Audytu WASKO S.A. został powołany na II kadencję przez Radę Nadzorczą WASKO S.A. na posiedzeniu w dniu 30 czerwca 2020 r. zgodnie z art. 128 i 129 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089, dalej „Ustawa”). Czas trwania drugiej kadencji Komitetu Audytu jest tożsamy z obecną kadencją Rady Nadzorczej Emitenta.

Od dnia 30 czerwca 2020 r. Komitetu Audytu działa w składzie:

Marek Rokicki	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Krzysztof Gawlik	Członek Komitetu Audytu,
Jacek Węglarczyk	Członek Komitetu Audytu.

Od dnia powołania do dnia sporządzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2022 skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Spełnienie kryteriów niezależności:

Członkowie Komitetu Audytu złożyli oświadczenia o niezależności członka Komitetu Audytu Spółki WASKO S.A. Kryteria niezależności członków Komitetu Audytu, o których mowa w art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, spełniali i spełniają Pan Marek Rokicki – Przewodniczący Komitetu Audytu oraz Pan Jacek Węglarczyk – Członek Komitetu Audytu.

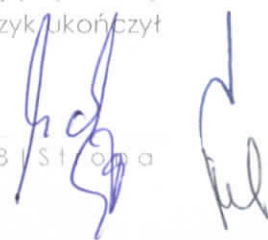
Wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Rada Nadzorcza wskazała, że spośród członków Komitetu Audytu osobą posiadającą kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej jest Pan Krzysztof Gawlik. Pan Krzysztof Gawlik jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji, kierunku prawo, Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach.

W latach 1983 – 1991 pracował w Urzędzie Skarbowym w Gliwicach, od 1998 r. wpisany na listę doradców podatkowych prowadzoną przez Ministra Finansów. Od roku 1991 prowadzi własną kancelarię prawnopodatkową, będąc jednocześnie współwłaścicielem biura rachunkowego.

Wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Rada Nadzorcza wskazała, że spośród członków Komitetu Audytu osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie branży jest Pan Jacek Węglarczyk. Pan Jacek Węglarczyk ukończył



studia wyższe na Politechnice Śląskiej, gdzie pracował jako adiunkt. Wykładowca w wielu projektach Banku Światowego.

Zajmował stanowiska dyrektora ds. konsultingu w polskich oddziałach firm DHV (Holandia) oraz SGS - Societe Generale de Surveillance (Szwajcaria). Uczestniczył w opracowaniu polskiej wersji norm ISO dot. zarządzania przedsiębiorstwem. W ramach Komitetu PAN brał udział w opracowaniu Polityki Energetycznej Polski. Od 1998 roku prowadzi projekty związane z opracowaniem i wdrożeniem zintegrowanych systemów zarządzania. Aktualnie jest auditorem i konsultantem systemów zarządzania m.in. takich spółek jak SIGNIFY Polska – d. Philips, FCA – d. FIAT Polska, Saint Gobain Polska, IKEA Industry Poland, a także kilkudziesięciu mniejszych firm w kraju i zagranicą w tym w Danii, Szwecji, Czechach, Białorusi. Ukończył wiele szkoleń m.in. z zakresu zarządzania i strategicznego konsultingu m.in. w Maastricht School of Management, University of Manchester, Nijenrode University – Nijmegen.

Komitet Audytu stanowi kolegialny organ doradczy i opiniotwórczy Rady Nadzorczej. Celem Komitetu Audytu jest wspomaganie Rady Nadzorczej w wykonywaniu obowiązków nadzorczych w ramach procesów sprawozdawczości finansowej, zarządzania ryzykiem, wykonywania rewizji finansowej, systemu kontroli wewnętrznej i audytu.

W okresie od dnia 01 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. odbyło się pięć posiedzeń Komitetu Audytu. Posiedzenia odbyły się w następujących terminach:

1. 31 marca 2022r.,
2. 28 kwietnia 2022r.,
3. 08 lipca 2022r.,
4. 29 sierpnia 2022r.,
5. 20 grudnia 2022r.

Komitet Audytu w roku obrotowym 2022 podjął jedną uchwałę dotyczącą:

- zatwierdzenia Sprawozdania Komitetu Audytu WASKO S.A. z działalności w 2021 roku przedkładanego Radzie Nadzorczej WASKO S.A.

W 2022 roku prace Komitetu Audytu prowadzone były zgodnie z przyjętym przez Radę Nadzorczą Regulaminem Komitetu Audytu oraz innymi przepisami prawa.

Zadania Komitetu realizowane były również poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków, opinii i oświadczeń.

W 2022 roku Komitet Audytu na odbywanych posiedzeniach podejmował działania w ramach swoich zadań, do których w szczególności należało m.in.:

a) monitorowanie:

- procesu sprawozdawczości finansowej,
- skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki, audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz wykrywania nieprawidłowości, a także przestrzegania zasad etyki biznesu w poszczególnych obszarach funkcjonowania Spółki,
- wykonywania czynności rewizji finansowej,
- b) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnienie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej,
- c) monitorowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta,
- d) omawianie z kierownictwem Spółki strategii i programów oceny zagrożeń oraz zabezpieczeń przed powstaniem zagrożeń,
- e) złożenie na rzecz Rady Nadzorczej rocznego sprawozdania z działalności Komitetu Audytu.

Przedmiotem statycznych działań Komitetu Audytu było monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki. W ramach swoich prac Komitet Audytu spotykał się z biegłym rewidentem Panem Krzysztofem Pierścionkiem, reprezentującym firmę 4 Audyt Sp. z o.o. – wpisaną na listę firm audytorskim pod nr 3363 i monitorował prawidłowość sporządzania przez Spółkę jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz przegląd sprawozdań półrocznych za I półrocze 2022r. odbyło się na podstawie umowy zawartej z biegłym rewidentem tj. firmą 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Kochanowskiego 24/1, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem ewidencyjnym 3363. Umowa z ww. podmiotem została zawarta na okres dwóch lat, obejmując przegląd i badanie odpowiednio sprawozdań półrocznych i rocznych oraz skonsolidowanych sprawozdań półrocznych i rocznych za lata 2022-2023.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawierała innych umów z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu, jak co roku, na bieżąco monitorował prawidłowość procesu sprawozdawczości finansowej w tym głównie stosowane przez Spółkę standardy, związane z wyceną majątku rzeczowego i finansowego Spółki. Szczególną uwagę poza wyceną długoterminowych aktywów finansowych Komitet Audytu zwracał na prawidłowe podejście do tworzenia rezerw i odpisów aktualizujących wartość majątku obrotowego. W opinii Komitetu Audytu stosowane przez Spółkę standardy w zakresie tworzenia rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów są prawidłowe.

Ponadto na posiedzeniu Komitetu Audytu dyskutowano na temat organizacji wewnętrznych funkcji kontrolnych: kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, ryzyka braku zgodności (compliance) w Grupie oraz zweryfikowano wykonywanie przez WASKO S.A. obowiązków informacyjnych spółki notowanej na GPW. W ramach dyskusji odbyło szereg spotkań z osobami odpowiedzialnymi w Grupie za sporządzanie sprawozdań finansowych, kontrole wewnętrzną, kontroling zarządczy i zarządzanie ryzykiem.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Komitetu Audytu WASKO S.A. z działalności w roku 2022, pozytywnie ocenia jego prace w 2022 roku.

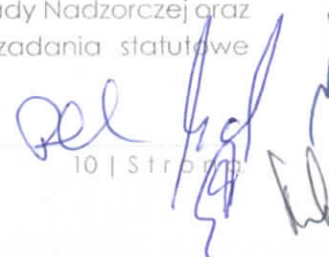
Poza wskazanym Komitetem Audytu w Radzie Nadzorczej WASKO S.A. nie został powołany żaden inny komitet.

1.4 SAMOOCENA RADY NADZORCZEJ W 2022 ROKU

Rada Nadzorcza systematycznie dokonuje w trakcie swoich posiedzeń samooceny w drodze dyskusji wewnętrznych i wymiany opinii z Zarządem.

Dokonując samooceny stwierdza, że funkcje i obowiązki wynikające z przepisów prawa były wykonywane przez wszystkich Członków Rady Nadzorczej w roku 2022 w sposób kompetentny i rzetelny.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę fachową, doświadczenie zawodowe oraz posiadane umiejętności. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.



10 | Strona

Rada Nadzorcza WASKO S.A. dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w roku 2022.

2 OCENA SYTUACJI WASKO S.A. W 2022 ROKU

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad wynikami finansowymi, poziomem ryzyka Spółki oraz procesami inwestycyjnymi poprzez analizowanie okresowych informacji Zarządu dotyczących bieżącej i planowanej działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

Spółka WASKO S.A. świadczy kompleksowe usługi informatyczne i integracyjne oraz serwisowe, jest dostawcą sprzętu komputerowego i oprogramowania na rzecz średnich i dużych przedsiębiorstw, w tym operatorów telekomunikacyjnych, przedsiębiorstw sektora wydobywczego, produkcyjnych i usługowych, jak również instytucji, w tym instytucji finansowych oraz jednostek administracji rządowej i samorządowej.

W roku 2022 WASKO S.A. utrzymywało podział segmentów rynkowych według oferowanych grup produktowych, przy czym 97% przychodów ze sprzedaży jest realizowane na rynku krajowym.

Spółka identyfikuje następujące segmenty działalności:

- Inwestycje infrastrukturalne
- Systemy Informatyczne oraz usługi programistyczne
- Usługi IT
- Działalność handlowa
- Pozostałe usługi

W roku 2022 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 402,4 mln zł, co oznacza wzrost o 20,3% w odniesieniu do roku 2021. Wzrost przychodów widoczny jest przede wszystkim w segmentach inwestycji infrastrukturalnych. Opisany wyżej wzrost sprzedaży w tym obszarze przekłada się na stabilizację wyników WASKO S.A. w 2022 r. WASKO S.A. wypracowała zysk brutto ze sprzedaży na poziomie 61,8 mln zł, przy zysku ze sprzedaży 30,7 mln zł i zysku netto na poziomie 13,4 mln zł. Odnotowane wyniki pokazują, że Spółka wykorzystuje wypracowany w poprzednich latach potencjał i uzyskuje pozytywne efekty działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej WASKO S.A. struktura bilansu Grupy na dzień 31 grudnia 2022 roku pozostaje stabilna i nie wykazuje istotnych odchyleń od wartości prezentowanych na koniec roku 2021.

W celu dokonania oceny sytuacji finansowej WASKO S.A. Rada Nadzorcza:

- zapoznała się z działalnością Spółki i podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w roku 2022 przedstawioną w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2022, jak również w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A.,
- dokonała analizy jednostkowego sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok 2022 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2022 i wzięta pod uwagę m.in. następujące dane finansowe:

- odnośnie danych skonsolidowanych:
 - przychody ze sprzedaży netto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 565 670 211,56 zł,
 - skonsolidowany zysk brutto ze sprzedaży Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 77 043 016,43 zł,
 - skonsolidowany zysk brutto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 12 300 948,48 zł,
 - skonsolidowany zysk netto Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 6 371 529,75 zł,
 - suma bilansowa Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 480 200 926,89 zł,
 - kapitał własny Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 254 268 149,61 zł,
 - zobowiązania długoterminowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 50 160 039,00 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A.: 175 772 738,28 zł,
- odnośnie danych jednostkowych:
 - przychody ze sprzedaży netto WASKO S.A.: 402 457 172,98 zł,
 - zysk brutto ze sprzedaży WASKO S.A.: 61 805 509,73 zł,
 - zysk brutto WASKO S.A.: 15 272 155,20 zł,
 - zysk netto WASKO S.A.: 13 378 221,20 zł,
 - suma bilansowa WASKO S.A.: 395 394 864,01 zł,
 - kapitał własny WASKO S.A.: 211 334 009,18 zł,
 - zobowiązania długoterminowe WASKO S.A.: 42 069 443,44 zł,
 - zobowiązania krótkoterminowe WASKO S.A.: 141 991 411,39 zł.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z danymi wyżej wymienionymi, po uwzględnieniu czynników, które miały wpływ na osiągnięte w roku 2022 wyniki finansowe w stosunku do roku obrotowego 2021 stwierdza, że sytuacja finansowa WASKO S.A. oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. jest stabilna, o czym świadczą wszystkie wskaźniki finansowe, a wysoki poziom posiadanych środków finansowych pozwala na realizację inwestycji w nowe produkty i poszukiwanie nowych obszarów działalności, co powinno przełożyć się na poprawę wyników finansowych w przyszłości. Dodatni wynik finansowy w roku 2022 jest konsekwencją realizacji w szczególności istotnych kontraktów długoterminowych.

W 2022 roku Spółka kontynuowała wiele trudnych i bardzo innowacyjnych projektów m.in. prace dla NASK Państwowy Instytut Badawczy związane z „Budową szkolnych sieci dostępowych Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”.

Konsorcjum w składzie: WASKO – lider konsorcjum – oraz APM Pro, CAT-TRAFFIC, PHU TELSAT, Telway oraz TRAX elektronik; wdrożyło w 2022 roku Zintegrowany System Zarządzania Ruchem dla Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad oddział w Lublinie. Zintegrowany System Zarządzania Ruchem (ZSZR) obejmuje swoim zasięgiem wszystkie drogi będące w zarządzie oddziału Lublin, czyli ponad 1000 km dróg, w tym ponad 100 km dróg ekspresowych. ZSZR za pomocą oprogramowania Syzar obsługuje znaczne ilości urządzeń terenowych zainstalowanych w obrębie pasa ruchu drogowego, m.in.: znaki o zmiennej treści, pryzmowe znaki o zmiennej treści, kamery monitoringu i detekcji zdarzeń, stacje pomiaru ruchu, stacje pogodowe i czujniki stanu nawierzchni oraz nadajniki CB. Ponadto, system współpracuje ze sterownikami sygnalizacji świetlnej, a także z przewoźnymi znakami o zmiennej treści. Nowo dodane urządzenia – w celu poprawnego działania systemu wybudowano dla nich linie

telekomunikacyjne i zasilające – zostały wprowadzone do systemu, a już istniejące zintegrowano.

Wraz z końcem kwietnia 2022 roku zrealizowane zostało wdrożenie modułu sprzedaży biletów on-line Systemu OLIMP dla klubu sportowego KS SKRA Częstochowa. System został wypożyczony do Klubu na okres 1 roku, a wdrożenie zostało wykonane na infrastrukturze MCS Bełchatów na Stadionie Miejskim w Bełchatowie, gdzie obecnie klub rozgrywa mecze piłki nożnej.

Zakończono z sukcesem wdrożenie dla GDDKiA systemu bezpieczeństwa i sterowania ruchem dla tunelu Tunel S7 Kraków – Rabka Zdrój – tunel (w masywie wzniesienia Luboń Mały).

Obecnie Spółka prowadzi m.in. prace projektowe i wdrożeniowe dla kolejnych trzech tuneli budowanych przez GDDKiA na terenie Polski to jest :

- Tunel S3 Świnoujście (Przeprawa pod Świną),
- Tunel S52 Kraków (Fragment północnej obwodnicy),
- Tunel S1 Węgierska Górka (Ostatni fragment drogi S1 łączącej Białą z południem Europy w korytarzu Transeuropejskiej Sieci Transportowej).

WASKO jako Lider Konsorcjum kontynuuje, zgodnie z obowiązujących harmonogramem, „Regionalny Projekt Wdrożeniowy (RPW KSZRD E1) w obszarze dróg krajowych nr A4 i A8 zarządzanych przez Oddziały GDDKiA we Wrocławiu i Opolu” będący jednym z pięciu projektów składających się na Krajowy System Zarządzania Ruchem Drogowym.

Spółka kontynuuje jednocześnie intensywną aktywność handlową co skutkowało wyższymi niż w roku ubiegłym kosztami sprzedaży.

Spółka działa na bardzo konkurencyjnym i trudnym rynku usług, który jest obecnie w najbardziej turbulencyjnym okresie od wielu lat, zarówno w segmentach biznesowych jak i instytucji publicznych.

W roku 2022 w ocenie Zarządu WASKO, spółka posiadała portfel zamówień, który pozwala z dużą dozą prawdopodobieństwa zakładać, iż w kolejnych okresach sprawozdawczych wyniki Spółki ulegną dalszej poprawie. W perspektywie kolejnych kwartałów Spółka będzie kontynuować prace związane z rozwojem nowych innowacyjnych technologii, kontynuując przy ich realizacji współpracę z ośrodkami akademickimi, instytutami badawczo-rozwojowymi oraz prywatnymi inwestorami.

Rada Nadzorcza WASKO S.A. ocenia, że w roku 2022 zarządzanie finansami odbywało się w sposób racjonalny i efektywny. Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań handlowych jak i inwestycyjnych.

2.1 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

W ocenie Rady Nadzorczej WASKO S.A. funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej w należyłym stopniu zabezpiecza przed wystąpieniem zjawisk niepożądanych, zarówno pod kątem zabezpieczenia miejsc pracy, elektronicznej kontroli dostępu, jak i monitoringu ekonomicznego i rachunkowego. W Spółce stosowany jest szereg procedur dot. procesów wewnętrznych w zakresie ochrony informacji, obiegu dokumentów oraz zarządzania ryzykiem operacyjnym i finansowym, obejmującym m.in. proces sporządzania sprawozdań

finansowych. Wszystkie procedury zostały ujęte w Zintegrowanym Systemie Zarządzania (ZSZ) zgodnym z normami ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 oraz ISO 27001:2013.

Zintegrowany System Zarządzania podlega corocznym audytom zewnętrznym na zgodność z ww. normami ISO.

Na podstawie wyników z przeprowadzanych audytów jednostka certyfikująca – TUV Rheinland utrzymuje Certyfikaty na zgodność Zintegrowanego Systemu Zarządzania z normami:

- ISO 9001:2015, wydany 03.09.2021 ważny do 13.11.2024
- ISO/IEC 27001:2013, wydany 14.11.2021 ważny do 13.11.2024r.
- ISO 14001:2015, wydany 14.11.2021 ważny do 13.11.2024r.

Procedury ZSZ zapewniają skuteczną identyfikację i monitorowanie różnego rodzaju ryzyk na poziomie firmy i odpowiednich komórek organizacyjnych oraz określają działania, które należy podjąć w przypadku wystąpienia danego ryzyka. Za skuteczność i prawidłowość funkcjonowania tych procedur odpowiadają dyrektorzy i kierownicy poszczególnych komórek organizacyjnych zarządzający danym obszarem działalności. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowany w Spółce oparty jest przede wszystkim na podziale kompetencji w zakresie podejmowania kluczowych decyzji gospodarczych. W WASKO S.A. kontrola wewnętrzna prowadzona jest na bieżąco w procesie zarządzania Spółką. Kontrola wewnętrzna sprawowana jest w ramach danych struktur organizacyjnych, a ponadto przez Zarząd i kadre zarządzającą oraz wspierana przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu. Wszystkie jednostki zaangażowane w system kontroli wewnętrznej wypełniają swoje obowiązki zgodnie ze stosownymi przepisami prawa w celu zapewnienia właściwego poziomu bezpieczeństwa działalności Spółki.

Wypracowany i stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie do dokumentacji księgowej. System Kontroli Wewnętrznej (SKW) w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych w WASKO S.A. opiera się na zastosowaniu kilkuszczelowej procedury nadzorczej nad procesem sporządzania sprawozdań – przy współpracy z WASKO 4 BUSINESS, podmiotem prowadzącym Księgi rachunkowe Spółki, w ramach której w procesie nadzoru uczestniczą kompetentne osoby począwszy od Głównego Księgowego, Kierownika Działu kontrolingu, Członków Zarządu, aż po Członka Zarządu Emitenta, któremu podlegają finanse i rachunkowość Spółki.

Od 1 września 2018 roku funkcje Departamentu Finansów WASKO S.A. zostały wyodrębnione w formie sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa do spółki zależnej COIG Software Sp. z o.o., która następnie zmieniła nazwę na WASKO 4 Business Sp. z o.o. Na podstawie umowy zawartej z WASKO S.A. Spółka WASKO 4 Business świadczy usługi w zakresie: obsługi finansowo-księgowej, obsługi kadrowo-płacowej, HR, kontrolingu, rozliczeń projektów dofinansowanych, rozliczeń masowych, obsługi giełdowej. Zakresem umowy objęty jest również proces sporządzania sprawozdań finansowych WASKO S.A. przy zachowaniu dotychczasowych procedur sporządzania i nadzoru nad sporządzaniem sprawozdań finansowych WASKO S.A.

Wypracowany i zastosowany w przedsiębiorstwie System Kontroli Wewnętrznej wspomagany jest dodatkowo poprzez procedury związane z obiegiem dokumentów i system informatyczny - Elektroniczny System Obiegu Dokumentów (IntraDok).

Podstawowe cechy i cele systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do sprawozdań finansowych to:

- zapewnianie poprawności wprowadzanych dokumentów księgowych do systemu finansowo-księgowego,



- kilku stopniowość dostępu związana z nadanymi uprawnieniami,
- szczelność systemu i jego kontrola, zarówno od strony merytorycznej, stosowania przyjętych procedur, czy też poprawności informatyczno-fizycznej działania systemów finansowo-księgowych używanych w Spółce.

System Kontroli Wewnętrznej to zarówno nadzór nad procedurą wystawianych przez Spółkę faktur, a także nad procesem akceptacji dokumentów kosztowych, przy czym dokumenty kosztowe w Spółce podlegają czterostopniowej weryfikacji i akceptacji.

Stosowany SKW pozwala Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu należności, tak by nie doszło do sytuacji, w której saldo należnych Spółce wpływów zwiększałoby się w sposób niekontrolowany.

W WASKO S.A. funkcjonuje profesjonalna wewnętrzna sieć teleinformatyczna o wysokim stopniu zabezpieczeń oraz elektroniczny system obiegu dokumentów i zadań, zapewniający właściwą kontrolę nad dostępem do określonej dokumentacji bieżącej i archiwalnej, który umożliwia właściwe jej dostarczanie, nadzór, przetwarzanie i przechowywanie. WASKO S.A. posiada także wdrożony system klasy CRM wspomagający pracę zespołów handlowych, jak również umożliwiający stosowny monitoring i proces zarządzania realizacją projektów.

Zarząd Spółki rozwijając standardy rzetelności i uczciwości biznesowej oraz szanując wypracowaną przez spółki Grupy Kapitałowej WASKO S.A. tradycję transparentności uchwalit Politykę Transparentności Biznesowej WASKO S.A. oraz Politykę Antykorupcyjną WASKO S.A.. Praktyka Transparentności to przejrzystość działań biznesowych charakteryzujących się odpowiedzialnością społeczną, której podstawą jest rzetelne informowanie swoich współpracowników i wszystkich interesariuszy na temat istotnych zasad i działań funkcjonowania swojej organizacji. WASKO SA obejmuje wszystkie standardy zachowań obowiązujące i przestrzegane we wszystkich komórkach organizacyjnych Spółki oraz podmiotach należących do Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

W ramach systemu kontroli wewnętrznej na bieżąco podejmowane są czynności kontrolne oraz na etapie sprawdzania przez kadrę kierowniczą 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 opinii Rady Nadzorczej wewnętrzne procesy organizacyjne Spółki realizowane są w sposób adekwatny do skali i rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności. Rada Nadzorcza WASKO S.A. dostrzega i docenia działania Zarządu Spółki w kwestii monitoringu ryzyk możliwych do wystąpienia w działalności Spółki. W opinii Rady Zarząd kontynuuje dotychczasową politykę mającą na celu zminimalizowanie ryzyka występującego w działalności handlowej i produkcyjnej oraz z należytą ostrożnością podchodzi do ryzyka związanego z brakiem płatności ze strony kontrahentów, partnerów handlowych i pożyczkobiorców WASKO S.A.

Do szczególnych ryzyk wyodrębnionych w Spółce należą wszystkim:

- ryzyko związane z sytuacją gospodarczą w kraju,
- ryzyko pozyskiwania nowych kontraktów w sektorze administracji publicznej,
- ryzyko związane z prowadzeniem skomplikowanych projektów informatycznych oraz infrastrukturalnych,
- ryzyko wprowadzania nowych rozwiązań technologicznych,

- ryzyko utraty kluczowych pracowników,
- ryzyko występowania konkurencji w branży IT,
- ryzyko związane z płynnością,
- ryzyko stopy procentowej,
- ryzyko cen towarów i usług.

Z uwagi na specyfikę i rozmiar prowadzonej działalności przez Spółkę, Spółka nie wyodrębniła w ramach swojej struktury odrębnej jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny.

Rada Nadzorcza dokonała, jak co roku, oceny czynników mających wpływ na efektywność działalności prowadzonej przez WASKO S.A. oraz mających wpływ na poziom zakupów produktów i usług oferowanych przez Spółkę.

Analiza bieżącej sytuacji, zarówno Spółki, jak i otoczenia rynkowego i możliwych dalszych scenariuszy, była przedmiotem obrad i dyskusji na każdym odbytym posiedzeniu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że uwzględniając wewnętrzne procedury w Spółce opisane w niniejszym sprawozdaniu, system kontroli wewnętrznej w Spółce jako całość jest zgodny z wymogami regulacyjnymi. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

3 OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. W ROKU 2022 ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU

3.1 OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WASKO S.A. ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022R.

Badanie sprawozdania finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy 2022 przeprowadziła spółka 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Kochanowskiego 24/1, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem ewidencyjnym 3363.

Zgodnie z § 26 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta podejmując w tym zakresie Uchwałę nr 1 na posiedzeniu w dniu 14 lipca 2022 r.

Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie w imieniu 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu był Pan Krzysztof Pierścionek posiadający nr ewidencyjny 11150, który złożył podpis pod sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta stosownie do:



- a. ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn. zm.),
- b. Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”),
- c. Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE” – Dz. U. UE L158).

W opinii Biegłego Rewidenta sprawozdanie finansowe WASKO S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2021 r. 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,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Rada Nadzorcza WASKO S.A. po zapoznaniu się i rozpatrzeniu Sprawozdania Finansowego WASKO S.A. za rok obrotowy 2022, na które składa się:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 395 394 864,01 zł (słownie: trzysta dziewięćdziesiąt pięć milionów trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące osiemset sześćdziesiąt cztery złote i jeden grosz),
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazującego zysk netto w wysokości 13 378 221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy) oraz całkowity dochód w wysokości 13 378 221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy),
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazującego zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 4 259 471,20 zł (słownie: cztery miliony dwieście pięćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt jeden złotych i dwadzieścia groszy),
- d) rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 7 050 487,74 zł (słownie: siedem milionów pięćdziesiąt tysięcy czterysta osiemdziesiąt siedem złotych i siedemdziesiąt cztery grosze),
- e) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowych not objaśniających,

oraz po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego WASKO S.A., zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą, nie wnosi swoich uwag oraz zastrzeżeń co do treści Sprawozdania Finansowego i przedstawionych w nim danych finansowych i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. podjęcie uchwały o jego zatwierdzeniu.

3.2 OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. ZA OKRES OBROTOWY OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022 R.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2022 przeprowadziła spółka 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Kochanowskiego 24/1, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem ewidencyjnym 3363.

Zgodnie z § 26 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta podejmując w tym zakresie Uchwałę nr 1 na posiedzeniu w dniu 14 lipca 2022 r.

Kluczowym biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie w imieniu 4 Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu był Pan Krzysztof Pierścionek posiadający nr ewidencyjny 11150, który złożył podpis pod sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta stosownie do:

- a. ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn. zm.),
- b. Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”),
- c. Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE” – Dz. U. UE L158).

W opinii Biegłego Rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2022 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych 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,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem i postanowieniami Statutu WASKO S.A.

Rada Nadzorcza WASKO S.A. po zapoznaniu się i rozpatrzeniu skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2022, na które składa się:



a) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 480 200 926,89 zł (słownie: czterysta osiemdziesiąt milionów dwieście tysięcy dziewięćset dwadzieścia sześć złotych i osiemdziesiąt dziewięć groszy),

b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazującego zysk netto w wysokości 6 371 529,75 zł (słownie: sześć milionów trzysta siedemdziesiąt jeden tysięcy pięćset dwadzieścia dziewięć złotych i siedemdziesiąt pięć groszy) oraz całkowity dochód w wysokości 6 367 612,24 tys. zł (słownie: sześć milionów trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dwanaście złotych i dwadzieścia cztery grosze),

c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazującego zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 3 210 518,08 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziesięć tysięcy pięćset osiemnaście złotych i osiem groszy),

d) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14 890 089,82 zł (słownie: czternaście milionów osiemset dziewięćdziesiąt tysięcy osiemdziesiąt dziewięć złotych i osiemdziesiąt dwa grosze),

e) zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowych not objaśniających.

oraz po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WASKO, zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą, nie wnosi swoich uwag oraz zastrzeżeń co do treści Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego i przedstawionych w nim danych finansowych i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. podjęcie uchwały o jego zatwierdzeniu.

3.3 OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU WASKO S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM TRWAJĄCYM OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022 R.

Rada Nadzorcza WASKO S.A. poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2022 oraz zapoznała się z przedstawionym Sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego WASKO SA. Na podstawie informacji oraz materiałów uzyskanych od Zarządu Spółki, oraz po zapoznaniu się z Opinią o sprawozdaniu z działalności zamieszczoną w Sprawozdaniu Niezależnego Biegłego Rewidenta, uznaje, że informacje zawarte w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2022 są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami i są zgodne z informacjami zawartymi w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym WASKO S.A. za rok obrotowy 2022. Według opinii niezależnego biegłego rewidenta w świetle wiedzy o Jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2022 istotnych zniekształceń.

Zdaniem Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w sposób szczegółowy i rzetelny przedstawia działalność WASKO S.A. w tym okresie z uwzględnieniem możliwych ryzyk w działalności Grupy w przyszłości.

Mając na uwadze poprawność formalną Sprawozdania Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w roku 2022 i jego zgodność z Ustawą o rachunkowości oraz postanowieniami przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku („rozporządzenie MAR”) i 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, a także uwzględniając zawartość merytoryczną, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sporządzone Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Spółki w 2022 roku i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. podjęcie uchwały o jego zatwierdzeniu.

3.4 OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU WASKO S.A. Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ WASKO S.A. W ROKU OBROTOWYM TRWAJĄCYM OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022 R.

Rada Nadzorcza WASKO S.A. poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2022 oraz zapoznała się z przedstawionym Sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Skonsolidowanego Sprawozdania Grupy Kapitałowej WASKO S.A. Na podstawie informacji oraz materiałów uzyskanych od Zarządu Spółki oraz po zapoznaniu się z Opinią o sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. zamieszczoną w Sprawozdaniu Niezależnego Biegłego Rewidenta uznaje, że informacje zawarte w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2022 są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami i są zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej WASKO S.A. za rok obrotowy 2022. Według opinii niezależnego biegłego rewidenta w świetle wiedzy o Grupie Kapitałowej WASKO S.A. i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono w Sprawozdaniu Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w roku 2022 istotnych zniekształceń.

Zdaniem Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w sposób szczegółowy i rzetelny przedstawia działalność WASKO S.A. w tym okresie z uwzględnieniem możliwych ryzyk w działalności Grupy w przyszłości.

Mając na uwadze poprawność formalną wymienionych sprawozdań i ich zgodność z Ustawą o rachunkowości oraz postanowieniami przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku („rozporządzenie MAR”) i 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, a także uwzględniając zawartość merytoryczną, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sporządzone Sprawozdanie Zarządu WASKO S.A. z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. w 2022 roku i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy WASKO S.A. podjęcie uchwały o jego zatwierdzeniu.

3.5 OCENA WNIOSKU ZARZĄDU WASKO S.A. DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU NETTO OSIĄGNIĘTEGO W ROKU 2022.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki w zakresie przeznaczenia zysku netto osiągniętego w roku 2022, w którym Zarząd WASKO S.A. wyraził swoje stanowisko tak, aby zysk netto za rok obrotowy 2022 w wysokości 13 378 221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy):

a) w kwocie 6 995 096,20 zł przeznaczony został na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

b) w kwocie 6 383 125,00 zł przeznaczony został na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, to jest w wysokości 0,07 zł na jedną akcję.

Rada Nadzorcza WASKO S.A. podzieliła pogląd Zarządu, żeby zysk netto za rok obrotowy 2022 w wysokości 13 378 221,20 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta siedemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia jeden złotych i dwadzieścia groszy):

a) w kwocie 6 995 096,20 zł przeznaczony został na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki,

b) w kwocie 6 383 125,00 zł przeznaczony został na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, to jest w wysokości 0,07 zł na jedną akcję.

Jako dzień dywidendy proponuje przyjąć 16 czerwca 2023r., a jako termin wypłaty dywidendy 04 lipca 2023r.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza podjęła uchwałę, w której pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu WASKO S.A. dotyczący przeznaczenia zysku netto osiągniętego w roku 2022 oraz wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy WASKO S.A. o podjęcie uchwały w tym zakresie.

4 OCENA STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W roku 2022 Rada Nadzorcza na bieżąco zapoznawata się z publikowanymi przez Spółkę raportami bieżącymi oraz raportami okresowymi.

Spółka w 2022r. stosowała zbiór zasad ładu korporacyjnego opisany w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Nadzorczej GPW w Warszawie S.A.

Pełna treść zasad jest dostępna na stronie internetowej prowadzonej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: www.corp-gov.gpw.pl

Zgodnie z postanowieniami § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 30 lipca 2021 roku Spółka przekazała do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu Elektronicznej Bazy Informacji (raport nr 1/2021) informację dotyczącą zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego przez WASKO S.A. zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, w tym informacje o niestosowaniu wybranych zasad ładu korporacyjnego, podając uzasadnienie odstąpienia od stosowania tych zasad.

Równocześnie Spółka zamieściła na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW: [gpw_dobre_praktyki_wasko_2021.pdf](#)

Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym.

Rada Nadzorcza monitorowała stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, m.in. omawiała powyższe kwestie podczas posiedzeń, dokonywała analizy oraz weryfikacji poprawności zamieszczanych na stronie internetowej Spółki informacji i dokumentów. Ponadto, Rada Nadzorcza zapoznała się z Oświadczeniami o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonymi w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WASKO S.A. i WASKO S.A. za rok 2022.

Podsumowując, Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka w roku 2022 wypełniała swoje obowiązki informacyjne emitentów papierów wartościowych w sposób rzetelny i prawidłowy.

5 OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH WSKAZANYCH W ART. 380¹ KSH

5.1 INFORMOWANIE O UCHWAŁACH ZARZĄDU I ICH PRZEDMIOTACH

Zarząd Spółki przekazał Radzie Nadzorczej informacje o podjętych przez siebie w 2022 roku uchwałach, określając szczegółowo ich przedmiot. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd Spółki wywiązał się z obowiązku ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 1 KSH w sposób należyty.

5.2 INFORMOWANIE O SYTUACJI SPÓŁKI, W TYM W ZAKRESIE JEJ MAJĄTKU, A TAKŻE ISTOTNYCH OKOLICZNOŚCIACH Z ZAKRESU PROWADZENIA SPRAW SPÓŁKI, W SZCZEGÓLNOŚCI W OBSZARZE OPERACYJNYM, INWESTYCYJNYM I KADROWYM

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji finansowej i gospodarczej Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w tym w obszarach operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o bieżącej sytuacji Spółki. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał Radzie podsumowanie nt. sytuacji finansowej oraz bieżących działań.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełniał obowiązki informacyjne ustalone w art. 380¹ § 1 pkt 2 KSH.

5.3 INFORMOWANIE O POSTĘPACH W REALIZACJI WYZNACZONYCH KIERUNKÓW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki przekazywał informacje o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, w szczególności tych wskazanych w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób realizacji przez Spółkę obowiązku ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 3 KSH.

5.4 INFORMOWANIE O TRANSAKCJACH ORAZ INNYCH ZDARZENIACH LUB OKOLICZNOŚCIACH, KTÓRE ISTOTNIE WPLYWAJĄ LUB MOGĄ WPLYWAĆ NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ SPÓŁKI, W TYM NA JEJ RENTOWNOŚĆ LUB PŁYNNOŚĆ

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki przekazywał informacje o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wykonywanie przez Zarząd obowiązku informacyjnego ustalonego w art. 380¹ § 1 pkt 4 KSH.

5.5 INFORMOWANIE O ZMIANACH UPRZEDNIO UDZIELONYCH RADZIE NADZORCZEJ INFORMACJI

W roku obrotowym 2022, Zarząd Spółki nie przekazywał Radzie Nadzorczej informacji w przedmiocie zmian oraz aktualizacji wcześniej udzielanych informacji, ponieważ nie zaistniały zdarzenia powodujące konieczność realizacji takiego obowiązku.

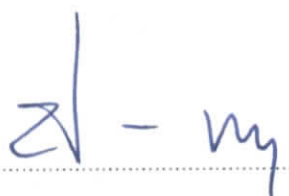
6 OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD ZAŻĄDANYCH INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZGODNIE Z ART. 382 § 4 KSH

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń i pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji i wyjaśnień zgodnie z art. 382¹ § 3 pkt 4 KSH. W trakcie roku obrotowego 2022 r. Rada Nadzorcza nie zwracała się do Zarządu Spółki o przekazanie dodatkowych dokumentów lub sprawozdań.

7 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 KSH

Rada Nadzorcza Spółki dotychczas nie skorzystała z możliwości powołania doradcy Rady Nadzorczej, a skutkiem tego koszty z tego tytułu nie zostały poniesione.

Gliwice, dnia 27 kwietnia 2023 r.



Zygmunt Łukaszczyk



Michał Matusak

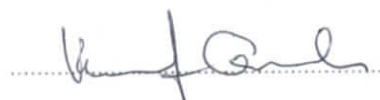
nieobecny

.....

Jacek Węglarczyk



Marek Rokicki



Krzysztof Gawlik



Bartosz Synowiec