

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
MFO S.A.
z siedzibą w Kożuszkach Parcel
za rok obrotowy 2023

22 maj 2024 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. 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. Piotr Gawryś – przewodniczący Komitetu Audytu, osoba spełniająca ustawowe kryteria niezależności.
2. Marek Mirski – 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. Tomasz Mróz – 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 6 posiedzeń i przeprowadziła 9 głosowań uchwał:

WYKAZ POSIEDZEŃ I UCHWAŁ RADY NADZORCZEJ MFO S.A. ZA ROK 2023			
Lp.	Data protokołu	Nr uchwały	Przedmiot uchwały
1	2023-01-12 (e-głosowanie)	1/2023	w sprawie zatwierdzenia planu finansowego MFO SA na rok 2023
2	2023-03-29	2/2023	w sprawie oceny i przyjęcia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok, sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022
3	2023-05-23 (e-głosowanie)	3/2023	w sprawie rekomendacji dotyczącej przeznaczenia zysku netto za rok 2022
		4/2023	w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej MFO S.A. za rok obrotowy 2022
		5/2023	w sprawie przyjęcia sprawozdania RN o wynagrodzeniach 2022 r.
		6/2023	w sprawie opinii na temat Polityki Różnorodności

4	2023-09-19	7/2023	w sprawie przyjęcia raportu rewidenta, sprawozdania Zarządu i raportu finansowego za pierwsze półrocze 2023 r.
5	2023-11-21	8/2023	w sprawie opinii na temat kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego za okres 9 miesięcy 2023 roku zakończony dnia 30.09.2023.
6	2023-12-22	9/2023	w sprawie przyjęcia Planu Finansowego MFO S.A. na rok 2024

W 2023 r. odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitorowała realizację planu finansowego na rok 2023 i sytuację Spółki na trudnym i niestabilnym rynku. Przedłużająca się wojna w Ukrainie (sankcje gospodarcze), znaczy spadek inwestycji budowlanych i zahamowanie wzrostu gospodarczego nie tylko w Polsce spowodowały dający się zauważyć spadek zamówień w Spółce.

IV. Realizacja zadań przez Radę Nadzorczą w roku 2023

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, a Komitet Audytu odbył 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 2023, 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 2022

2.2.1. Sprawozdanie finansowe i opinia biegłego rewidenta

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią wyrażoną przez biegłego rewidenta z Mazars Audyt Sp. z o.o. w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, na które składało się: sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 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 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 stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2022 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 2022 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 2022 r.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 3/2023 z dnia 23 maja 2023 zaopiniowała pozytywnie wniosek, który Zarząd Spółki złożył Walnemu Zgromadzeniu, aby zysk netto osiągnięty w 2022 r. w wysokości 24.632.400,07 zł i niepodzielony zysk z lat ubiegłych w wysokości 88.472,42 zł, czyli łącznie 24.720.872,49 zł w całości przeznaczyć na kapitał zapasowy.

2.3 Półroczne, śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2023 r.

Rada Nadzorcza zatwierdziła śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze 2023 r.

3. Zatwierdzenie planów finansowych Spółki na rok 2023 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 2023, który Rada Nadzorcza zatwierdziła uchwałą nr 1/2023 r. z dnia 12 stycznia 2023 r.

V. Ocena sytuacji Spółki w 2023 roku

1. Ocena sytuacji Spółki oraz ocena działalności Zarządu

Podsumowując czynności podejmowane w 2023 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 2023 roku jako nadal bardzo trudną, podobnie jak miało to miejsce w poprzednim roku. Jeśli chodzi o wyniki finansowe Spółki rok 2023, to cechował się on znacznym spadkiem obrotów (575 900 tys. zł.) i stratą netto (-14 800 tys. zł). Spółka nie zrealizowała przyjętych założeń budżetowych.

Stopa zadłużenia Spółki w roku 2023 (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania/suma aktywów) wyniosła 40% (w roku 2022 było to 32%).

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu Spółki w roku 2023 i podjęte przez Zarząd inicjatywy ukierunkowane na podniesienie przychodowości, dalszy rozwój i kontynuowanie inwestycji pomimo trudnej sytuacji spowodowanej bardzo niestabilnym otoczeniem biznesowym. Składa się na to przede wszystkim:

- przedłużająca się wojna w Ukrainie, która wyeliminowała ten kraj z normalnego obrotu gospodarczego,
- niestabilność cen stali,
- znaczący spadek PKB w całej UE,
- spadek inwestycji i stagnacja na rynku budowlanym,
- trudności w zatrudnieniu i presja płacowa spowodowana inflacją.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki w roku 2023. Zarząd przekazywał 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 "Boryszew". Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób, w jaki Zarząd przekazywał jej informacje i wyjaśnienia dotyczące Spółki oraz ich zakres, zarówno w ramach posiedzeń Rady Nadzorczej jak i poza nimi.

2. Ocena dokumentacji finansowej Spółki za rok 2023

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

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej była dokumentacja finansowa Spółki za rok 2023 obejmująca:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023,
- 2) sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023, na które składają się w szczególności:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 497 394 tys. Zł,
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za 2023 r., które wykazuje przychód ze sprzedaży w wysokości 575 900 tys. zł i stratę netto w kwocie -14 800 tys. zł,
- 3) sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego, zawierające opinię niezależnego biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym, podpisane przez Mazars Audit Sp. z o.o.

Z opinii wyrażonej w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego z 27 marca 2024 r. sporządzonym przez biegłego rewidenta ze spółki Mazars Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na podstawie przeprowadzonego badania Spółki wynika, że:

- 1) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023:
 - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 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 2023:
 - 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 27 marca 2024 roku podpisanym przez Jarosława Bochenka (Kluczowego Biegłego Rewidenta Nr 90086) ze spółki Mazars Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 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 2023 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 2023 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 2023 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną relację z działalności Spółki w badanym okresie sprawozdawczym. Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza wyraziła swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2023 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 2023 Spółki i postanowiła wystąpić o jego zatwierdzenie na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku i postanowiła wystąpić o jego zatwierdzenie na Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2023. Ocenę wydano jednogłośnie.

3. Wniosek o pokrycie straty w za rok 2023

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek, który Zarząd Spółki ma przedłożyć Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki, aby poniesioną przez Spółkę w roku 2023 stratę netto w wysokości – 14.776.738,81 zł (słownie: czternaście milionów siedemset siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset trzydzieści osiem złotych i 81/100 groszy) oraz niepokrytą stratę z lat ubiegłych w wysokości -22.955,30 zł (słownie: dwadzieścia dwa tysiące dziewięćset pięćdziesiąt pięć złotych i 30/100 groszy), łącznie w wysokości - 14.799.694,11 zł (słownie: czternaście milionów siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt cztery złote i 11/100 groszy), w całości pokryć z kapitałów zapasowych Spółki. Jednocześnie Zarząd rekomenduje niewypłacanie w roku 2024 dywidendy z kapitałów zapasowych Spółki, z czym Rada Nadzorcza się zgodziła.

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 2023 i postanowiła

przedstawić je do zaopiniowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Rada Nadzorcza wspólnie z Zarządem dokonały przeglądu Polityki Wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Zarządu obowiązującej w Spółce i rekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przyjęcie jej ze zmianami dotyczącymi postanowień określających elementy wynagrodzenia członków Zarządu w zakresie: wzajemnej proporcji części stałej i zmiennej wynagrodzenia, maksymalnej wartości miesięcznego, stałego wynagrodzenia oraz zaliczkowej wypłaty zmiennej części wynagrodzenia.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza monitorowała i pozytywnie ocenia wprowadzoną w 2023 roku politykę różnorodności wobec członków organów MFO S.A.

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 2023 r. do dnia sporządzenia tego sprawozdania, Rada Nadzorcza monitorowała wpływ sytuacji zmian na rynku stali spowodowanych przez wojnę w Ukrainie i utrzymywania się inflacji w Polsce na działalność i sytuację 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 2023 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 2023.

Sporządzono 22 maja 2024 r.

Marek Mirski
Przewodniczący Rady Nadzorczej

