

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ M.W. TRADE S.A. WE WROCŁAWIU  
ZA ROK 2022**

Rada Nadzorcza M.W. Trade S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”) przedstawia sprawozdanie sporządzone na podstawie art. 382 § 3 (1) ustawy z dnia 15 września 2000 r., Dz.U. z 2022 r., poz. 1467, t.j. ze zm. („KSH”) i zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

**I. INFORMACJE NA TEMAT SKŁADU ORAZ DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW.**

**WSTĘP**

Rada Nadzorcza M.W. Trade S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”) działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do siedmiu osób, powoływanych na okres wspólnej kadencji, która trwa dwa lata.

**SKŁAD RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW**

W skład Rady Nadzorczej na 1 stycznia 2022 roku wchodził:

Piotr Miałkowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Krzysztof Florczak - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Jakub Małski - Członek Rady Nadzorczej  
Bogdan Frąckiewicz - Członek Rady Nadzorczej  
Stanisław Wlazło - Członek Rady Nadzorczej  
Rafał Wasilewski - Członek Rady Nadzorczej  
Maciej Mizuro - Członek Rady Nadzorczej

W 2022 roku wystąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- w dniu 21 marca 2022 roku wpłynęły do Spółki rezygnacje Pana Rafała Wasilewskiego i Pana Macieja Mizuro z funkcji Członków Rady Nadzorczej, ze skutkiem od dnia 22 marca 2022 roku.
- w dniu 25 marca 2022 roku wpłynęły do Spółki rezygnacje Pana Piotra Miałkowskiego, Pana Krzysztofa Florczaka, Pana Jakuba Małskiego, Pana Bogdana Frąckiewicza i Pana Stanisława Wlazła, ze skutkiem począwszy od dnia 14 kwietnia 2022 roku.
- w dniu 14 kwietnia 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej na okres nowej wspólnej kadencji, która rozpoczęła się 15 kwietnia 2022 roku:  
– Pana Tomasza Mączkę, – Pana Bogdana Wasilewskiego, – Pana Radosława Solana, – Pana Krzysztofa Piontka, – Pana Dawida Sukacza.
- w dniu 22 kwietnia 2022 roku Rada Nadzorcza powierzyła Członkowi Rady Nadzorczej Panu Tomaszowi Mączce pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a Członkowi Rady Nadzorczej Panu Bogdanowi Wasilewskiemu pełnienie funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej na 31 grudnia 2022 roku wchodził:

Tomasz Mączka – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Bogdan Wasilewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Radosław Solan – Członek Rady Nadzorczej  
Krzysztof Piontek – Członek Rady Nadzorczej  
Dawid Sukacz - Członek Rady Nadzorczej

Kadencja Rady Nadzorczej trwa dwa lata. Kadencję oblicza się w pełnych latach obrotowych. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Do dnia 13 kwietnia 2022 r. niezależnymi członkami Rady Nadzorczej w rozumieniu zasady 2.3. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” byli Pan Bogdan Frąckiewicz i Pan Stanisław Wlazło.

Od dnia 15 kwietnia 2022 r. Pan Tomasz Mączka, Pan Radosław Solan, Pan Krzysztof Piontek oraz Pan Dawid Sukacz spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Pan Bogdan Frąckiewicz i Pan Maciej Mizuro nie mieli rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Pan Tomasz Mączka, Pan Radosław Solan, Pan Krzysztof Piontek oraz Pan Dawid Sukacz nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie posiada polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej. Skład Rady Nadzorczej składa się w 100% z płci męskiej.

W ramach struktury Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu. Komitet Audytu jest kolegialnym ciałem doradczym i opiniodawczym, działającym na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Celem funkcjonowania Komitetu Audytu jest w szczególności wspomaganie Rady Nadzorczej w wykonywaniu przez Radę Nadzorczą obowiązków kontrolnych i nadzorczych w obszarze sprawozdawczości finansowej, zarządzania ryzykiem, rewizji finansowej oraz systemu kontroli wewnętrznej i audytu.

W skład Komitetu Audytu na 1 stycznia 2022 roku wchodził następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

Bogdan Frąckiewicz - Przewodniczący Komitetu Audytu,  
Jakub Malski – Członek Komitetu Audytu,  
Stanisław Wlazło – Członek Komitetu Audytu.

Pan Bogdan Frąckiewicz i Pan Stanisław Wlazło jako członkowie Komitetu Audytu spełniali kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Pan Bogdan Frąckiewicz i Pan Jakub Malski posiadali wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, o których mowa w art. 129 ust. 5 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Pan Stanisław Wlazło posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości, o których mowa w art. 129 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W 2022 roku wystąpiły następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu:

- w dniu 25 marca 2022 roku wpłynęły do Spółki rezygnacje Pana Bogdana Frąckiewicza, Pana Jakuba Malskiego i Pana Stanisława Wlazła z funkcji Członków Rady Nadzorczej, ze skutkiem począwszy od dnia 14 kwietnia 2022 roku.
- w dniu 22 kwietnia 2022 roku Rada Nadzorcza powołała, w ramach Rady Nadzorczej, Komitet Audytu, w skład którego weszli: Pan Radosław Solan, Pan Krzysztof Piontek i Pan Dawid Sukacz. Jednocześnie Rada Nadzorcza powierzyła Panu Radosławowi Solanowi funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu.

W skład Komitetu Audytu na 31 grudnia 2022 roku wchodził następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

Radosław Solan - Przewodniczący Komitetu Audytu,  
Krzysztof Piontek - Członek Komitetu Audytu,  
Dawid Sukacz - Członek Komitetu Audytu.

Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości.

Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

## **DZIAŁALNOŚĆ KOMITETU AUDYTU M.W. TRADE S.A. W ROKU OBROTOWYM 2022**

W roku 2022 Komitet Audytu podjął 15 uchwał i odbył 6 posiedzeń. Członkowie Komitetu Audytu spotkali się w dniach: 9 marca 2022 r., 11 marca 2022 r., 11 maja 2022 r., 15 lipca 2022 r., 10 sierpnia 2022 r. oraz 8 listopada 2022 r.

W roku 2022 Komitet Audytu między innymi:

- Dokonał monitoringu i weryfikacji procesu sprawozdawczości finansowej Spółki oraz monitoringu wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok, a nadto śródrocznych sprawozdań finansowych za I kwartał 2022 roku, I półrocze 2022 roku oraz III kwartał 2022 roku. W tym celu odbywał spotkania z Biegłym Rewidentem, Członkiem Zarządem odpowiedzialnym za finanse i Główną Księgową Spółki.
- Dokonał weryfikacji istnienia potencjalnych zmian w polityce rachunkowości dla kolejnego okresu sprawozdawczego.
- Zapoznał się z projektem sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021.
- Dokonywał analizy wyników finansowych Spółki za rok 2021 oraz analizował główne zdarzenia oraz czynniki, które wpłynęły na te wyniki.
- Wydał rekomendację dotyczącą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2021 rok.
- Informował Radę Nadzorczą Spółki o wynikach badania oraz składał wyjaśnienia, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz określał swoją rolę w procesie badania.
- Dokonał weryfikacji istnienia rekomendacji od firmy audytorskiej oraz planowanych przez Zarząd działań wynikających z zaleceń firmy audytorskiej.
- Dokonywał analizy bieżących wyników finansowych Spółki oraz raportów cash-flow. Analizował ryzyko finansowe (gł. kontynuacji działalności, płynności, operacyjne).
- Monitorował proces i system sprawozdawczo-księgowy, na podstawie m.in. informacji od Głównej Księgowej oraz Audytora Wewnętrznego.
- Dokonał przeglądu wynagrodzeń otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 rok zgodnie z polityką wynagrodzeń na potrzeby Sprawozdania o wynagrodzeniach sporządzanego przez Radę Nadzorczą oraz poddania Sprawozdania Rady Nadzorczej ocenie biegłego rewidenta, wskutek czego wydał rekomendację dotyczącą przyjęcia przez Radę Nadzorczą przedmiotowego Sprawozdania.
- Odbył 4 spotkania (w dniach 09 marca 2022 r., 11 marca 2022 r., 15 lipca 2022 r. i 10 sierpnia 2022 r.) z przedstawicielem Audytora Zewnętrznego Spółki – UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie, w tym w dniach 09 marca 2022 r. i 10 sierpnia 2022 r. także bez udziału Członków Zarządu), podczas których omawiane były zagadnienia związane z badaniem sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz przeglądem śródrocznego sprawozdania finansowego (za I półrocze 2022 roku). Komitet Audytu zapoznał się także z proponowanym harmonogramem i zakresem badania sprawozdania finansowego za 2022 rok ze wskazaniem kluczowych aspektów dotyczących Spółki.
- Dokonał kontroli niezależności i obiektywności biegłego rewidenta, zespołu audytowego i firmy audytorskiej – UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie, poprzez przyjęcie

oświadczenia firmy audytorskiej w tym zakresie. Komitet Audytu nie zidentyfikował zagrożeń niezależności firmy UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie oraz osób realizujących czynności rewizji finansowej.

Firma audytorska UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie, poza przeprowadzeniem badania sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok, badania pakietu konsolidacyjnego za 2021 rok, przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2022 roku oraz wykonaniem usługi atestacyjnej przeprowadzenia oceny sprawozdania o wynagrodzeniach za 2021 rok (dozwolonej usługi niebędącej badaniem), nie świadczyła w 2022 roku żadnych innych usług.

- Weryfikował okresowo, na podstawie oświadczeń Zarządu, korzystanie przez Spółkę z usług doradczych świadczonych przez firmy audytorskie.
- Dokonał przeglądu systemu sprawozdawczości zarządczej.
- Dokonał oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w Spółce w roku 2021, z uwzględnieniem w szczególności sprawozdania z oceny dokonanej przez Audytora Wewnętrznego, Audytora Zewnętrznego oraz Zarząd Spółki, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej.
- Dokonywał bieżącej oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej. Szczegółowo weryfikowano sposób zarządzania ryzykami w Spółce. Komitet zapoznał się z obszerną informacją Zarządu nt. ryzyk operacyjnych w Spółce oraz z treścią zaktualizowanej mapy ryzyk, podsumowującej proces identyfikacji i oceny ryzyka w Spółce, oceniał funkcjonowanie map ryzyka oraz monitorował główne obszary ryzyka, w tym kwestie prawne o istotnym znaczeniu dla Spółki.
- Dokonał przeglądu oraz oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych jako Emitenta papierów wartościowych. W niniejszym zakresie Komitet Audytu odebrał informacje od Zarządu i Audytora Wewnętrznego oraz odbył spotkania z pracownikiem Spółki – Kontrolerem Finansowym odpowiedzialnym za realizację procesu.
- Dokonał przeglądu funkcjonowania obszaru zgodności z przepisami prawa oraz oceny jej adekwatności i skuteczności.
- Dokonał weryfikacji, na podstawie oświadczeń Zarządu, wystąpienia w Spółce istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi.
- Monitorował działania i prace Audytu Wewnętrznego, w tym weryfikował realizację planu audytu wewnętrznego na 2022 rok oraz wykonanie zaleceń Komitetu Audytu, przyjmując okresowe oświadczenia Audytora Wewnętrznego w tym zakresie. Analizował propozycję zmiany planu prac Audytu Wewnętrznego na 2022 roku, a następnie zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki zatwierdzenie zmiany planu audytu wewnętrznego na rok 2022 na skutek wniosku Spółki wynikającego z obiektywnej niemożności przeprowadzenia do końca 2022 roku zadania weryfikacji powdrożeniowej przepisów dotyczących ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa, związanej z przedłużającymi się pracami ustawodawczymi. Wydał rekomendację dotyczącą zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą planu audytu wewnętrznego na 2023 rok.
- Przyjął sprawozdanie z działalności Audytu Wewnętrznego w 2021 roku.
- Weryfikował istnienie i ewentualne wdrożenie przez Spółkę rekomendacji i zaleceń formułowanych przez Audytora Zewnętrznego i Wewnętrznego.
- Dokonał analizy raportów/podsumowań i wniosków Audytu Wewnętrznego płynących z:
  - ✓ przeglądu zawartych przez Spółkę polis ubezpieczeniowych pod kątem zakresu ubezpieczenia i ochrony,
  - ✓ weryfikacji upoważnień pracowników Spółki do przetwarzania danych osobowych wynikających z przepisów o ochronie danych osobowych, przeprowadzonej przez zewnętrzną kancelarię prawną,
  - ✓ przeglądu narzędzi i realizacji zadań w zakresie monitorowania płynności,

- ✓ weryfikacji zastępowalności pracowników przy realizacji określonych zadań w ramach poszczególnych procesów,
  - ✓ procesu identyfikacji i oceny ryzyka w Spółce M.W. TRADE S.A., którego efektem jest zaktualizowany dokument mapy ryzyka,
  - ✓ przeglądu realizacji procedur oraz procesów w zakresie sporządzania raportów okresowych.
- Dokonywał przeglądu funkcjonowania Audytu Wewnętrznego i oceny jego niezależności, w tym m.in. odbył spotkania z osobą pełniącą funkcje Audytora Wewnętrznego bez udziału Członków Zarządu. Komitet Audytu ocenił adekwatność zatrudnienia w Dziale Audytu Wewnętrznego Spółki w relacji do prowadzonej skali działalności.
  - Zdecydował o nieprzeprowadzeniu przeglądu funkcji audytu wewnętrznego przez niezależnego audytora z uwagi na brak takiego obowiązku dla Spółki wynikającego z DPSN2021 (zmiana Regulaminu Komitetu Audytu M.W. TRADE S.A. w tym zakresie), jak i z uwagi na wielkość, rodzaj oraz skalę prowadzonej przez Spółkę działalności.
  - Zalecił Spółce założenie przez przynajmniej jednego z Członków Zarządu Spółki dostępu do systemu ESPI.
  - Zapoznał się z przedstawioną przez Zarząd oceną zasobów kadrowych na kluczowych stanowiskach oraz aktualną strukturą organizacyjną Spółki.
  - Weryfikował kwestie postępowań kontrolnych i administracyjnych oraz spraw sądowych Spółki w 2021 roku.
  - Dokonał zmian w dokumencie „Regulamin Komitetu Audytu M.W. TRADE S.A.” („Regulamin”) w wyniku dokonania okresowego przeglądu Regulaminu.
  - Dokonał okresowego przeglądu „Polityki dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych oraz świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w M.W. TRADE S.A.” i wprowadził zmiany w aktualnie obowiązującym dokumencie.
  - Dokonał okresowego przeglądu „Procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych oraz świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w M.W. Trade S.A i wprowadził zmiany w aktualnie obowiązującym dokumencie.
  - Monitorował wykonanie planu prac Komitetu Audytu, stwierdzając realizację wszystkich zadań przewidzianych na 2022 rok, ujętych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą planie prac.
  - Przyjął plan prac Komitetu Audytu na rok 2023.
  - Przyjął sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2021 rok oraz sprawozdania okresowe za I, II i III kwartał 2022 roku.

## **DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ M.W. TRADE S.A. W ROKU OBROTOWYM 2022**

W roku 2022 Rada Nadzorcza podjęła 33 uchwały.

W roku 2022 Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia w dniach 11 marca 2022 roku, 21 marca 2022 roku, 22 kwietnia 2022 roku oraz 28 grudnia 2022 roku.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza wykonywała czynności nadzorczo – kontrolne, które obejmowały w szczególności:

- Analizowanie bieżących wyników finansowych Spółki i ich ocenianie,
- Analizowanie głównych czynników ryzyka związanych z działalnością Spółki,
- Zatwierdzanie budżetu Spółki,
- Analizowanie okresowych sprawozdań finansowych,

- Zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki,
- Zapoznawanie się z wynikami prac i okresowymi sprawozdaniami Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza w 2022 roku między innymi:

- Dokonała oceny sprawozdania z działalności Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2021 i zarekomendowała podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały zgodnie z tym wnioskiem.
- Przyjęła ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, funkcji audytu wewnętrznego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego za rok obrotowy 2021.
- Sporządziła i przyjęła sprawozdanie dotyczące działalności Rady Nadzorczej w roku 2021.
- Sporządziła i przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MWT w roku 2021.
- Sporządziła i przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej z procedury okresowej oceny istotnych transakcji zawieranych przez Spółkę z podmiotami powiązаныmi w 2021 roku.
- Opiniowała projekty uchwał przed ich przedstawieniem Walnemu Zgromadzeniu.
- Powołała nowych Członków Zarządu i ustaliła ich wynagrodzenia, w tym na nową wspólną kadencję.
- Zawiesiła stosowanie § 6 ust. 1 Polityki Wynagrodzeń w stosunku do Prezesa Zarządu Pana Rafała Wasilewskiego i Wiceprezesa Zarządu Pana Macieja Mizuro.
- Zatwierdziła plan audytu wewnętrznego na 2022 rok, zatwierdziła jego zmianę oraz zatwierdziła plan audytu wewnętrznego na rok 2023.
- Zatwierdziła plan prac Komitetu Audytu na 2022 rok i na rok 2023.
- Zatwierdziła zmiany „Regulaminu Komitetu Audytu M.W. TRADE S.A.” w związku z okresowym przeglądem dokonywanym przez Komitet Audytu.
- Zatwierdziła zmiany „Polityki dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych oraz świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w M.W. Trade S.A.” i „Procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych oraz świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych w M.W. Trade S.A.”.

Rada Nadzorcza zapoznała się także m.in. z informacją od Kluczowego Biegłego Rewidenta dotyczącą sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok oraz informacją dodatkową, monitorowała realizację planu prac przez Komitetu Audytu przyjmując do wiadomości sprawozdania kwartalne i informacje okresowe otrzymywane od Przewodniczącego Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza monitorowała również działalność Audytora Wewnętrznego oraz realizację planu audytu wewnętrznego na rok 2022, a także dokonywała okresowego monitoringu istotnych dla Spółki spraw i postępowań oraz sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Spółki.

Jednocześnie Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją Spółki i opiniowała bieżące oraz planowane działania. Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki, pozyskiwała informacje konieczne do ich wykonania z przedstawianych przez Zarząd i Komitet Audytu dokumentów, informacji, rekomendacji oraz prezentacji i wyjaśnień.

Po zapoznaniu się z materiałami i informacjami przekazywanymi przez Zarząd Spółki i Komitet Audytu, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały na podstawie posiadanej wiedzy oraz zgodnie ze swoim przekonaniem i doświadczeniem działając w interesie Spółki.

Na wszystkich posiedzeniach Rady Nadzorczej stawiali się Członkowie Zarządu Spółki i przedstawiali Radzie Nadzorczej prognozy co do dalszej działalności Spółki, informowali o bieżących działaniach operacyjnych, zarządzaniu ryzykiem, a także informowali o realizacji budżetu oraz wynikach finansowych Spółki i omawiali wpływ transakcji wezwania do zapisywania się na wszystkie akcje Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki układała się w sposób prawidłowy. Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych, prawnych i finansowych związanych z działalnością Spółki, a także na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sprawach objętych jej kompetencjami.

W 2022 roku Rada Nadzorcza działała w sposób efektywny z poszanowaniem obowiązujących ją regulacji.

W ocenie Rady Nadzorczej wszyscy jej członkowie dołożyli należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków w Radzie Nadzorczej, korzystając ze swojej najlepszej wiedzy i doświadczenia. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2022.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2022 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

**OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380 (1) KSH ORAZ OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH.**

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki układała się w sposób prawidłowy. Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał informacje (oraz dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia) dotyczące wszelkich aspektów organizacyjnych, prawnych i finansowych związanych z działalnością Spółki oraz spółek zależnych, a także na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sprawach objętych jej kompetencjami. Tym samym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację obowiązków wynikających z art. 380 (1) KSH oraz art. 382 § 4 KSH.

**INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 (1) KSH.**

W 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382 (1) KSH.

**II. WYNIK OCENY SPRAWOZDAŃ ROCZNYCH SPÓŁKI ZA 2022 R.**

1. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 1 KSH oraz § 70 ust. 1 pkt 14 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 (Dz.U. z 2018 r., poz. 757 z późn. zm.), oświadcza, że zgodnie z oceną dokonaną przez Radę Nadzorczą Spółki sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok oraz sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2022 r. są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Za sporządzenie sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Na podstawie art. 4a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120) Rada Nadzorcza wraz z Zarządem są zobowiązani do zapewnienia, aby ww. sprawozdania spełniały wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa.

2. Rada Nadzorcza M.W. Trade S.A. we Wrocławiu („Spółka”) dokonała oceny:

- a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022,
- b) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.

3. Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą M.W. Trade S.A. została oparta na:

- treści w/w sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta, tj. UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie z badania sprawozdania finansowego Spółki,
- spotkania z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego,
- wynikach innych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

4. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022 zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, mając na uwadze rekomendację Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uznała, że zostało ono sporządzone rzetelnie i prawidłowo oraz zawiera niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Spółki w roku obrotowym 2022, a informacje te są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym przez audytora Spółki – firmę UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie sprawozdaniu finansowym Spółki. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022 spełnia także wymagania przewidziane w obowiązujących Spółkę przepisach prawa.

5. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2022, mając na uwadze sporządzone przez audytora Spółki – firmę UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie sprawozdanie z przeprowadzonego badania oraz rekomendację Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uznała, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 zostało sporządzone rzetelnie i prawidłowo oraz przedstawia wszystkie informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 spełnia także wymagania przewidziane w obowiązujących Spółkę przepisach prawa.

6. Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022,
- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.

### **III. WYNIK OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY**

Na podstawie art. 382 § 3 pkt 2 KSH, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny wniosku Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty Spółki za rok 2022 r.

Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożony przez Zarząd Spółki wniosek odpowiada wymogom formalnym, zawarta zaś w nim propozycja jest zgodna z interesem Spółki oraz jej Akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu, by poniesiona przez Spółkę w roku obrotowym 2022 strata netto w kwocie 1 769 031,36 zł (słownie: jeden milion siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy trzydzieści jeden złotych 36/100) została pokryta w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia M.W. Trade S.A. o uwzględnienie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2022.

### **OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z PRAWEM (COMPLIANCE) ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO WRAZ Z INFORMACJĄ NA TEMAT DZIAŁAŃ, JAKIE RADA NADZORCZA PODEJMOWAŁA W CELU DOKONANIA TEJ OCENY.**

1. Działalność Spółki w roku 2022 koncentrowała się na obsłudze operacyjnej własnego portfela opartego na restrukturyzacji zobowiązań bądź finansowania bezpośredniego podmiotów medycznych i jednostek samorządu terytorialnego. Jednocześnie, zważywszy na kompetencje Spółki (know-how) w obszarze świadczenia usług finansowych w tym znajomość rynku finansowania wierzytelności, umiejętność pozyskiwania refinansowania i jej możliwości bilansowe Zarząd intensywnie analizował rozszerzenie zakresu działalności Spółki poprzez ewentualne akwizycje lub rozwój organiczny nie tracąc z pola widzenia czynników ryzyka mogących mieć wpływ na stan gospodarki i otoczenie biznesowe w Polsce.

Przychody ze sprzedaży w 2022 roku wyniosły 1.283 tys. zł, czyli o 508 tys. zł mniej niż w 2021 roku, co oznacza spadek o 28%. Niższe przychody wynikają głównie z mniejszej średniomiesięcznej wartości portfela wierzytelności, która w omawianym okresie wyniosła 13.654 tys. zł. Struktura źródeł uzyskiwanych przychodów pozostała niezmienną w stosunku do poprzednich okresów. Spółka generuje głównie przychody odsetkowe ze zbudowanego w poprzednich latach portfela bilansowego składającego się z produktów pożyczkowych i restrukturyzacyjnych oferowanych podmiotom medycznym i jednostkom samorządu terytorialnego, które



stanowią dominującą pozycję we wszystkich osiągniętych przychodach. W 2022 roku Spółka wygenerowała kontraktację bilansową w postaci umów faktoringu wierzytelności o łącznej wartości 633 tys. zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego kontraktacja bilansowa nie występowała.

Portfel wierzytelności Spółki, obejmujący należności długo- i krótkoterminowe oraz udzielone pożyczki, w ostatnim dniu roku 2022 osiągnął wartość 10.828 tys. zł wobec poziomu 17.375 tys. zł uzyskanego na koniec roku 2021, co oznacza spadek o 38%.

Zagregowane koszty poniesione przez Spółkę w 2022 roku wyniosły 3.647 tys. zł i były niższe w stosunku do roku 2021 o 12%. Niższe koszty wynikały głównie ze spadku kosztów finansowania portfela (spadek o 41%), kosztów administracyjnych (spadek o 8%).

W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Spółka wypracowała ujemny wynik netto w wysokości 1 769 tys. PLN. Jest to wynik gorszy o 1 160 tys. zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2021.

Wartość sumy bilansowej na koniec 2022 roku w porównaniu do stanu na koniec roku 2021 zmalała o 32.184 tys. zł, czyli o 47% (z poziomu 69.018 tys. zł na koniec 2021 roku).

Udział kapitałów własnych w finansowaniu Spółki wg stanu na 31 grudnia 2022 wynosił 80%. Pozostałą część stanowią zobowiązania długo i krótkoterminowe. Łączna wartość zobowiązań zmniejszyła się z 8.410 tys. zł na koniec 2021 do 7.386 tys. zł wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Kluczową pozycję zobowiązań finansowych stanowią wykupy wierzytelności na łączną kwotę 5.934 tys. zł. Taka struktura finansowania bilansowego przy posiadanym na dzień bilansowy buforze płynności zapewnia Spółce dopasowanie bilansowych przepływów pieniężnych zmniejszając wrażliwość Spółki na różne czynniki rynkowe, w tym spowodowane zdarzeniami nietypowymi.

Wskaźnik zadłużenia liczony jako iloraz sumy zobowiązań i rezerw do sumy bilansowej wg stanu na 31 grudnia 2022 wynosił 20% (wzrost o 7,9 p.p. w stosunku do końca roku 2021 wynikał głównie z przeprowadzonego przez Spółkę w 2022 roku skupu akcji własnych).

Najistotniejszymi zdarzeniami mającymi wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto i przepływy pieniężne, które w 2022 roku były nietypowe ze względu na wielkość, było nabycie w dniu 25 marca 2022 r. przez Spółkę 5.831.901 szt. akcji własnych po 5,0 zł za sztukę, tj. za łączną cenę 29.159.505,00 zł. W dniu 9 maja 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powzięło uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki poprzez umorzenie łącznie 5.831.901 szt. akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Skutkiem zakończonej transakcji było obniżenie sumy bilansowej o kwotę 29.160 tys. zł.

2. Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki nadzorowała - w tym za pośrednictwem działającego w ramach struktury Rady Nadzorczej Komitetu Audytu - System Kontroli Wewnętrznej w Spółce, którego istotą jest zapewnienie efektywnej działalności Spółki oraz zgodności z odpowiednimi przepisami prawa we wszystkich sferach działalności Spółki.

Na funkcjonujący w Spółce System Kontroli Wewnętrznej składają się mechanizmy kontroli ryzyka (zawarte w regulacjach wewnętrznych Spółki oraz w systemach informatycznych) wraz z kontrolą funkcjonalną (sprawowaną przez każdego pracownika) oraz Audyt Wewnętrzny (którego zadania są realizowane przez Audytora Wewnętrznego Spółki).

Spółka posiada wyodrębnioną komórkę Audytu Wewnętrznego w strukturze organizacyjnej, podlegającą bezpośrednio Zarządowi Spółki. Od 29 września 2020 roku funkcję Audytora Wewnętrznego pełni Pani Agata Minta, która współpracuje ze Spółką na podstawie umowy o pracę. Komitet Audytu M.W. TRADE S.A. na bieżąco monitorował niezależność, obiektywizm Audytora Wewnętrznego oraz jakość i zakres współpracy Spółki z Audytorem Wewnętrznym przy realizacji zadań wynikających z planu audytu.

Rada Nadzorcza, przy wsparciu Komitetu Audytu, zatwierdza plany audytu wewnętrznego i otrzymuje opracowane raporty. Realizację planu audytu monitoruje Komitet Audytu, zlecając Audytorowi Wewnętrznemu również zadania dodatkowe. Audytor Wewnętrzny zdaje Komitetowi Audytu okresowe raporty z realizowanych prac. Z kolei Komitet Audytu zdaje Radzie Nadzorczej okresowe sprawozdania ze swojej działalności po każdym kwartale funkcjonowania oraz sprawozdania roczne wraz z samooceną pracy Komitetu Audytu.

Plan audytu wewnętrznego na 2022 rok, uwzględniając jego zmianę zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą w dniu 28 grudnia 2022 r., został zrealizowany w całości, nie zidentyfikowano żadnych odstępstw. Audytor Wewnętrzny nie realizował prac dodatkowych na zlecenie Komitetu Audytu.

Zdaniem Rady Nadzorczej funkcja Audytu Wewnętrznego jest realizowana w Spółce w sposób zgodny z prawem i przyjętymi standardami audytu wewnętrznego.

Zadania z obszaru compliance w Spółce realizowane są przez pracownika Spółki przy współpracy z zewnętrzną kancelarią prawną przy nadzorze Prezesa Zarządu. W Spółce dokonywane są, w ramach systemu kontroli wewnętrznej i compliance, oceny funkcji zgodności działania Spółki z obowiązującymi przepisami.

Ryzyko compliance jest identyfikowane, monitorowane, zarządzane oraz raportowane. Każdy z Pracowników ma możliwość zgłoszenia jakichkolwiek nieprawidłowości czy usprawnień w celu uszczelnienia procesów, wpływając na podniesienie poziomu zgodności. Zgłoszenie może nastąpić bezpośrednio przez Pracownika anonimowo w formie pisemnej lub za pomocą elektronicznej platformy.

W 2022 roku nie zaraportowano nieprawidłowości czy nadużyć.

Członkowie Zarządu czuwają nad obszarem compliance w każdym z dziedzin/funkcji, które są przypisane do danego Członka Zarządu.

Kontrola funkcjonalna, na którą składa się ogół działań i mechanizmów, które mają na celu samokontrolę Pracowników przy realizacji zadań i procesów oraz eliminację błędów na etapie ich realizacji, obejmuje wszystkie procesy w Spółce, a osoby odpowiedzialne stosują adekwatny poziom kontroli, właściwy dla danego procesu.

Spółka posiada ustrukturyzowany proces identyfikacji i oceny ryzyka, którym są objęte wszystkie obszary funkcjonowania Spółki. Podsumowanie wyników tego procesu zostało zawarte w dokumencie „Mapy ryzyka”. Monitorowanie głównych zagrożeń dla działalności Spółki oraz nadzór nad zarządzaniem istotnymi ryzykami przez Zarząd odbywa się w sposób ciągły m.in. na podstawie raportów finansowych przesyłanych do Członków Rady Nadzorczej oraz okresowo na podstawie materiałów prezentowanych podczas posiedzeń Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej oraz wysyłanych informacji bieżących ad hoc.

W odniesieniu do sprawozdawczości finansowej efektywność objętego Systemem Kontroli Wewnętrznej procesu sporządzania sprawozdań finansowych monitorowana była przez Komitet Audytu w okresach kwartalnych, a dodatkowo, w okresach półrocznych, weryfikowana przez kluczowego biegłego rewidenta. Nie zidentyfikowano nieprawidłowości w działaniu funkcji i systemów wewnętrznych, które mogłyby zagrażać poprawności procesu sprawozdawczego. Spółka posiada stabilny, kompetentny zespół pracowników, który wykorzystuje w swojej pracy odporne systemy i funkcje. Nie doszło również do zaburzeń terminowości procesów sprawozdawczych.

Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka posiada systemy zarządzania kluczowymi ryzykami, a Zarząd Spółki prawidłowo identyfikuje rodzaje ryzyka istotne dla Spółki oraz skutecznie nimi zarządza.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujący w Spółce System Kontroli Wewnętrznej został zaprojektowany poprawnie co do funkcji, mechanizmów zapobiegania i wykrywania nadużyć czy ludzkich błędów, wykorzystania kompetencji zespołu i stanowi szereg rozwiązań umożliwiających efektywne i bezpieczne zarządzanie Spółką. Funkcjonujące w Spółce Systemy Kontroli Wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz Audytu Wewnętrznego Rada Nadzorcza ocenia jako adekwatne i skuteczne.

Wynikająca z niniejszego dokumentu ocena funkcjonowania w Spółce opisanych wyżej systemów i funkcji oparta została na przekazywanych okresowo bezpośrednio Radzie Nadzorczej lub za pośrednictwem Komitetu Audytu informacjach pochodzących odpowiednio od Zarządu Spółki, Audytora Zewnętrznego, Audytora Wewnętrznego oraz Pracowników Spółki odpowiedzialnych za poszczególne systemy i funkcje. Istotne dla przedmiotowej oceny informacje zawarte zostały w pisemnych raportach/sprawozdaniach oraz ustnych wyjaśnieniach ww. osób, co znalazło odzwierciedlenie w zapisach z protokołów posiedzeń Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza w ramach weryfikacji otrzymanych informacji przeprowadziła samodzielną analizę stanu faktycznego. Ogół informacji, z którymi miała możliwość zapoznać się Rada Nadzorcza wraz z dostępnymi materiałami źródłowymi dały podstawę do uznania otrzymanych sprawozdań za kompletne i wiarygodne.

## **OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH**

Spółka w 2022 roku podlegała zbiorowi zasad i procedur ładu korporacyjnego określonego w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjętym Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku („DPSN2021”).

Spółka przekazała informację o stanie stosowania DPSN2021 30 lipca 2021 roku raportem EBI. Informacje na temat stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w dokumencie DPSN2021, Spółka publikuje na swojej korporacyjnej stronie internetowej, wskazując jakie rekomendacje i zasady szczegółowe są stosowane, od których odstąpiono, z jednoczesnym podaniem przyczyn odstąpienia od ich stosowania.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu Spółki dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego. Z zastrzeżeniem przyjętych i podanych przez Spółkę odstępstw od stosowania zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń w stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę. Informacja o stanie stosowania DPSN2021 jest zgodna z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku.

Udostępnione przez Spółkę informacje dotyczące stosowania ładu korporacyjnego są aktualne, wyczerpujące, rzetelne i zgodne z wymogami wynikającymi z przepisów prawa.

Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowania wybranych zasad poprzez weryfikację zawartych informacji na stronie internetowej Spółki w zakładce Relacje inwestorskie oraz analizę ich spójności. Ponadto Rada Nadzorcza dokonała weryfikacji, czy Spółka zamieszcza w wybranej sekcji strony internetowej prawidłowe dokumenty i informacje w tym zakresie zgodne ze stanem faktycznym opublikowanym w stosownych raportach. Rada Nadzorcza prowadzi również bieżący monitoring polityki informacyjnej Spółki.

Reasumując, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

#### **OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH ZASADY 1.5. DPSN2021**

Spółka nie prowadzi zasadniczo działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, nie prowadzi ona też w tym zakresie polityki. W 2022 roku Spółka poniosła jedynie wydatek w kwocie 2.500,00 zł na rzecz Fundacji Gitarowej Leszka Cichońskiego. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wsparcie działalności kulturalnej i artystycznej udzielone przez Spółkę Fundacji Gitarowej Leszka Cichońskiego, który, poza tym że jest cenionym artystą-muzykiem, jest też pomysłodawcą Gitarowego Rekordu Guinnessa, odznaczonym w 2017 medalem „Gloria Artis – Zasłużony Kulturze” Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz medalem „Zasłużony dla Miasta Wrocławia”. Wydatek poniesiony przez Spółkę nie stanowi istotnego obciążenia dla budżetu Spółki, a mogą z niego wynikać korzyści wizerunkowe dla Spółki.

#### **INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYK RÓŻNORODNOŚCI**

Spółka posiada „Politykę różnorodności wobec członków Zarządu”, zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą 28 czerwca 2021 roku. Zasady wynikające z powyższej Polityki były stosowane do dnia 21 marca 2022 roku, po tej dacie, z uwagi na zmiany jakie nastąpiły w Zarządzie Spółki, nie były one stosowane.

Spółka natomiast nie posiada „Polityki różnorodności wobec członków Rady Nadzorczej”, której ewentualne wdrożenie należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

Tomasz Mączka \_\_\_\_\_

Bogdan Wasilewski \_\_\_\_\_

Radosław Solan \_\_\_\_\_

Krzysztof Piontek \_\_\_\_\_

Dawid Sukacz \_\_\_\_\_