

# ROCZNE SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI CDRL S.A.

## ZA 2021 ROK

**z dnia 22 marca 2022 roku**

## **SPIS TREŚCI**

- 1. DEFINICJE**
- 2. WPROWADZENIE**
- 3. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA 2021 ROK**
  - 3.1. Skład Rady Nadzorczej
  - 3.2. Funkcjonowanie i uprawnienia Rady Nadzorczej
  - 3.3. Działalność Rady Nadzorczej w 2021 roku**
- 4. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU ZA 2021 ROK**
  - 4.1. Skład Komitetu Audytu
  - 4.2. Funkcjonowanie i uprawnienia Komitetu Audytu
  - 4.3. Działalność Komitetu Audytu w 2021 roku
  - 4.4. Ocena niezależności audytu
- 5. OCENA PRAC RADY NADZORCZEJ I KOMITETU AUDYTU W 2021 ROKU**
- 6. OCENA SYTUACJI GRUPY CDRL ORAZ OBOWIAZUJĄCYCH SYSTEMÓW ORAZ FUNKCJI WEWNĘTRZNYCH**
  - 6.1. Ocena sytuacji Grupy CDRL
  - 6.2. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego
- 7. OCENA PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH**
- 8. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWĄ ORAZ REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI**
- 9. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ GRUPY CDRL**

## 1. DEFINICJE

Pojęcie/ skrót	Definicja
<b>Dobre Praktyki 2016</b>	zbiór zasad ładu korporacyjnego pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, stanowiące załącznik do Uchwały Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej GPW z dnia 13 października 2015 roku
<b>Dobre Praktyki 2021</b>	zbiór zasad ładu korporacyjnego, pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, stanowiące załącznik do Uchwały Nr 13/1834/2021 Rady GPW z dnia 29 marca 2021 r.
<b>Grant Thornton</b>	Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań, firma audytorska nr 4055
<b>GPW</b>	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
<b>Grupa Kapitałowa Spółki</b>	Spółka i jej podmioty zależne zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami rachunkowości
<b>KSH, Kodeks Spółek Handlowych</b>	ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych tj. z dnia 22 lutego 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 505, z późn. zm.)
<b>Rada Nadzorcza</b>	rada nadzorcza Spółki
<b>Spółka</b>	CDRL S.A. z siedzibą w Pianowie
<b>Sprawozdanie</b>	niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2021 rok
<b>Ustawa o Biegłych Rewidentach</b>	ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorcze publicznym tj. z dnia 15 lipca 2020 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415, z późn. zm.)
<b>Zarząd</b>	zarząd Spółki



## **2. WPROWADZENIE**

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a) art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b) § 2 ust. 8 pkt. e) Regulaminu Rady Nadzorczej
- c) zasadą II.Z.10 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku.

W zgodzie z powołanymi wyżej regulacjami, w ramach niniejszego Sprawozdania przedstawiono następujące informacje:

- a) Informację na temat składu rady i jej komitetów wraz z informacją o niezależności, istotnych powiązaniach z akcjonariuszami oraz różnorodnością zgodnie z zasadą 2.11.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- b) Podsumowanie działalności rady i jej komitetów zgodnie z zasadą 2.11.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- c) Ocena sytuacji Grupy Kapitałowej, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją o działaniach podejmowanych przez radę i komitety w tym obszarze zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- d) Ocena stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania wraz z informacją o działaniach podejmowanych przez radę i komitety w tym obszarze zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- e) Ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 2.11.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- f) Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.11.6. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
- g) Wyniki oceny sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty sporządzona zgodnie z art. 382 KSH.

### **3. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA 2021 ROK**

#### **3.1. Skład Rady Nadzorczej**

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2021 roku wchodził:

- Ryszard Błaszyk -Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jacek Mizerka - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Edyta Kaczmarek-Przybyła – Członek Rady Nadzorczej,
- Barbara Dworczak – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Nowak – Członek Rady Nadzorczej.
- Eryk Karski – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia Sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki CDRL S.A. nie uległ zmianie.

W dniu 22 czerwca 2021 r. dotychczasowi członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani przez Walne Zgromadzenie na kolejną 5 letnią kadencję, która upłynie z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok. W dniu 22 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej ponownie tym samym członkom Rady, tj. Panu Ryszardowi Błaszykowi, Panu Jackowi Mizerce i Pani Barbarze Dworczak.

W stosunku do członków Rady Nadzorczej Pana Ryszarda Błaszyka, Pana Jacka Mizerki oraz Pana Eryka Karskiego nie występują żadne powiązania z akcjonariuszami dysponującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Pan Ryszard Błaszyk oraz Pan Jacek Mizerka są niezależnymi członkami Rady Nadzorczej.

Niezależni członkowie Rady Nadzorczej spełniają przesłanki niezależności określone zarówno w Ustawie o Biegłych Rewidentach, jak i Dobrych Praktykach 2016 i 2021.

Pomiędzy Członkami Rady Nadzorczej: Panią Barbarą Dworczak, Panią Edytą Kaczmarek- Przybyłą oraz Panią Agnieszką Nowak a akcjonariuszami posiadającymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki istnieją powiązania rodzinne. Pan Eryk Karski złożył zaś oświadczenie, że nie spełnia kryteriów niezależnego członka Rady Nadzorczej określonego w obowiązujących przepisach.

#### **3.2. Funkcjonowanie i uprawnienia Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza Spółki powstała z dniem 3 sierpnia 2011 roku, tj. z momentem wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS, spółki akcyjnej CDRL S.A. powstałej w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

Zasady i tryb działania Rady Nadzorczej CDRL S.A. regulują przepisy prawa w odniesieniu do spółek kapitałowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 24 kwietnia 2014 r. wraz z późniejszymi zmianami i Regulamin Komitetu Audytu przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 14 listopada 2017 r.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 września 2017 r. w ramach Rady Nadzorczej w Spółce został wyodrębniony komitet audytu, który działa zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm).

Spółka nie wyodrębnia komitetu ds. wynagrodzeń.

Do uprawnień Rady Nadzorczej zgodnie ze Statutem Spółki należą następujące sprawy:

- a) ocena sprawozdań finansowych Spółki za ubiegły rok obrotowy i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- b) rozpatrywanie i opiniowanie istotnych spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia,
- c) reprezentowanie Spółki w umowach i sporach z członkami Zarządu,
- d) ustalanie liczby członków Zarządu, powoływanie, odwoływanie członków Zarządu oraz ustalanie ich wynagrodzenia,
- e) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż trzy miesiące, do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności,
- f) zatwierdzanie rocznych planów finansowych (budżetów) przedłożonych przez Zarząd,
- g) wyrażanie zgody na wypłatę zaliczek na poczet dywidendy,
- h) uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej,
- i) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu Spółki,
- j) wybór oraz zmiana biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki,
- k) wyrażanie zgody na świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez Spółkę i podmioty powiązane ze Spółką na rzecz członków Zarządu,
- l) udzielenie zgody na nabywanie lub zbywanie przez Zarząd nieruchomości lub udziału w nieruchomości,
- m) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanim z członkiem Rady Nadzorczej albo Zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi, za wyjątkiem transakcji typowych, zawieranych na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy.

### 3.3. Działalność Rady Nadzorczej w 2021 roku

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła cztery protokołowane posiedzenia Rady, które odbyły się w trybie elektronicznym lub stacjonarnym, a mianowicie:

- posiedzenie z dnia 14 kwietnia 2021 roku – w sześciuosobowym składzie Rady Nadzorczej,
- posiedzenie z dnia 22 czerwca 2021 roku – w pięciosobowym składzie Rady Nadzorczej,
- posiedzenie z dnia 24 sierpnia 2021 roku – w czterosobowym składzie Rady Nadzorczej.
- posiedzenie z dnia 25 listopada 2021 roku – w sześciuosobowym składzie Rady Nadzorczej.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy przypisane do jej kompetencji zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, jak również wynikające z potrzeb bieżącej działalności Spółki.

Ponadto, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie pisemnym w wyniku zarządzeń Przewodniczącego Rady Nadzorczej w sprawie przeprowadzenia głosowania w trybie obiegowym z dnia 26 maja 2021 r.

W ramach wykonywania swoich czynności w 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

- w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020;
- w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020;
- w sprawie oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2020;
- w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020;
- w sprawie oceny wniosku Zarządu CDRL S.A. dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2020;
- w sprawie zatwierdzenia sporządzonych w formie jednego dokumentu: sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania, wniosku Zarządu w przedmiocie sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020;
- w sprawie przyjęcia informacji o działalności Komitetu Audytu za 2020 rok;



- w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu CDRL S.A. za rok obrotowy 2020;
- w sprawie rekomendacji udzielenia absolutorium Wice Prezesowi Zarządu CDRL S.A. za rok obrotowy 2020;
- w sprawie wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości;
- w sprawie przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019-2020;
- w sprawie przyjęcia oświadczenia Rady Nadzorczej dotyczącego sprawozdania o wynagrodzeniach w CDRL S.A. za lata 2019-2020;
- w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej;
- w sprawie wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej;
- w sprawie powołania Prezesa Zarządu Spółki na kolejną kadencję;
- w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu Spółki na kolejną kadencję;
- w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego za lata 2021-2022;
- w sprawie wyboru komitetu audytu;
- w sprawie wyrażenia opinii i przyjęcia do stosowania Dobrych Praktyk spółek Notowanych na GPW 2021;
- w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego wypłaty dywidendy z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysku z lat poprzednich.

Na posiedzeniach oraz poza nimi Rada Nadzorcza zasięgała informacji oraz analizowała stan Spółki oraz Grupy Kapitałowej w następujących istotnych obszarach związanych z jej działalnością:

- ocena sprawozdawczości finansowej realizowana w ciągu roku poprzez: uzyskiwanie informacji na posiedzeniach Rady Nadzorczej od Zarządu Spółki, Dyrektora Finansowego oraz firmy audytorskiej, a także poprzez zapoznawanie się z dokumentacją Spółki w ramach analizy sprawozdań finansowych rocznego, półrocznego oraz kwartalnych z udziałem Dyrektora Finansowego i przedstawiciela Zarządu podczas posiedzeń Komitetu Audytu;
- finanse Spółki i jej Grupy Kapitałowej, tj. wskaźniki jej działalności w perspektywie historycznej i aktualnej, i to zarówno w okresach przed publikacją raportów okresowych, na posiedzeniach Rady Nadzorczej i poprzez Komitet Audytu, a także podczas comiesięcznych spotkań z Zarządem Spółki poprzez swoich przedstawicieli;
- sytuacja Spółki w kontekście konsolidacji Grupy, w tym sytuacja finansowa oraz gospodarcza w poszczególnych podmiotach zależnych polskich oraz zagranicznych, w szczególności w zakresie ich sytuacji zw. ze skutkami gospodarczymi pandemii COVID-19 i ewentualną koniecznością dokonywania odpisów aktualizujących wartość udziałów w tych spółkach, a także przesłanek objęcia układem kilku spółek zależnych z Grupy oraz przebiegiem postępowań;
- czynników ryzyka wpływających na działalność Spółki, w tym wpływ wyników finansowych na warunki emisji obligacji Spółki, politykę wypłaty dywidendy, wpływ ograniczeń związanych z pandemią koronawirusa COVID-19 na sytuację i strategię Grupy, jak również wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Białorusi na sytuację spółki zależnej;
- działań naprawczych podejmowanych przez Zarząd Spółki oraz spółek zależnych w zw. z trwającą pandemią koronawirusa COVID-19, realizacji planów Spółki i jej strategii związanej z reorganizacją Grupy, nowych warunków działania sklepów stacjonarnych i sklepu internetowego w warunkach pandemicznych, a także stanu negocjacji prowadzonych w galeriach handlowych przez Spółkę i spółki Grupy,
- możliwości realizacji przez Spółkę planowanych w 2021 roku inwestycji związanych z rozwojem marki „Cocodrillo” oraz wypłaty dywidendy,
- realizacji przez Spółkę i Grupę obowiązków ustawowych oraz informacyjnych, ze szczególnym uwzględnieniem przepisów regulujących obostrzenia zw. z COVID-19 oraz szczególne rozwiązania zw. z pandemią, w tym obrębie uprawnień najemców galerii handlowych, skutkami Nowego Ładu dla działalności Grupy, przepisów regulujących obowiązki w zakresie strategii podatkowych oraz sygnalistów, a także przyjęciem do stosowania przez Spółkę nowych Dobrych Praktyk 2021;



- sposobu działania systemu kontroli wewnętrznej i jego reorganizacji w związku ze zmianami struktury organizacyjnymi w całej Grupie Kapitałowej, systemu compliance oraz zarządzania ryzykiem, a także zakresu badania stanu regulacji i procedur wewnętrznych, a także stanu wdrożenia sformalizowanych procedur zw. z kontrolą wewnętrzną, systemem compliance oraz zarządzania ryzykiem, w tym także trwającego audytu wewnętrznego funkcjonujących procedur, przy jednoczesnym uwzględnieniu ograniczeń związanych z koronawirusem COVID-19 i ich wpływu na sposób funkcjonowania Grupy.

#### **4. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU ZA 2021 ROK**

##### **4.1. Skład Komitetu Audytu**

W skład Komitetu Audytu w 2021 roku wchodził:

- Ryszard Błaszyk - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Jacek Mizerka – Członek Komitetu Audytu,
- Agnieszka Nowak – Członek Komitetu Audytu.

W okresie od 01 stycznia 2021 roku do dnia sporządzenia Sprawozdania skład Komitetu Audytu Spółki nie ulegał zmianie.

W dniu 24 sierpnia 2021 r. w związku z ukonstytuowaniem się Rady Nadzorczej powołanej na nową kadencję powołano komitet audytu, w skład którego weszli dotychczasowi członkowie tego Komitetu. W ramach nowego Komitetu Audytu nie dokonano również zmian w obrębie funkcji powierzonych poszczególnym członkom tego Komitetu.

Członkowie Komitetu Audytu Pan Ryszard Błaszyk jako Przewodniczący oraz Pan Jacek Mizerka spełniają kryteria niezależności określone w Ustawie o Biegłych Rewidentach.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiada w Komitecie Audytu jego Przewodniczący- Pan Ryszard Błaszyk, który ma wieloletnią praktykę zawodową w dziedzinie rachunkowości. Pan Jacek Mizerka posiada wiedzę i umiejętności w dziedzinie finansów i sprawozdawczości finansowej.

Wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Emitent posiada Pani Agnieszka Nowak.

W związku z powyższym Komitet Audytu spełnia wymogi określone w art. 129 ust. 1 i ust. 5 Ustawy o Biegłych Rewidentach.

##### **4.2. Funkcjonowanie i uprawnienia Komitetu Audytu**

W dniu 14 listopada 2017 r. Rada Nadzorcza przyjęła Regulamin Komitetu Audytu, w którym szczegółowo określono obowiązki i czynności podejmowane przez Komitet Audytu, w tym również uprawnienia przysługujące jego członkom, niezbędne do efektywnego sprawowania nadzoru nad sprawozdawczością finansową Spółki i jej Grupy kapitałowej.

Ponadto, w Regulaminie Komitetu Audytu wskazano podstawowe założenia procedury wyboru firmy audytorskiej oraz udzielania rekomendacji co do przedłużenia umowy z firmą audytorską.

Zgodnie z przyjętym Regulaminem i Ustawą o Biegłych Rewidentach, do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- a) monitorowanie:
  - procesu sprawozdawczości finansowej,
  - skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
  - wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Agencji wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- b) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;





- c) informowanie Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;
- d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;
- e) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- f) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
- h) przedstawianie radzie nadzorczej rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem;
- i) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

#### **4.3. Działalność Komitetu Audytu**

W 2021 roku Komitet Audytu odbył cztery protokołowane posiedzenia:

- posiedzenie Komitetu Audytu z dnia 10 marca 2021 r. – w trzyosobowym składzie;
- posiedzenie Komitetu Audytu z dnia 31 maja 2021 r. – w trzyosobowym składzie;
- posiedzenie Komitetu Audytu z dnia 27 września 2021 r. - w trzyosobowym składzie;
- posiedzenie Komitetu Audytu z dnia 20 grudnia 2021 . – w trzyosobowym składzie.

W ramach wykonywania swoich czynności w 2021 roku Komitet Audytu podjął następujące uchwały:

- w sprawie rekomendacji Radzie Nadzorczej wyboru biegłego rewidenta firmy Grant Thornton;
- w sprawie złożenia oświadczenia w przedmiocie niezależności Grant Thornton;
- w sprawie zaleceń związanych z zarządzaniem wykorzystania zaległych urlopów pracowniczych;
- w sprawie zaopiniowania strategii podatkowej za rok podatkowy 2020.

Podczas posiedzeń Komitet Audytu zapoznawał się i analizował następujące istotne dla działalności Grupy sprawy:

- sposób działania systemów zarządzania i kontroli wewnętrznej w ramach Grupy kapitałowej, w tym w zakresie stanu wdrożenia scentralizowanych i sformalizowanych na poziomie Grupy Kapitałowej procedur związanych z kontrolą wewnętrzną, compliance, zarządzaniem ryzykiem oraz audytem wewnętrznym;
- przyjęcie i przedstawienie informacji dla Rady Nadzorczej o działalności Komitetu Audytu w 2020;
- terminowość i metody sporządzania sprawozdań finansowych przez Spółkę,
- kontrola sytuacji finansowej Spółki i Grupy oraz wskaźników ekonomicznych, w tym zarządzanie kowenantami;
- zarządzanie ryzykami, w tym w szczególności ryzykiem walutowym oraz ryzykiem zw. z wpływem sytuacji polityczno-gospodarczej Białorusi na działalność spółki zależnej, a także ryzykiem wpływu ograniczeń związanych z trwającą pandemią koronawirusa COVID-19 na sytuację finansową Spółki i Grupy Kapitałowej,
- stan podejmowanych działań optymalizacyjnych i naprawczych w ramach Grupy Kapitałowej,
- kontrola niezależności biegłego rewidenta;
- wybór i rekomendacja wyboru biegłego rewidenta;
- kontrola możliwości świadczenia usług innych niż badanie sprawozdań w obszarze badania sprawozdania z wynagrodzeń Rady Nadzorczej;
- kontrola i przebieg czynności związanych z nabywaniem akcji własnych, z uwzględnieniem realizacji obowiązków informacyjnych w tym zakresie;
- stan wykorzystania urlopów wypoczynkowych przez pracowników;



- kształtowanie się polityki cenowej Grupy w świetle inflacji- w kontekście zarządzania ryzykiem wzrostu cen;
- stan przygotowania Spółki i Grupy do wdrożenia przepisów sygnalistach oraz przygotowania do przyjęcia strategii podatkowej za 2020 rok;
- strategia podatkowa dla Grupy Kapitałowej za 2020 rok.

#### **4.4. Ocena niezależności audytu**

Komitet Audytu na bieżąco dokonywał analizy niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowe.

W 2021 roku po przeprowadzeniu procedury wyboru i po zbadaniu niezależności, Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej wybór Grant Thornton na audytora Spółki do badania i przeglądu jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 -2022.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza złożyła stosowne oświadczenia do sprawozdań za 2021 rok w tym przedmiocie.

### **5. OCENA DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ I KOMITETU AUDYTU W 2021 ROKU**

W roku obrotowym 2021, prace Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu koncentrowały się na sprawach mających istotne znaczenie dla bieżącej działalności operacyjnej Spółki i jej Grupy Kapitałowej. Sprawy te należały do ustawowych i statutowych uprawnień i obowiązków Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu. Lista zagadnień będących przedmiotem zainteresowania organów nadzorczych została opisana szczegółowo w punkcie 3.3. i 3.4. Sprawozdania.

Rada Nadzorcza dokonywała bieżącej analizy sytuacji Spółki i spółek z Grupy Kapitałowej, na które wpływ miały przede wszystkim dalsze obostrzenia i skutki gospodarcze pandemii koronawirusa COVID-19, zmiana nawyków klientów w związku z panującym reżimem sanitarnym, a także sytuacja polityczno-gospodarcza w Białorusi i wpływ tej sytuacji na ryzyko walutowe.

Panująca pandemia miała również wpływ na sposób funkcjonowania Spółki i Grupy, w szczególności w zakresie konieczności wdrożenia rozwiązań umożliwiających pracę zdalną lub pracę zmianową (w zależności od nasilenia zachorowań na koronawirusa), co stanowiło dodatkowe wyzwanie dla kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza i Komitet Audytu sprawowały również nadzór nad sposobem realizacji przez Spółkę nowych obowiązków ustawowych Spółki i Grupy Kapitałowych, wpływu nowych przepisów na ich działalność, a także sposobem wykonywania obowiązków informacyjnych Spółki jako spółki notowanej na rynku regulowanym GPW, w tym w zakresie przyjęcia do stosowania .

Komitet Audytu i Rada Nadzorcza nadzorowały również przebieg prac związanych z usystematyzowaniem i wpisaniem w nową strukturę organizacyjną Spółki i Grupy procedur związanych z kontrolą wewnętrzną, compliance i zarządzania ryzykiem, które dotychczas realizowane są w Grupie w formie rozproszonej. Na zlecenie Rady Nadzorczej, za rekomendacją Komitetu Audytu, realizowano prace związane z badaniem aktualnych procedur wewnętrznych, ich funkcjonowaniem i potrzebą wdrożenia jednostki audytu wewnętrznego w Grupie.

W ramach cyklicznych posiedzeń, Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu otrzymywały informacje od Zarządu Spółki i przedstawicieli poszczególnych istotnych działów oraz osób odpowiedzialnych za zarządzanie i nadzór nad działalnością spółek zależnych bieżące informacje o sytuacji gospodarczej oraz finansowej Spółki oraz Grupy, wpływie ograniczeń związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 na tę sytuację, jak również informacje o planach oraz działaniach mających na celu zminimalizowanie negatywnego wpływu lockdown-ów na działalność Spółki i Grupy – w tym w zakresie korzystania z pomocy publicznej, negocjowania warunków umów najmu i dzierżawy w galeriach handlowych w związku z okresowymi zamknięciami sklepów stacjonarnych, podejmowanych działaniach związanych z rozwojem sklepu internetowego i marketingu Grupy prowadzonego w Internecie, jak również okoliczności niezwiązanych z trwającą pandemią a generujących inne ryzyka dla Grupy, m.in.

wpływu sytuacji na Białorusi na spółki zależne Grupy, w szczególności w obszarze sytuacji gospodarczej tego kraju i wpływu na prowadzoną tam działalność operacyjną Grupy. Przedstawiciel Rady Nadzorczej uczestniczy również w cyklicznych comiesięcznych spotkaniach z Zarządem i kierownikami poszczególnych działów.

Celem sprawowania swoich nadzorczych funkcji, Członkowie Rady Nadzorczej okresowo zapoznawali się z dokumentacją finansową Spółki, dokonując analizy poprawności sporządzonych danych finansowych rocznych, półrocznych oraz kwartalnych, jak również uczestniczyli w nadzorze w ramach przydzielonych zadań, w tym również jako członkowie komitetu audytu, z zakresu finansów spółki, kwestii prawnych i otoczenia rynkowego.

W trakcie posiedzeń Komitet Audytu oraz Rada Nadzorcza dokonywała oceny funkcjonujących w spółce systemów kontroli wewnętrznej, compliance oraz zarządzania ryzykiem, wysłuchując informacji Zarządu Spółki i Dyrektora Finansowego, a także przedstawicieli Kancelarii, których zlecono przegląd istniejących procedur kontroli wewnętrznej oraz działania funkcji compliance na potrzeby związane z utworzeniem komórki audytu wewnętrznego.

Jednocześnie Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu sprawował nadzór nad sposobem wdrożenia rekomendacji w obszarze wprowadzenia systemu audytu wewnętrznego w Spółce i Grupie.

#### **Podsumowując:**

- Rada Nadzorcza i Komitet Audytu sprawowały stały i efektywny nadzór nad działalnością Spółki, realizując swoje ustawowe obowiązki.
- Rada Nadzorcza spotka się czterokrotnie, realizując tym samym wymogi określone w przepisach prawa. Dodatkowo przed każdym posiedzeniem Rady odbyły się również posiedzenia Komitetu Audytu.
- Rada Nadzorcza i Komitet Audytu podejmowały uchwały w sprawach wymaganych przepisami prawa oraz Statutem.
- Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny kryteriów niezależności członków RN oraz komitetu audytu i stwierdziła, że są one spełnione.
- Rada Nadzorcza wraz z Komitetem Audytu dokonywała również oceny niezależności biegłego rewidenta.
- Rada Nadzorcza opiniowała również porządek obrad oraz uchwały na Zwyczajne Walne Zgromadzenie, realizując tym samym wymogi zasad ładu korporacyjnego.
- Rada Nadzorcza sporządziła sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, zawierając w niej wszystkie elementy wymagane przez obowiązujący Kodeks Dobrych Praktyk Spółek 2021.
- Rada Nadzorcza zaopiniowała i przyjęła do stosowania Dobre Praktyki 2021.

Biorąc pod uwagę powyższe, Rada Nadzorcza i Komitet Audytu pozytywnie oceniają swoją działalność w 2021 roku i zwraca się do Walnego Zgromadzenia o udzielenie członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w 2021 roku.

## **6. OCENA SYTUACJI GRUPY CDRL ORAZ OBOWIAZUJĄCYCH SYSTEMÓW ORAZ FUNKCJI WEWNĘTRZNYCH**

### **6.1. Ocena sytuacji Grupy CDRL**

Rada Nadzorcza oceniła sytuację Spółki w roku 2021 i sformułowała niniejszą ocenę na podstawie przeglądu spraw Spółki, dyskusji z Członkami Zarządu prowadzonych na posiedzeniach Rady Nadzorczej, z Dyrektorem Finansowym oraz Dyrektorami poszczególnych istotnych działów oraz prawnikami Spółki, jak również na bazie informacji przedstawionych przez biegłego rewidenta Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz na podstawie informacji uzyskiwanych przez Komitet Audytu podczas posiedzeń, a także dokonanej przez Komitet Audytu oceny sprawozdawczości finansowej Spółki.

Spółka i jej Grupa podejmują niezbędne czynności do ochrony interesu Spółki, Grupy oraz jej akcjonariuszy, dostosowując działalność operacyjną i podejmując działania zmierzające do zminimalizowania wpływu istotnych ryzyk, mających wpływ na działalność Grupy i Spółki w minionym roku obrotowym. Dotyczy to w szczególności podejmowania działań zarządczych zmierzających do ograniczenia wpływu negatywnych skutków restrykcji wprowadzanych w związku z rozprzestrzenieniem się koronawirusa COVID-19, a także skutków gospodarczych trwającej od dwóch lat pandemii koronawirusa COVID-19. Działania reorganizacyjne, w tym rozwój sklepu internetowego, zatwierdzenie układów w postępowaniach restrukturyzacyjnych spółek zależnych, a także renegeocjacje umów z galeriami handlowymi, pozwoliły na prowadzenie zrównoważonej polityki w obszarze zarządzania kosztami operacyjnymi w całej Grupie oraz osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego za 2021 rok. W 2021 roku, Zarząd Spółki doprowadził również do terminowej spłaty za niewykupione do dnia zapadalności obligacje Spółki, co ograniczyło również dalsze ryzyka związane z obsługą zadłużenia z tego tytułu.

Wpływ na wynik skonsolidowany miała przede wszystkim sytuacja w spółce zależnej z siedzibą w Białorusi, w tym w szczególności ryzyka związane z wpływem sytuacji polityczno- gospodarczej Białorusi na kształtowanie się kursu rubla w stosunku do innych walut. Dalsze kształtowanie się sytuacji gospodarczej w Białorusi będzie zależało od skutków trwającego konfliktu zbrojnego w Ukrainie, wywołanego przez agresję Rosji, przy udziale politycznym i militarnym Białorusi. O potencjalnych skutkach tej sytuacji Spółka poinformowała w raporcie bieżącym ESPI 8/2022 z dnia 7 marca 2022 r. Ewentualne skutki decyzji Zarządu Spółki związane ze współpracą z białoruską spółką zależną nie będą miały jednak wpływu na dane za 2021 rok, lecz na wyniki przyszłych okresów.

Biorąc pod uwagę uzyskanie przez Spółkę i Grupę dodatnich wyników finansowych za 2021 r., pomimo trudnej sytuacji gospodarczej, wywołanych skutkami pandemii koronawirusa, a także zmian zaistniałych w sytuacji polityczno- gospodarczej w Białorusi, pozytywnie ocenić działania i zaangażowanie Zarządu Spółki i spółek zależnych, a także całego zespołu Spółki w 2021 roku. W związku z powyższym. Rada Nadzorcza zwróci się do Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium członkom Zarządu z ich działalności w 2021 roku.

## **6.2. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza i Komitet Audytu dokonuje oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego na podstawie rozmów przeprowadzonych z Zarządem, Dyrektorem Finansowym, kluczowymi pracownikami oraz prawnikami Spółki, odbywanych podczas posiedzeń Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej, a także doraźnie podczas osobistych spotkań przedstawicieli Rady z Zarządem Spółki.

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu otrzymuje od Zarządu Spółki i wyznaczonych pracowników lub współpracowników Spółki oraz spółek zależnych wszelkie oczekiwane przez Radę Nadzorczą lub Komitet Audytu dokumenty, opracowania, analizy, jak również informacje czy projekty procedur lub regulaminów wewnętrznych związanych z zarządzaniem obszarem kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance.

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu zapoznaje się również ze sprawozdaniem Zarządu z działalności oraz sprawozdaniem finansowym Spółki za 2021 rok, a także opinią biegłego rewidenta w przedmiocie zakresu badania i oceny funkcjonowania i adekwatności przyjętych przez Spółkę i Grupę procedur wewnętrznych.

Biorąc pod uwagę dokonaną analizę ww. systemów, Rada Nadzorcza ocenia dotychczas działający system kontroli wewnętrznej Spółki i Grupy pozytywnie, wskazując że spełnił on swoją rolę w 2021 roku.

Pomimo istnienia rozproszonej funkcji compliance, należy również stwierdzić, iż Zarząd Spółki, a także kluczowe osoby z kierownictwa mają pełną świadomość obowiązujących Spółkę i Grupę przepisów prawa, w tym przepisów podatkowych i obowiązków informacyjnych, co pozwala na sprawne zarządzanie zgodnością działalności Spółki z prawem.

Zarząd Spółki identyfikuje wszystkie istotne ryzyka związane z działalnością Spółki i Grupy i podejmuje adekwatne do tych ryzyk działania zmierzające do minimalizacji ich skutków i wpływu na Grupę. Na bieżąco informuje Radę Nadzorczą o tych ryzykach oraz o działaniach podejmowanych w celu ich ograniczenia. Zarządzanie ryzykiem odbywające się na poziomach poszczególnych działów, a także scentralizowane na poziomie Zarządu Spółki pozwala na sprawne reagowanie na trudności wywołane ziszczeniem się tych ryzyk, a tym samym efektywne zarządzanie Spółką i Grupą. Zarząd Spółki odznacza się dobrą znajomością branży oraz ogólnej sytuacji rynkowej – makroekonomicznej, co pozwala na podejmowanie działań z odpowiednim wyprzedzeniem.

Nowy system ERP oraz schemat organizacyjny, pozwala na sprawne zarządzanie Spółką i ochronę istotnych interesów Spółki, m.in. pozwala na bezpośrednie raportowanie do Zarządu Spółki o najważniejszych, istotnych dla działalności Spółki sprawach – poprzez dyrektorów poszczególnych działów. Zarząd Spółki ogranicza krąg osób uprawnionych do dostępu do informacji poufnych, dopuszczając do najważniejszych spraw jedynie osoby bezpośrednio mu podlegające oraz Radę Nadzorczą. Przepływ dokumentów i informacji jest zatem kontrolowany przez Zarząd Spółki i osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie określonych działów Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem działu finansowego.

Niemniej jednak Rada Nadzorcza dostrzega konieczność kontynuacji prac związanych z wdrożeniem systemu audytu wewnętrznego, którego działanie w ocenie Rady jest niezbędne do bieżącego nadzoru nad przestrzeganiem obowiązujących w Spółce i Grupie procedur jak również ich usprawnienia. Potrzeba ta wynika ze znaczącego rozwoju Spółki i Grupy, również w sferze reorganizacji wewnętrznej.

Rada Nadzorcza rekomenduje kontynuację prac związanych z wdrożeniem tych procedur, mając na uwadze panujące warunki związane z ograniczeniami wprowadzanymi w związku z panującą pandemią koronawirusa COVID-19, a także dalsze prace nad reorganizacją Spółki i Grupy Kapitałowej.

## **7. OCENA PRZESTRZEGANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH**

### **7.1. Ocena przestrzegania Dobrych Praktyk**

Rada Nadzorcza zapoznała się z deklaracją Spółki w sprawie przestrzegania zasad Dobrych Praktyk 2016 i dokonała jej pozytywnej oceny również pod kątem jej faktycznego przestrzegania. Oceny dokonała na podstawie rozmów z Zarządem Spółki, osób odpowiedzialnych za monitoring przestrzegania zasad ładu korporacyjnego, analizy raportów oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności za 2021 rok.

Wspólnie z Zarządem Spółki, a także prawnikami oraz osobą odpowiedzialną za relacje inwestorskie i wykonywanie obowiązków informacyjnych, na posiedzeniu dnia 22 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza dokonała analizy przestrzegania Dobrych Praktyk 2016, porównując ją z nowym zbiorem zasad ładu korporacyjnego – Dobre Praktyki 2021. Na podstawie przeprowadzonej analizy, dyskusji z Zarządem i kancelarią prawną obsługującą Spółkę również pod kątem obowiązków informacyjnych Spółki notowanej na rynku regulowanym GPW, Zarząd Spółki przyjął i zadeklarował zakres stosowania Dobrych Praktyk 2021. Rada Nadzorcza zaaprobowала i przyjęła do stosowania Dobre Praktyki 2021, potwierdzając to stosowną uchwałą.

Wedle oceny Rady Nadzorczej deklaracja Zarządu Spółki odpowiada wielkości i specyfice struktury właścicielskiej oraz ładu korporacyjnego obowiązującego w Spółce, jak również uwzględnia realne możliwości związane z przygotowaniem się Spółki do wdrożenia wybranych zasad ładu, co do których Spółka nie mogła jeszcze złożyć deklaracji ich pełnego stosowania.

Biorąc pod uwagę obowiązujący kodeks dobrych praktyk, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego za 2021 rok.

## 7.2. Ocena przestrzegania obowiązków informacyjnych

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się również ze sposobem realizacji przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Rada Nadzorcza na bieżąco, podczas posiedzeń, analizowała informacje odnoszące się do istotnych zdarzeń dotyczących Spółki i Grupy, które podlegały raportowaniu w trybie właściwym dla obowiązujących przepisów prawa, a także zapoznawała się z opiniami kancelarii prawnej w przedmiocie wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

Działający od 2018 roku wewnętrzny regulamin dotyczący obiegu i ochrony informacji poufnych oraz monitoringu obrotu akcjami, jak również wewnętrzny indywidualny standard raportowania dla Spółki, a także bieżąca obsługa tych zadań przez osobę wyznaczoną do realizacji obowiązków informacyjnych będącą w bezpośrednim bieżącym kontakcie z Zarządem Spółki i zatrudnienie kancelarii prawnej posiadającej stosowne doświadczenie w tym przedmiocie, pozwala na prawidłową realizację i efektywny nadzór nad tym obszarem działalności Spółki.

W toku przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza nie dostrzegła naruszeń obowiązujących przepisów prawa.

## 8. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWĄ ORAZ REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI

Spółka nie prowadzi zorganizowanej działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze na podstawie przyjętej polityki, w związku z czym Rada Nadzorcza nie przeprowadziła oceny racjonalności tej polityki. Działania tego typu podejmowane są sporadycznie na podstawie indywidualnej oceny Zarządu.

Spółka nie przyjęła Polityki różnorodności, co uzasadniła w wyjaśnieniu do niestosowania zasady 2.1. i 2.1. w związku z czym Rada Nadzorcza nie może przeprowadzić oceny stosowanej polityki w tym zakresie. Przyjmując do stosowania i pozytywnie opiniując deklarację Spółki co do stanu stosowania Dobrych Praktyk 2021, Rada Nadzorcza podziela stanowisko związane z powodami nieprowadzenia w Spółce i Grupie Polityki różnorodności.

## 9. SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDAŃ GRUPY CDRL

W wyniku analizy dokumentów i sprawozdań Spółki oraz Grupy, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021;
3. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021;
4. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
5. Wniosku Zarządu co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2021.

W wyniku przeprowadzonej oceny, Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka prowadzi przejrzystą politykę w zakresie sprawozdawczości finansowej, a sprawozdania finansowe są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Ponadto, przygotowane sprawozdania są zgodne z obowiązującymi Spółkę i Grupę standardami rachunkowości i przepisami prawa.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza złoży do sprawozdania finansowego za 2021 rok, wszelkie niezbędne oświadczenia w przedmiocie oceny sprawozdań za 2021 r.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o pozytywne rozpatrzenie oraz zatwierdzenie:

1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021;
3. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021;
4. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
5. Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za 2021 rok, w tym sprawozdania z oceny wyżej wskazanych dokumentów (w tym zakresie o rozpatrzenie).

Do dnia przyjęcia sprawozdania przez RN zarząd spółki nie złożył wniosku odnośnie proponowanego podziału zysku. W związku z tym RN odniesie się do tej kwestii w odrębnej uchwale przed Walnym Zgromadzeniem .

Niniejsze Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały Rady Nadzorczej z dnia ..... r.