



elektrotim

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

ELEKTROTIM S.A.

Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2022

sporządzone na podstawie

art. 382 § 3 i § 3¹ ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych

art. 4a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021

**ELEKTROTIM S.A.
UL. STARGARDZKA 8
54-156 WROCŁAW
(dalej: Spółka)**

Wrocław, dnia 17 maja 2023 roku

Spis treści:

1. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu
2. Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności określonych ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz informacja nt. powizań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce
3. Wyniki oceny sprawozdań oraz wniosku o podział wyniku wraz z uzasadnieniem:
 - a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej,
 - b) sprawozdania finansowego Spółki,
 - c) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej,
 - d) wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku.
4. Oświadczenie o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych
5. Oświadczenie dotyczące funkcjonowania komitetu audytu złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych
6. Podsumowanie działalności Komitetu Audytu
7. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.
8. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych [Obowiązek informowania Rady Nadzorczej o aktualnej sytuacji spółki].
9. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 K.s.h.
10. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ K.s.h. [doradca Rady Nadzorczej]
11. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania.
12. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych, itp.
13. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej.
14. Podsumowanie.

1. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. składa się z pięciu Członków.

W okresie od dnia 01.01.- 31.12.2022 r. Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. funkcjonowała w składzie następującym:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	Maciej Posadzy
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	-	Krzysztof Kaczmarczyk
Sekretarz Rady Nadzorczej	-	Lesław Kula
Członek Rady Nadzorczej	-	Marek Gabryjelski
Członek Rady Nadzorczej	-	Jan Walulik

Z dniem odbycia zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki ELEKTROTIM S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021, które odbyło się w dniu 23.06.2022 r., wygasły mandaty dwóch Członków Rady Nadzorczej: Pana Marka Gabryjelskiego oraz Pana Lesława Kula. W wyniku przeprowadzonych wyborów Panowie Marek Gabryjelski i Lesław Kula zostali powołani ponownie do składu Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.

Na dzień 31.12.2022 r. poszczególne kadencje Członków Rady Nadzorczej przedstawiają się następująco:

- a) Przewodniczący Rady Nadzorczej Maciej Posadzy – został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022,
- b) Członek Rady Nadzorczej Marek Gabryjelski - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024,
- c) Członek Rady Nadzorczej Pan Krzysztof Kaczmarczyk - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023,
- d) Członek Rady Nadzorczej Pan Lesław Kula - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024,
- e) Członek Rady Nadzorczej Jan Walulik - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023

Powołanie Rady Nadzorczej zostało dokonane zgodnie z art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 19 Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza w okresie 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. odbyła 9 posiedzeń.

Wyrazem realizacji zadań statutowych, do których należy stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, było podjęcie przez Radę Nadzorczą różnorodnych uchwał. Rada Nadzorcza w roku 2022 podjęła łącznie 46 uchwał.

Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

W okresie od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. Komitet Audytu funkcjonował w następującym składzie:

1. Marek Gabryjelski - Przewodniczący Komitetu Audytu, członek niezależny,
2. Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Komitetu Audytu, członek niezależny,
3. Jan Walulik - Członek Komitetu Audytu, członek zależny.

Kadencja Komitetu Audytu rozpoczęła się z dniem 05.07.2022 r. i upłynie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ELEKTROTIM S.A., zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2023.

2. Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności określonych ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz informacja nt. powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce

Kierując się zasadą 2.3. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: DPSN 2021) każdy z Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. złożył pozostałym Członkom Rady Nadzorczej oraz Członkom Zarządu ELEKTROTIM S.A. oświadczenie o spełnieniu kryteriów niezależności wymienionych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz oświadczenie dotyczące braku lub istnienia rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Rada Nadzorcza oceniła czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Powyższa ocena, zgodnie z zasadą nr 2.11.1. DPSN 2021, jest zawarta w niniejszym rocznym Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej i przedstawia się następująco:

Uchwała nr 34/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 5 lipca 2022 r. w sprawie oceny spełnienia przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie 2.3. DPSN 2021 oraz różnorodności

1. Kierując się zasadą 2.3. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: DPSN 2021), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, złożone przez każdego z Członków Rady Nadzorczej, oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz dotyczące braku lub istnienia rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, i uchwaliła, co następuje:
 - a) Jeden Członek Rady Nadzorczej tj. Pan Jan Walulik nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie 2.3. DPSN 2021,
 - b) Czterech Członków Rady Nadzorczej tj. Pan Maciej Posadzy, Pan Marek Gabryjelski, Pan Lesław Kula oraz Pan Krzysztof Kaczmarczyk spełniają kryteria niezależności określone w zasadzie 2.3. DPSN 2021.
2. Kierując się zasadą 2.1. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: DPSN 2021), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, że:
 - a) na podstawie złożonych, przez każdego z Członków Rady Nadzorczej, oświadczeń każdy z Członków Rady Nadzorczej posiada (i) wykształcenie, (ii) specjalistyczną wiedzę, (iii) wiek oraz (iv) doświadczenie zawodowe, które pozwala im na pełnienie

- funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki przy uwzględnieniu różnorodności wynikającej z powyższych elementów,
- b) w Radzie Nadzorczej Spółki nie ma zróżnicowania pod względem płci co jest warunkiem zapewnienia różnorodności organu, gdyż udział mniejszości w Radzie Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. jest na poziomie niższym niż 30% i wynosi 0%.
3. Przedmiotowa uchwała, zgodnie z zasadą nr 2.11.1. DPSN 2021, będzie zawarta w rocznym Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej, które będzie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki do zatwierdzenia.

Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Członków Komitetu Audytu

Każdy z Członków Komitetu Audytu, przed powołaniem do składu Komitetu, składa pozostałym Członkom Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności w zakresie niezależności członka komitetu audytu zgodnie z art. 129 ust. 1, 3 i 5 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu działający w roku 2022 spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5, i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.:

- a) Panowie: Marek Gabryjelski i Krzysztof Kaczmarczyk spełniali kryterium dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- b) dwóch członek komitetu audytu, Krzysztof Kaczmarczyk i Jan Walulik posiadało wiedzę i umiejętności z zakresu branży Spółki;
- c) dwóch członków komitetu audytu, Marek Gabryjelski i Krzysztof Kaczmarczyk, w tym przewodniczący (Marek Gabryjelski), byli niezależni od Spółki.

3. Wyniki oceny sprawozdań oraz wniosku o podział zysku (art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych)

Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2022, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2022, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dokonując powyższej oceny Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. szczególną uwagę zwracała na zgodność sporządzenia wyżej wymienionych sprawozdań z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2023, poz. 120, t.j.) a w szczególności na stosowaniu art. 45-48 cytowanej powyżej ustawy przy sporządzaniu sprawozdania finansowego oraz art. 49, w związku z art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej za 2022 rok. Spółka sporządza sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej łącznie ze sprawozdaniem z działalności jednostki dominującej jako jedno sprawozdanie.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu ELEKTROTIM S.A. dotyczącego podziału zysku za rok 2022.

Reasumując należy stwierdzić, iż przedstawione sprawozdania zgodne są co do formy jak i treści z obowiązującymi przepisami prawa. W sposób rzetelny i jasny przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez

Spółkę ELEKTROTIM S.A. oraz Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w 2022 roku, jak również sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2022 r. Ponadto w opinii Rady Nadzorczej znajdują potwierdzenie w księgach, dokumentach Spółki oraz w ustalonym stanie faktycznym.

a) ocena sprawozdania zarządu z działalności ELEKTROTIM oraz Grupy Kapitałowej za rok 2022 wraz z uzasadnieniem

**Uchwała nr 15/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.
w sprawie
oceny wraz z uzasadnieniem
Sprawozdania Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A.
oraz z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2022**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 1) i 3) Statutu ELEKTROTIM S.A., Rada Nadzorcza, po zbadaniu, **ocenia pozytywnie** przedłożone Sprawozdanie Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2022, którego treść zostanie przedstawiona Walnemu Zgromadzeniu Spółki do zatwierdzenia.
2. Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 14) oraz § 71 ust. 1 pkt. 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione Sprawozdanie Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2022, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę ELEKTROTIM S.A. jak i Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w roku 2022, a także sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy na koniec roku 2022.
3. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

b) ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 wraz z uzasadnieniem

**Uchwała nr 16/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.
w sprawie
oceny Sprawozdania Finansowego ELEKTROTIM S.A. za rok 2022
wraz z uzasadnieniem**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 2) Statutu ELEKTROTIM S.A., **Rada Nadzorcza**, po zbadaniu, **ocenia pozytywnie** przedłożone Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok 2022, na które składa się:
 - a) **Sprawozdanie z sytuacji finansowej** sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie pasywów i aktywów wykazuje sumę **240.237.783,43 PLN** (słownie: dwieście czterdzieści milionów dwieście trzydzieści siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt trzy złote 43/100),

- b) **Sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów** za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zysk netto w wysokości **23.085.499,09 PLN** (słownie: dwadzieścia trzy miliony osiemdziesiąt pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 09/100) oraz inne całkowite dochody w kwocie **-116.821,00 PLN** (słownie: minus sto szesnaście tysięcy osiemset dwadzieścia jeden złotych 00/100),
 - c) **Sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **40.026.953,74 PLN** (słownie: czterdzieści milionów dwadzieścia sześć tysięcy dziewięć pięćdziesiąt trzy złote 74/100),
 - d) **Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **22.968.678,09 PLN** (słownie: dwadzieścia dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy sześćset siedemdziesiąt osiem złotych 09/100),
 - e) **Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.**
2. Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione Sprawozdanie Finansowe ELEKTROTIM S.A. za rok 2022, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę ELEKTROTIM S.A. w roku 2022, a także sytuację majątkową i finansową Spółki na koniec roku 2022.
3. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

c) ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2022 wraz z uzasadnieniem

**Uchwała nr 17/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.
w sprawie
oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego
Grupy Kapitałowej za rok 2022 wraz z uzasadnieniem**

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt. 4) Statutu ELEKTROTIM S.A., Rada Nadzorcza, po zbadaniu, ocenia pozytywnie przedłożone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2022, na które składa się:
- a) **skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2022 r.**, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **268.326 tys. złotych** (słownie: dwieście sześćdziesiąt osiem milionów trzysta dwadzieścia sześć tysięcy złotych),

- b) **skonsolidowane sprawozdanie z wyniku** za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego w kwocie **21.984 tys. złotych** (słownie: dwadzieścia jeden milionów dziewięćset osiemdziesiąt cztery tysiące złotych) oraz inne całkowite dochody w kwocie **-117 tys. złotych** (słownie: minus sto siedemnaście tysięcy złotych),
 - c) **skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **38.002 tys. złotych** (słownie: trzydzieści osiem milionów dwa tysiące złotych),
 - d) **sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych** za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **21.175 tys. złotych** (słownie: dwadzieścia jeden milionów sto siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych),
 - e) **Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.**
2. Działając na podstawie § 71 ust. 1 pkt. 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), **Rada Nadzorcza stwierdza**, że przedstawione Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2022, **jest zgodne** z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i przedstawia w sposób rzetelny i jasny wszystkie informacje istotne dla oceny zarówno wyniku finansowego osiągniętego przez Grupę Kapitałową ELEKTROTIM w roku 2022, a także sytuację majątkową i finansową Grupy na koniec roku 2022.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

d) ocena wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2022

Uchwała nr 21/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 17 maja 2023 r. w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

1. Realizując szczególne obowiązki Rady Nadzorczej, określone w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz w § 22 ust. 2 pkt 5) Statutu ELEKTROTIM S.A., **Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie** wniosek Zarządu ELEKTROTIM S.A. **w sprawie podziału zysku za rok 2022**, który wynosi **23.085.499,09 PLN** (słownie: dwadzieścia trzy miliony osiemdziesiąt pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 09/100) w następujący sposób:
- a) kwotę w wysokości **14.974.513,50 PLN** (słownie: czternaście milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące pięćset trzynaście złotych 50/100) przeznaczyć na dywidendę, tj. **1,50 PLN** (słownie: jeden złoty 50/100) **na 1 akcję** ELEKTROTIM S.A.;
 - b) kwotę **8.110.985,59 PLN** (słownie: osiem milionów sto dziesięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt pięć złotych 59/100) przeznaczyć na zwiększenie kapitału rezerwowego.
2. Wniosek zostanie przekazany Walnemu Zgromadzeniu Spółki ELEKTROTIM S.A.
3. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

4. Oświadczenie o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych

**Uchwała nr 13/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.
w sprawie
złożenia oświadczeń o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej**

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 7) i § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oświadcza, że:

1. podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania sprawozdania finansowego ELEKTROTIM S.A. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM za rok 2022, tj. Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna z/s w Poznaniu (firma audytorska), został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
2. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
3. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
4. Spółka ELEKTROTIM S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

5. Oświadczenie dotyczące funkcjonowania komitetu audytu złożone zgodnie z § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych

**Uchwała nr 14/RN/2023 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.
z dnia 27 kwietnia 2023 r.
w sprawie
złożenia oświadczeń dotyczących funkcjonowania komitetu audytu**

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 8) i § 71 ust. 1 pkt. 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. 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, poz. 757), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oświadcza, że:

- a) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa ELEKTROTIM S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- b) komitet audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

6. Podsumowanie działalności Komitetu Audytu

Komitet Audytu w okresie 01.01.2022r. do 31.12.2022r. odbył 5 posiedzeń.

W roku 2022 w ramach realizacji zadań Komitet Audytu dokonał następujących czynności:

- 1) monitorował w Spółce:
 - a) proces sprawozdawczości finansowej,
 - b) skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - c) czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzenie przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej.
- 2) kontrolował i monitorował niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej;
- 3) informował Radę Nadzorczą o wynikach badania oraz wyjaśniał, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- 4) dokonał oceny niezależności biegłego rewidenta.

Komitet Audytu przeprowadził ocenę niezależności podmiotu przeprowadzającego rewizję sprawozdań, co znajdzie swoje odzwierciedlenie w „Informacji Zarządu przygotowanej w oparciu o oświadczenie Rady Nadzorczej” przygotowanej na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 7) oraz § 71 ust. 1 pkt. 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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, poz. 757), które zostanie opublikowane wraz z raportem rocznym Spółki za rok 2022.

W roku 2022 w ramach czynności monitorowania sprawozdawczości finansowej Komitet dokonał następujących czynności:

- 1) przeanalizował przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogły mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki,
- 2) zapoznał się z harmonogramem czynności audytora zewnętrznego i ustalił harmonogram obrad Komitetu Audytu w związku z harmonogramem czynności audytora,
- 3) dokonał analizy sprawozdań finansowych Spółki oraz raportów z badań tych sprawozdań, przeprowadził konsultacje z Zarządem Spółki oraz audytorem, uzyskał wyjaśnienia, informacje oraz dokumenty niezbędne do prawidłowego wykonania tych zadań,
- 4) przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację w sprawie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Komitet Audytu w roku 2022 skupił się w szczególności na monitorowaniu sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz w spółkach w Grupie Kapitałowej.

Zgodnie z „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021” spółki publiczne o wielkości takiej jak ELEKTROTIM S.A. (spółka nie należąca do indeksu WIG20, mWIG40 ani do sWIG80), nie mają obowiązku powołania audytora wewnętrznego. W spółkach o takiej wielkości jak ELEKTROTIM S.A. komitet audytu dokonuje oceny czy istnieje potrzeba powołania osoby audytora wewnętrznego. W roku 2022 nie była przeprowadzona taka ocena. Powyższe będzie przedmiotem oceny i uchwały Komitetu Audytu ELEKTROTIM S.A. w najbliższym czasie.

Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, compliance oraz zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, które w ELEKTROTIM S.A. realizowane jest przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków w ocenie Komitetu Audytu wypełniane jest prawidłowo.

7. Ocena sytuacji Spółki, w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Ocena Rady Nadzorczej objęła wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania (comiesięczny raport zintegrowany dotyczący sprzedaży, portfela zamówień oraz płynności) i działalności operacyjnej (comiesięczny raport skonsolidowany dotyczącej bieżącej działalności, pozyskanych zamówień oraz realizacji projektów).

Ocena systemu kontroli wewnętrznej w ELEKTROTIM S.A.

W Spółce istnieje system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. W ramach realizowanych procesów do priorytetowych zadań należą: dbałość o bezpieczeństwo pracowników i majątku Grupy oraz zgodność podejmowanych działań z przepisami prawa i interesem akcjonariuszy. Dla efektywnej i skutecznej realizacji powyższych celów w Grupie funkcjonuje System Kontroli Wewnętrznej. Stanowi on ogół procedur, procesów i aktywności, implementowanych do bieżącej działalności oraz wykorzystywanych w procesie zarządzania i podejmowania decyzji, co ma na celu zapobieganie błędom, nadużyciom i innym nieprawidłowościom.

Dla zwiększenia skuteczności całego systemu jak też ograniczenia ryzyka w Grupie wdrożono wielopoziomowy mechanizm kontroli. Poszczególne poziomy procesu weryfikacyjnego są ze sobą ściśle powiązane, uzupełniając się wzajemnie. Proces składa się z trzech głównych etapów. Każdy z etapów pełni inną rolę w procesie zarządzania i kontroli wewnętrznej.

Pierwszy poziom ochrony i kontroli – ZARZĄDZANIE OPERACYJNE

Etap ten realizowany jest przez **poszczególne jednostki Organizacyjne** w ramach swojej bieżącej działalności. Kierownicy poszczególnych jednostek organizacyjnych, **tworzą i doskonalą procedury** zawierające mechanizmy kontrolne, **ograniczające standardowe ryzyka** bieżącej działalności.

Drugi poziom ochrony i kontroli – MONITORING I NADZÓR

Obejmuje zarządzanie ryzykiem i zgodnością rozwiązań z oczekiwaniami **w zakresie przyjętych celów** i założeń Grupy oraz **nadzór na efektywnością gospodarowania majątkiem Grupy**. Realizowany jest on w procesie zarządzania przez **menedżerów średniego i wyższego szczebla** zarządzania poprzez **nadzór, koordynację i kontrolę** rozwiązań stworzonych w pierwszym etapie przez kierowników i pracowników jednostek organizacyjnych. Działalność w ramach drugiego poziomu ochrony **prowadzona jest w**

ściślejszej współpracy z osobami działającymi na poziomie pierwszym i **dostosowana jest do ewoluujących celów organizacji i wymogów rynkowych.**

Trzeci poziom ochrony i kontroli – AUDYT I KONTROLA WEWNĘTRZNA

Audyt wewnętrzny stanowi dopełniający element systemu kontroli wewnętrznej, którego głównym celem jest dbałość o bezpieczeństwo majątku Grupy oraz zgodność podejmowanych działań z przepisami prawa i interesem akcjonariuszy.

Audyt wewnętrzny w Grupie realizowany jest przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki oraz przez wyspecjalizowaną komórkę audytu i kontroli.

W związku z **kluczowym znaczeniem roli Audytu Wewnętrznego** w zarządzaniu organizacją w Grupie funkcjonuje dedykowana jednostka organizacyjna. Corocznie, zgodnie z planem audytów przeprowadzane są **audyty kluczowych obszarów funkcjonowania Grupy**. Poza audytami planowanymi **przewidziane** są również **działania audytowe ad hoc, bez uprzedniej zapowiedzi**, wynikające ze specyfiki danego obszaru lub konkretnej nagłej potrzeby.

Nadzór nad przygotowaniem skonsolidowanych i jednostkowych sprawozdań finansowych pełni osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych jednostki dominującej tj. Główny Księgowy jednostki dominującej. Za sporządzenie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Pion Księgowości funkcjonujący w jednostce dominującej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdań finansowych jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych po uwzględnieniu korekt doprowadzających do zgodności z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) są sporządzane w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze.

W celu zapewnienia jednolitych zasad rachunkowości funkcjonująca w Spółce Polityka Rachunkowości została przekazana do stosowania przez spółki z Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM przy sporządzaniu pakietów konsolidacyjnych.

Publikowane półroczne i roczne jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości poddawane są przeglądowi lub badaniu przez biegłego rewidenta.

Wyniki przeglądu lub badania prezentowane są przez audytora Zarządowi Spółki, Komitetowi Audytu, Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu ELEKTROTIM S.A.

Rada Nadzorcza ocenia w sposób pozytywny wdrożone w Spółce procesy systemu kontroli wewnętrznej, które zapewniają wydajność i skuteczność działań (zadania dotyczące wyników), wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych (zadania dotyczące informacji) oraz które zapewniają przestrzeganie właściwych ustaw, przepisów i norm (zadania dotyczące zgodności).

Ocena systemu zarządzania ryzykiem

Dokumentem regulującym obszar związany z zarządzaniem ryzykiem w Grupie Kapitałowej ELEKTROTIM jest Polityka Zarządzania Ryzykiem. Została opracowana w oparciu o zalecenia Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) i normę ISO 31000 oraz normy powiązane. Polityka Zarządzania Ryzykiem ma za zadanie

zintegrować działania prowadzone w Spółkach, związane z zarządzaniem ryzykiem w poszczególnych obszarach działalności operacyjnej, finansowej i korporacyjnej.

Grupa Kapitałowa ELEKTROTIM raz do roku dokonuje przeglądu ryzyk. Przegląd ryzyk dokonywany jest dla perspektyw, kategorii i ryzyk cząstkowych. W trakcie przeglądu przeprowadzana jest ocena ryzyk w ramach, której dokonywana jest identyfikacja, analiza i ewaluacja ryzyk. Sprawdzana jest ich aktualność, przydatność oraz skuteczność. Do monitorowania wybranych kategorii ryzyk powołane zostały komitety i komisje tj.: Komitet Audytu Rady Nadzorczej ET, Komitet Ryzyk ET, Komitet Ryzyk Finansowych, Komitet Ryzyk Wykonawczych, Komitet Bezpieczeństwa Informacji oraz Komisja ds. BHP.

Systemy zarządzania ryzykiem w Spółkach z Grupy Kapitałowej są skorelowane z systemem zarządzania w ELEKTROTIM S.A. W ELEKTROTIM S.A. zdefiniowano następujące istotne kategorie ryzyka w ramach następujących perspektyw:

1. Perspektywa strategiczna - w ramach tej perspektywy analizowane są kategorie ryzyk w skład, których wchodzi ryzyka (zagrożenia), które mogą się zmaterializować w czasie powyżej 24 miesięcy, tj.:

- **kategoria ryzyk politycznych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które dotyczą możliwości ingerencji władz państwowych w poszczególnych krajach czy też na arenie międzynarodowej, zarówno w odniesieniu do całej gospodarki, jak i w poszczególnych jej sektorach.
- **kategoria ryzyk ekonomicznych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które uwzględniają wpływ zewnętrznych czynników ekonomiczno-gospodarczych na firmę.
- **kategoria ryzyk rynkowych długoterminowych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które związane są z branżą, na której działa Grupa Kapitałowa ELEKTROTIM. Ryzyka te powiązane są z klientami, dostawcami, produktami oferowanymi przez Spółki. Ryzyka te mogą się zmaterializować w czasie nie krótszym niż 24 miesiące.
- **kategoria ryzyk korporacyjnych** - w ramach tej kategorii rozpatrywane są ryzyka cząstkowe, które dotyczą niepewności związanej z ryzykiem i szansami w zakresie przynoszenia korzyści udziałowcom przedsiębiorstwa.

2. Perspektywa operacyjna - w ramach tej perspektywy analizowane są kategorie ryzyk w skład, których wchodzi ryzyka (zagrożenia), które dotyczą bieżących zagadnień funkcjonowania Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM, tj.:

- **kategoria ryzyk personalnych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które związane są z zarządzaniem kapitałem ludzkim przedsiębiorstwa.
- **kategoria ryzyk rynkowych krótkoterminowych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które związane są z branżą, na której działa Grupa Kapitałowa ELEKTROTIM. Ryzyka te powiązane są z klientami, dostawcami, produktami oferowanymi przez Grupę. Ryzyka te mogą się zmaterializować w czasie poniżej 24 miesięcy.
- **kategoria ryzyk wykonawczych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe na realizowanym projekcie, nierozpoznane w budżecie bieżącym, które mogą spowodować ujemne odchylenie wartości marży M1 od wartości marży M1z (zweryfikowanej).
- **kategoria ryzyk finansowych** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, których wynikiem jest obniżenie wynagrodzenia lub zmniejszenie wartości wynagrodzenia w walucie krajowej.

- **kategoria ryzyk bezpieczeństwa informacji** - w ramach tej kategorii analizowane są takie ryzyka cząstkowe, które dotyczą możliwości utraty, zniszczenia oraz dostępu osób nieupoważnionych do ważnych informacji posiadanych, przetwarzanych i przesyłanych przez Grupę Kapitałową ELEKTROTIM. W ramach bezpieczeństwa informacji rozumiane są informacje stanowiące tajemnicę Spółki i Grupy oraz informacje niejawne w rozumieniu ustawy o ochronie informacji niejawnych.
- **kategoria ryzyk bezpieczeństwa pracy** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka, które dotyczą skutków umożliwienia pracy niezgodnych z przepisami BHP.
- **kategoria ryzyk związanych z ochroną środowiska** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka związane z niezgodnym z prawem oddziaływaniem na środowisko naturalne.

3. Perspektywa sprawozdawczości finansowej - w ramach tej perspektywy analizowane są kategorie ryzyk w skład, których wchodzi ryzyka (zagrożenia), które dotyczą rozpoznawania i interpretacji aktualnej sytuacji finansowej i płatniczej, dotyczą bieżącej działalności Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM, tj.;

- **kategoria ryzyk sprawozdawczości finansowej** - w ramach tej kategorii analizowane są ryzyka cząstkowe, które dotyczą rozpoznawania i interpretacji aktualnej sytuacji finansowej i płatniczej, dotyczą bieżącej działalności Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM.

4. Perspektywa zgodności z prawem (compliance) - w ramach tej perspektywy analizowane są kategorie ryzyk w skład, których wchodzi ryzyka (zagrożenia) wynikające z obowiązków prawnych związanych z funkcjonowaniem Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM i jej działalnością gospodarczą oraz przynależnością do jednostek zainteresowania publicznego.

- **kategoria ryzyk zgodności z prawem** - w ramach tej kategorii analizowane są takie ryzyka cząstkowe, które mogą się zmaterializować w przypadku nieprzestrzegania przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz przyjętych przez organizację standardów postępowania.

W ramach poszczególnych kategorii ryzyk wyróżnia się jeszcze ryzyka cząstkowe, które są regularnie identyfikowane.

Działając na podstawie art. 130 ust. 1 pkt. 1) lit. b) Ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz § 5 ust. 2 pkt. 1b) Regulaminu Komitetu Audytu pozytywnie zaopiniował dokument „Polityki Zarządzania Ryzykiem ELEKTROTIM S.A.” oraz mapę ryzyk a Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią Komitetu Audytu.

Zarząd ELEKTROTIM S.A. przedstawiał Radzie Nadzorczej raporty o aktualnym stanie ryzyk dla ELEKTROTIM S.A.

Rada Nadzorcza ocenia w sposób pozytywny wdrożony w Spółce system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i Grupy Kapitałowej, który pozwala na minimalizowanie i zapobieganie skutkom prawdopodobnego oddziaływania danego rodzaju ryzyka na działalność przedsiębiorstwa.

Ocena systemu zapewnienia zgodności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance)

Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada Zarząd Spółki ELEKTROTIM S.A.

W strukturze ELEKTROTIM S.A. wyodrębniono w roku 2023 jednostkę odpowiedzialną za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance). W roku 2022, którego dotyczy niniejsze Sprawozdanie zadania realizacji nadzoru działalności zgodnie z prawem realizowali pracownicy ELEKTROTIM S.A. pracujący na różnych stanowiskach (dział prawny, biuro zarządu, pion finansowy i dział umów), za działania których odpowiadał Zarząd.

Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. uznała system nadzoru zgodności działalności z prawem za wystarczający oraz ocenia w sposób pozytywny funkcjonujący system, który pozwala na minimalizowanie i zapobieganie skutkom prawdopodobnego oddziaływania danego rodzaju ryzyka na działalność przedsiębiorstwa.

Ocena funkcji audytu wewnętrznego

W roku 2022 w Spółce nie został powołany audytor wewnętrzny.

Rada Nadzorcza nie przeprowadziła w roku 2022 oceny czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby. Od roku 2023 istnieje wyodrębniona sformalizowana jednostka odpowiedzialna za pełnienie funkcji audytu wewnętrznego.

8. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych [Obowiązek informowania Rady Nadzorczej o aktualnej sytuacji spółki].

Nowelizacja Kodeksu spółek handlowych wprowadzona ustawą z 09 lutego 2022 roku, z mocą obowiązującą od 13 października 2022 roku, nałożyła na Zarząd ELEKTROTIM S.A. obowiązek informowania Rady Nadzorczej o aktualnej sytuacji Spółki.

Zgodnie z art. 380¹ § 3 pkt. 1) K.s.h. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej bez dodatkowego wezwania - na każdym posiedzeniu rady nadzorczej - następujące informacje:

1. o uchwałach Zarządu Spółki i ich przedmiocie;
2. o sytuacji Spółki oraz spółek z Grupy, w tym w zakresie ich majątku, a także istotnych okoliczności z zakresu prowadzenia spraw Spółki i spółek z Grupy, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
3. o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki i spółek z Grupy z uwzględnieniem odstępstw od wcześniej wyznaczonych kierunków.

Zarząd realizował obowiązki dot. informowania o spółkach zależnych zgodnie z posiadanymi przez Zarząd informacjami.

Zgodnie z art. 380¹ § 3 pkt. 2) K.s.h. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej - niezwłocznie po wystąpieniu określonych zdarzeń lub okoliczności - informacje:

1. transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność
2. o zmianach uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację Spółki.

Obowiązki realizowane były na piśmie, chyba, że zachowanie tej formy nie było możliwe ze względu na konieczność natychmiastowego przekazania informacji Radzie Nadzorczej.

Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. ocenia pozytywnie realizację przez Zarząd obowiązków wynikających z art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

9. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 K.s.h.

Rada Nadzorcza otrzymywała wszystkie dokumenty Spółki niezbędne do dokonywania rewizji stanu majątku Spółki a na żądanie otrzymywała od Osób wskazanych w art. 382 § 4 K.s.h. wszelkie informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku oraz dotyczące Spółek z Grupy Kapitałowej.

Zarząd Spółki nie ograniczał Członkom Rady Nadzorczej dostępu do żądanych przez nich informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie realizację przez Zarząd, Prokurentów oraz Osoby zatrudnione w Spółce na umowę o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze, obowiązków wynikających z art. 382 § 4 K.s.h.

10. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ K.s.h. [doradca Rady Nadzorczej]

Rada Nadzorcza Spółki w roku 2022 nie podjęła uchwały w sprawie zbadania na koszt ELEKTROTIM S.A. określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę Rady Nadzorczej ani nie podjęła uchwały w sprawie wyboru doradcy Rady Nadzorczej w celu przygotowania określonej analizy oraz opinii dotyczącej Spółki.

Spółka nie poniosła w roku 2022 żadnych kosztów wynagrodzenia doradców Rady Nadzorczej.

11. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sposób wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W dniu 14.04.2023 r. Zarząd ELEKTROTIM S.A. na podstawie § 29 ust. 3 Regulaminu GPW, za pośrednictwem systemu EBI, przekazał informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Zgodnie z przedmiotowym raportem Spółka ELEKTROTIM S.A. nie stosuje 7 zasad DPSN 2021 tj.: 1.2.; 1.4.2.; 2.1.; 2.2.; 2.11.6.; 4.1.; 4.3.

Roczne Sprawozdanie z działalności ELEKTROTIM S.A. i Grupy Kapitałowej za rok 2022 zawiera, stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania, oświadczenie Zarządu o stosowaniu ładu korporacyjnego.

12. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych, itp.

Spółka ELEKTROTIM S.A. w każdym rocznym sprawozdaniu z działalności przedstawia swoje działania realizowane w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR), które są nie tylko częścią relacji z otoczeniem, ale wynikają ze świadomości i odpowiedzialności Zarządu Spółki oraz głębszej potrzeby włączenia się w rozwiązywanie istotnych problemów społecznych.

Z przedstawionych działań wynika, że ELEKTROTIM S.A. co roku angażuje się w sprawy lokalnej społeczności oraz wspiera wybrane inicjatywy. Spółka prowadzi działania głównie w zakresie edukacji, ochrony zdrowia oraz promocji kultury i sportu wśród dzieci i młodzieży, jako sponsor lub darczyńca.

Zestawienie wydatków na cele CSR:

W ELEKTROTIM S.A. w 2022 roku wydatkowano kwotę ok. 40 tys. zł, w tym wspierano finansowo programy: „Edukacja” ok. 34 tys. zł, „Zdrowie” ok. 5 tys. zł i „Sport” ok. 1 tys. zł.

W ramach „Edukacji” działa od kilkunastu lat autorski program „ELEKTROTIM Szkołom”, w ramach którego ELEKTROTIM obejmuje patronatem klasy w zawodzie technik teleinformatyk (wsparcie pracowni warsztatowej, organizacji praktyk uczniowskich) oraz współpraca z uczelniami technicznymi, zwłaszcza z Politechniką Wrocławską (praktyki studenckie, wsparcie w formie darowizny pieniężnej Fundacji Rozwoju Politechniki Wrocławskiej, z przeznaczeniem środków na pomoc dla studentów i stypendia dla osób z niepełnosprawnościami)

Pozostałe organizacje, które otrzymały wsparcie w roku 2022 to ONKOIGRZYSKA - wsparcie Akademii Wychowania Fizycznego w organizacji spartakiady sportowej dla dzieci dotkniętych chorobą nowotworową; przedstawienia teatralno-terapeutyczne dla dzieci-pacjentów z Dolnośląskiego Szpitala Specjalistycznego im. T. Marciniaka we Wrocławiu; wsparcie organizacji wydarzenia sportowego – Turnieju Badmintona, który odbywał się w hali sportowej Młodzieżowego Centrum Sportu i Rekreacji Trzebnica- Zdrój.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zasadność wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych czy organizacji społecznych, które prowadzone były w sposób uwzględniający równowagę pomiędzy stroną ekonomiczną jak i interesem społecznym.

Spółka nie wspiera mediów.

W Spółce i Grupie Kapitałowej nie funkcjonują związki zawodowe, stąd brak wsparcia takiej działalności.

13. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej

Spółka nie posiada „Polityki różnorodności” wobec zarządu ani wobec rady nadzorczej, o której mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, która

powinna określać cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także która powinna wskazywać termin i sposób monitorowania realizacji tych celów.

Wg Oświadczenia Zarządu ELEKTROTIM S.A. z 14.04.2023r. Spółka w zakresie doboru kadr i składu organów kieruje się kompetencjami powoływanych i zatrudnianych osób. Zasady doboru kadr i składu organów nie odnoszą się do płci, a jedynie do kwalifikacji i doświadczenia zawodowego kandydatów w celu pozyskania najlepszych osób na obsadzane stanowiska, niezależnie od tego, jakiej są płci.

Kierując się zasadą 2.1. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: DPSN 2021), Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, że:

- a) na podstawie złożonych, przez każdego z Członków Rady Nadzorczej, oświadczeń każdy z Członków Rady Nadzorczej posiada (i) wykształcenie, (ii) specjalistyczną wiedzę, (iii) wiek oraz (iv) doświadczenie zawodowe, które pozwala im na pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki przy uwzględnieniu różnorodności wynikającej z powyższych elementów,
- b) w Radzie Nadzorczej Spółki nie ma zróżnicowania pod względem płci co jest warunkiem zapewnienia różnorodności organu, gdyż udział mniejszości w Radzie Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. jest na poziomie niższym niż 30% i wynosi 0%.

14. Podsumowanie

Działając na podstawie § 22 ust. 2 pkt. 6) Statutu ELEKTROTIM S.A. a także kierując się zasadą 2.11. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, Rada Nadzorcza raz w roku dokonuje i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia ocenę swojej pracy zawartą w niniejszym sprawozdaniu rocznym.

Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. składa się z pięciu Członków, z których każdy posiada należną wiedzę i doświadczenie zarówno menedżerskie jak i z zakresu pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w jednostkach zainteresowania publicznego.

Skład osobowy Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. w roku 2022 pozwalał na adekwatny nadzór nad wszystkimi obszarami zarządzania działalnością Spółki.

Każdy z Członków Rady Nadzorczej w sposób komplementarny współdziałał z pozostałymi Członkami Rady Nadzorczej w ramach bieżącego nadzoru nad Spółką.

Każdy z Członków Rady Nadzorczej poświęcał niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

Każdy z Członków Rady Nadzorczej w zakresie sprawowanej funkcji i wykonywanych obowiązków w radzie nadzorczej kierował się w swoim postępowaniu, w tym w podejmowaniu decyzji, niezależnością własnej opinii i osądów, działając w interesie Spółki.

W roku 2022 Rada Nadzorcza po raz drugi przygotowała „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. za rok 2021”. Sprawozdanie to było poddane opinii biegłego rewidenta oraz przedłożone Walnemu Zgromadzeniu do zaopiniowania. Sprawozdanie uzyskało pozytywną ocenę Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza pracowała w kulturze debaty, analizując sytuację Spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez Zarząd Spółki oraz systemy i

funkcje wewnętrzne Spółki, a także pozyskiwanych spoza niej, wykorzystując wyniki prac Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza w szczególności w sposób ciągły opiniuje strategię Spółki i weryfikuje prace Zarządu w zakresie osiągnięcia ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez Spółkę.

Rada Nadzorcza, jako organ kolegialny, posiada wszystkie niezbędne kompetencje do wykonywania swoich obowiązków wynikających z Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A., stąd w ocenie pracy Rady Nadzorczej za rok 2022 należy podkreślić harmonijne i wielowymiarowe współdziałanie poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w ramach prowadzonego nadzoru nad działalnością ELEKTROTIM S.A.

RADA NADZORCZA ELEKTROTIM S.A.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Maciej Posadzy	
Członek Rady Nadzorczej Marek Gabryjelski	
Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Kaczmarczyk	
Członek Rady Nadzorczej Lesław Kula	
Członek Rady Nadzorczej Jan Walulik	