

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.
z siedzibą w Człuchowie

DLA
WALNEGO ZGROMADZENIA RADPOL S.A.

z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto oraz z oceny sytuacji Spółki

ZA OKRES
OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Radpol S.A. z siedzibą w Człuchowie (dalej **Spółka**) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto oraz oceny sytuacji Spółki.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako **Rada** lub **RN**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego zawiera:

- I. Ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku;
- II. Ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku;
- III. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku;
- IV. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, obejmujące informacje na temat spełnienia przez członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności oraz dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- V. Ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- VI. Ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;
- VII. Ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 albo informację o braku takiej polityki.

I. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej z dnia 25 listopada 2015 roku (ze zmianami) Rada Nadzorcza jest organem sprawującym nadzór nad Spółką we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Zgodnie z art. 13 ust. 1 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku wchodził:

- Pan Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Hubert Gębala – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pan Grzegorz Łajca – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Leszek Iwaniec – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Andrii Komarov – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

- w dniu 22 lipca 2020 roku Pan Krzysztof Kołodziejczyk złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ze skutkiem na dzień 17 sierpnia 2020 roku,
- w dniu 17 sierpnia 2020 roku ze skutkiem na godzinę 11:00 Pan Krzysztof Rogalski – Zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej złożył rezygnację z członkostwa w Radzie,
- w dniu 17 sierpnia 2020 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Huberta Gębałę oraz Pana Andrii Komarova.

Na posiedzeniu w dniu 17 września 2020 roku Członkowie Rady na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej wybrali Pana Huberta Gębałę.

Po zamknięciu okresu sprawozdawczego objętego niniejszym sprawozdaniem do dnia podpisania niniejszego sprawozdania nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

II. Działalność Rady Nadzorczej

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Ze względu na ograniczenia wprowadzone w związku z pandemią COVID-19 Rada Nadzorcza obradowała również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Wszystkie posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej **Dobre Praktyki**), prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń i łącznie podjęła 32 uchwały, w tym 8 uchwał w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz 5 w trybie pisemnym.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w poniższych datach, a ich przedmiotem było m.in.:

- 28 stycznia 2020 roku – Rada Nadzorcza omówiła i pozytywnie zaopiniowała funkcjonującą w Spółce *Instrukcję zgłaszania skarg, zażaleń, nieprawidłowości i naruszeń prawa* oraz wdrożony na jej podstawie system anonimowego zgłaszania i rozpatrywania skarg. Następnie Członkowie Rady przedyskutowali obowiązki, jakie nakłada na Spółkę i Radę Nadzorczą nowelizacja ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej **Ustawa o ofercie**) w zakresie istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi. Członkowie Rady zapoznali się z przyjętym przez Spółkę *Regulaminem transakcji z podmiotami powiązаныmi* oraz podjęli uchwałę w sprawie zatwierdzenia ww. regulaminu. Ponadto omówili najważniejsze założenia *Procedury okresowej oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi przez spółkę na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności*, po czym ją przyjęli. Członkowie Rady zapoznali się z przygotowanymi przez Zarząd materiałami dotyczącymi podsumowania wyników przeprowadzonego przez Spółkę przeglądu opcji strategicznych dla zakładu w Ostrowie Wielkopolskim (dalej **Zakład Wirbet**) oraz podjęli uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na

- zaciągnięcie zobowiązań związanych z zamknięciem Zakładu Wirbet i zakończeniem prowadzenia w nim działalności operacyjnej, a także dokonanie rozporządzeń polegających na zbyciu ruchomości wchodzących w skład tego zakładu. W dalszej kolejności Rada Nadzorcza omówiła wstępne, niebadane wyniki finansowe Spółki za rok 2019 i jej sytuację rynkową oraz zatwierdziła plan rzeczowo-finansowy (budżet) Spółki na 2020 rok.
- 19 marca 2020 roku – Rada spotkała się z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki i omówiła kwestie związane z badaniem sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku. Członkowie Rady Nadzorczej wysłuchali informacji Zarządu dotyczących działań podjętych przez Spółkę w związku z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 oraz omówili potencjalny wpływ pandemii COVID-19 na funkcjonowanie Spółki i jej sytuację finansową. Omówione zostały także wyniki finansowe Spółki za styczeń i luty 2020 roku i ogólna sytuacja rynkowa Spółki.
 - 31 marca 2020 roku – Członkowie Rady po raz kolejny spotkali się z przedstawicielem firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki. Rada omówiła *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz Sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu* przedstawione przez PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku oraz przyjęła stosowne oświadczenie w tym zakresie. Ponadto Członkowie Rady omówili i przyjęli treść oświadczeń Rady Nadzorczej wymaganych przepisami prawa w ramach raportu rocznego za 2019 rok, tj. oświadczenia dotyczącego wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz oświadczenia dotyczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.
 - 23 kwietnia 2020 roku – Rada omówiła przedstawione przez Zarząd wyniki finansowe Spółki za marzec 2020 roku oraz ogólną sytuację Spółki i wpływ ograniczeń wprowadzonych w związku z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 w Polsce i na świecie na jej funkcjonowanie. W związku z upływającą w maju 2020 roku ósmą kadencją Zarządu Spółki Rada Nadzorcza omówiła również kwestie związane z powołaniem Członków Zarządu na kolejną kadencję.
 - 28 maja 2020 roku – W związku ze zmianami, które nastąpiły w składzie Zarządu Spółki oraz w obliczu niepewności wywołanej pandemią COVID-19 Członkowie Rady omówili zaproponowane cele premiowe Członków Zarządu Spółki na rok 2020 oraz ustalili ich ostateczny kształt. Zapoznali się również z wynikami finansowymi Spółki za kwiecień 2020 roku, omówili aktualne kroki podejmowane przez Zarząd w zakładzie Elektroporcelana w Ciechowie oraz działania zrealizowane w związku z zakończeniem produkcji w Zakładzie Wirbet w Ostrowie Wielkopolskim.
 - 24 czerwca 2020 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie dokonania oceny wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, przyjęła sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w 2019 roku, sprawozdanie z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2019 roku oraz sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku. Ponadto Rada omówiła główne założenia przygotowanego na zlecenie Spółki projektu Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej (dalej **Polityka**) oraz podjęła uchwałę w sprawie pozytywnego zaopiniowania ww. projektu polityki oraz wystąpienia do Walnego

Zgromadzenia o ustalenie jej ostatecznego brzmienia. Członkowie Rady przeprowadzili również dyskusję dotyczącą wyników finansowych i aktualnej sytuacji Spółki.

- 17 września 2020 roku – w związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej, Członkowie Rady podjęli uchwały w sprawie wyboru Pana Huberta Gębali na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej, ustalenia liczby Członków Komitetu Audytu oraz powołania w skład Komitetu Audytu Pana Andrii Komarova oraz Pana Piotra Ciżkowicza. Rada omówiła również zasady wynagradzania jej członków przyjęte uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 17 sierpnia 2020 roku. Członkowie Rady wskazali, że, zasady wynagradzania Członków Rady nie uwzględniają postanowień przyjętej na tym samym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Polityki, gdyż wszyscy Członkowie Rady, niezależnie od sprawowanych funkcji, otrzymują na podstawie przywołanej uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stałe wynagrodzenie w kwocie 2 000 złotych brutto. Zatem przyjęte na podstawie ww. uchwały zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej nie wprowadzały dodatkowego stałego miesięcznego wynagrodzenia należnego za sprawowanie określonych funkcji w Radzie Nadzorczej (przewodniczący, zastępca przewodniczącego, sekretarz) lub Komitetach, co przewidywała Polityka w podówczas obowiązującym brzmieniu. Rada zwróciła się do Zarządu Spółki o podjęcie działań mających na celu usunięcie omówionej niezgodności. Ponadto Członkowie Rady omówili raport z realizacji celów premiowych Zarządu Spółki za rok 2019 oraz podjęli decyzję, iż w związku z tym, że cel wspólny uruchamiający wypłatę premii, czyli cel EBITDA za rok 2019 na zdefiniowanym poziomie nie został zrealizowany, Członkowie Zarządu Pani Anna Kułach oraz Pan Jacek Fotyma stosownie do postanowień zasad premiowania nie nabyli prawa do otrzymania premii rocznej za rok 2019. Następnie po wysłuchaniu informacji Zarządu dotyczących kwestii związanych z finansowaniem bieżącej działalności Spółki oraz obowiązujących zasad udzielania Spółce przez bank finansujący gwarancji bankowych, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy zmieniającej do umowy kredytu oraz uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie aneksu do umowy ramowej zawartej z mBank S.A. i zmianę dokumentacji dotyczącej zabezpieczeń udzielonych przez Spółkę na rzecz banku w odniesieniu do zobowiązań Spółki wynikających z umowy ramowej. Członkowie Rady przedyskutowali również kwestię finansowania zakupu przez Spółkę linii technologicznej (NEXA), wyniki finansowe Spółki za sierpień 2020 roku oraz ogólną sytuację rynkową Spółki.
- 21 października 2020 roku – Rada Nadzorcza omówiła i zaopiniowała projekty uchwał związanych z Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Spółki zwołanym na dzień 3 listopada 2020 roku. Następnie z uwagi na zmiany uwarunkowań, w jakich funkcjonuje Spółka, biorąc pod uwagę dynamikę zaistniałych zmian, Członkowie Rady omówili kwestie związane ze zmianą celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020. Rada wyraziła również zgodę na zbycie przysługującego Spółce prawa użytkowania wieczystego niewykorzystywanych przez Spółkę działek oraz upoważniła Zarząd Spółki do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa, omówiła wyniki finansowe Spółki za wrzesień 2020 roku oraz jej aktualną sytuację rynkową.
- 18 listopada 2020 roku – Członkowie Rady omówili przedstawione przez Zarząd Spółki wstępne założenia budżetowe na rok 2021, aktualne wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki.

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były zwołane prawidłowo. W posiedzeniach oprócz Członków Rady Nadzorczej brali udział również zaproszeni goście, w tym członkowie Zarządu Spółki, którzy m.in. udzielali informacji dotyczących bieżącej działalności Spółki. Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Szczegółowe zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w 2020 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy dwóch komitetów: Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń.

Komitet Audytu działa zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 23 sierpnia 2017 roku uchwałą nr 112/08/2017.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny w szczególności za monitorowanie i kontrolę: procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w Spółce, właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem. Do zadań Komitetu Audytu należy także monitorowanie, kontrolowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. W jego skład wchodzi co najmniej trzech członków. W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu działał w składzie:

- Leszek Iwaniec - Przewodniczący Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy),
- Krzysztof Kołodziejczyk – Członek Komitetu Audytu (do dnia 17 sierpnia 2020 roku),
- Krzysztof Rogalski – Członek Komitetu Audytu (do dnia 17 sierpnia 2020 roku),
- Piotr Ciżkowicz – Członek Komitetu Audytu (od dnia 17 września 2020 roku),
- Andrii Komarov – Członek Komitetu Audytu (od dnia 17 września 2020 roku).

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się 4 posiedzenia Komitetu Audytu w następujących datach:

- 19 marca 2020 roku,
- 31 marca 2020 roku,
- 24 czerwca 2020 roku,
- 17 sierpnia 2020 roku.

Zakres prac Komitetu Audytu w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Komitet ds. Wynagrodzeń działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 12 grudnia 2016 roku i jest uprawniony w szczególności do oceny: wysokości i zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym co najmniej jeden członek niezależny.

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej działał w składzie:

- Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Grzegorz Łajca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń w następujących datach:

- 26 czerwca 2020 roku,
- 17 września 2020 roku.

Pandemia COVID-19 oraz wprowadzone w związku z nią ograniczenia sprawiły, że większość kwestii leżących w gestii Komitetu ds. Wynagrodzeń, omawiana była przez jego Członków w trybie roboczym, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (rozmowy telefoniczne, korespondencja mailowa). Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

3. Informacja o wykonaniu obowiązków związanych z Walnym Zgromadzeniem

W 2020 roku odbyły się dwa Walne Zgromadzenia Spółki i zgodnie z zasadą II.Z.11. Dobrych Praktyk Rada rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem obrad tych Walnych Zgromadzeń. Rada Nadzorcza przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu swoje Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto oraz z oceny sytuacji Spółki i wystąpiła o jego zatwierdzenie. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło przedmiotowe sprawozdanie Rady.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w Walnych Zgromadzeniach zwołanych w 2020 roku w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Rada Nadzorcza przyjęła również niniejsze sprawozdanie w celu przedłożenia go Walnemu Zgromadzeniu.

4. Samoocena pracy Rady Nadzorczej w 2020 roku

W 2020 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały i informacje dotyczące bieżącej działalności, w szczególności w zakresie wyników finansowych, wpływu pandemii COVID-19 na funkcjonowanie Spółki oraz kwestii związanych z finansowaniem działalności Spółki, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiąganych wyników oraz pracy Zarządu. W okresie sprawozdawczym Rada przyjęła wymagania na mocy przepisów Ustawy o ofercie procedurę okresowej oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązanymi przez Spółkę, jednak w związku z tym, że zgodnie z informacjami pozyskanymi przez Członków Rady w roku 2020 Spółka nie dokonywała żadnych transakcji z podmiotami powiązanymi, a zestawienie transakcji z podmiotami powiązanymi jest zbiorem pustym, w 2020 roku Rada Nadzorcza odstąpiła od oceny ww. zestawienia.

W skład RN wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę, różnorodne kompetencje i doświadczenie. Skład Rady umożliwił wszechstronne badanie przedstawianych jej problemów. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i

z należytą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

W ocenie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym kryteria niezależności określone w art. 13 ust. 6 Statutu Spółki oraz Zasadzie II.Z.4. Dobrych Praktyk spełniali Panowie: Piotr Ciżkowicz, Leszek Iwaniec, Krzysztof Kołodziejczyk, Krzysztof Rogalski oraz Grzegorz Łajca.

5. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, na które składają się:

- a) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w wysokości 5 591 tys. zł (słownie: pięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
- b) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów oraz kapitałów i zobowiązań wykazuje kwotę w wysokości 172 974 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt dwa miliony dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące złotych),
- c) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 3 194 tys. zł (słownie: trzy miliony sto dziewięćdziesiąt cztery tysiące złotych),
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 5 563 tys. zł (słownie: pięć milionów pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące złotych),
- e) noty objaśniające do sprawozdania finansowego,

w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, powierzyła podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie. Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania. Biegły rewident wydał o sprawozdaniu finansowym Radpol S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku jest sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym. Ocena powyższa potwierdzona została w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 18 marca 2021 roku.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie.

6. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę ww. sprawozdania, a także sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku odzwierciedla działalność Spółki oraz prezentuje dane zgodne ze stanem faktycznym na dzień 31 grudnia 2020 roku. Ocena powyższa potwierdzona została w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 18 marca 2021 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania.

7. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku. Po przeanalizowaniu ogólnej sytuacji gospodarczej, sytuacji finansowej Spółki, jak również stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący podziału zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, który wyniósł 5.591.048,53 zł (słownie: pięć milionów pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy czterdzieści osiem złotych 53/100) oraz wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o podjęcie uchwały w sprawie dokonania podziału zysku netto Spółki w następujący sposób:

- przeznaczenie kwoty 2.295.636,30 zł (słownie: dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset trzydzieści sześć złotych 30/100) na wypłatę dywidendy, co daje 6 groszy dywidendy na akcję,
- przeznaczenie kwoty 3.295.412,23 zł (słownie: trzy miliony dwieście dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterysta dwanaście złotych 23/100) na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane),

przy czym jeżeli z łącznej kwoty przeznaczonej na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy wskazanej powyżej (w stosunku 0,06 zł (słownie: sześć groszy) na jedną akcję), pozostanie kwota niewypłacona z uwagi na posiadanie przez Spółkę akcji własnych (kwota nadwyżki), wówczas wskazana kwota nadwyżki zostanie przeniesiona na kapitał zapasowy Spółki.

8. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.1 Dobrych Praktyk dokonała oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu, w tym na wniosek Rady;
- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej;

- działania Komitetu Audytu;
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników finansowych Spółki oraz pracy Zarządu w zakresie kierowania Spółką.

W Spółce wdrożona została procedura audytu wewnętrznego oraz powołany został Audytor wewnętrzny, podległy organizacyjnie Zarządowi Spółki oraz funkcjonalnie Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej. Procedura audytu wewnętrznego określa szczegółowo cele, zadania i organizację audytu wewnętrznego w Spółce oraz uprawnienia i obowiązki audytora, jego niezależność i obiektywizm. Reguluje również współpracę z pozostałymi komórkami organizacyjnymi Spółki, Radą Nadzorczą i Komitetem Audytu. Zakresem prac audytu objęte są wszystkie procesy zidentyfikowane w Spółce, zarówno te operacyjne, jak i finansowe. Proces planowania audytów oparty jest na analizie funkcjonującej w Spółce Matrycy ryzyka, uwzględnia również czynniki takie jak np. specyfika Spółki, jej profil działalności, składniki majątku oraz sposób finansowania działalności. W okresie sprawozdawczym Członkowie Komitetu Audytu odbywali spotkania z Audytorem wewnętrznym i omawiali raporty z audytów przeprowadzanych zgodnie z procedurą oraz przyjętym harmonogramem audytu wewnętrznego.

Mając na względzie podjęte przez Zarząd działania związane z wdrożeniem i funkcjonowaniem systemu audytu wewnętrznego w Spółce, Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej jako wystarczający.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco podejmuje działania mające na celu ich łagodzenie.

W Spółce istnieje system kontroli wewnętrznej składający się ze ściśle powiązanych ze sobą elementów:

- Środowiska kontroli, obejmującego sposób zarządzania Spółką, kierowania personelem, uwzględniającego również wartości etyczne oraz misję firmy;
- Oceny ryzyka, mającej na celu identyfikację i analizę ryzyk związanych z działalnością Spółki;
- Czynności kontrolnych, stanowiących działania ograniczające ryzyko i zwiększające prawdopodobieństwo osiągnięcia zamierzonych celów poprzez zasady zatwierdzania, podziału obowiązków, weryfikacji, uzgodnień i zabezpieczeń aktywów;
- Informowania i komunikacji, określających sposób przekazywania informacji w odpowiednim czasie wewnątrz Spółki oraz zasady komunikowania z otoczeniem;
- Monitorowania, oznaczającego ciągłe lub okresowe sprawdzanie jakości funkcjonowania całego systemu, pozwalające na wprowadzenie koniecznych usprawnień.

W Spółce funkcjonuje system zarządzania ryzykiem oparty o przyjętą przez Zarząd Spółki i pozytywnie zaopiniowaną przez Komitet Audytu *Politykę zarządzania ryzykiem* i przyjętą na jej podstawie szczegółową *Procedurę zarządzania ryzykiem*. Dokumenty te określają w szczególności cele zarządzania ryzykiem, organizację procesów kontrolnych zapewniających prawidłowe zarządzanie ryzykiem w Spółce, osoby odpowiedzialne za monitorowanie poszczególnych obszarów ryzyka – właścicieli ryzyka oraz sposób postępowania przy opracowaniu i aktualizacji Mapy ryzyk. Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej

strategii rozwoju. Dotyczy to zarówno ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych, jak i zdefiniowanych ryzyk niefinansowych. Zgodnie z przyjętą dokumentacją zarządzania ryzykiem istotnym elementem wdrożonego systemu oraz wsparciem dla Zarządu Spółki w procesie zarządzania ryzykiem w Spółce jest Zespół ds. zarządzania ryzykiem, składający się obecnie z pięciu osób pochodzących z różnych komórek organizacyjnych. Do jego zadań należy w szczególności kompleksowe identyfikowanie, monitorowanie i zarządzanie ryzykami w Spółce. Kierownik Zespołu ds. zarządzania ryzykiem przedstawia Zarządowi oraz Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej cykliczne raporty z przeprowadzanych przeglądów systemu zarządzania ryzykiem w Spółce.

W Spółce istnieje nadto:

- podział funkcji i zadań wśród pracowników w ramach całego systemu kontroli;
- świadomość odpowiedzialności pracowników za procedury i systemy kontroli oraz obowiązek zgłaszania słabości i niedoskonałości tych procedur przełożonym;
- udokumentowany system kontroli w postaci procedur i instrukcji opisujących główne procesy biznesowe, monitorowany i aktualizowany w zależności od potrzeb.

W Spółce funkcjonuje także *Instrukcja zgłaszania skarg, zażaleń, nieprawidłowości i naruszeń prawa*, na podstawie której wdrożony został system zgłaszania i rozpatrywania wszelkich nieprawidłowości związanych z działalnością prowadzoną przez Radpol S.A. Wprowadzony system umożliwia pracownikom i pozostałym interesariuszom Spółki dokonywanie zarówno zgłoszeń jawnych, jak i anonimowych.

W codziennym zarządzaniu operacyjnym Spółki kluczowe znaczenie ma Zintegrowany System Zarządzania, obejmujący: system zarządzania jakością wg ISO 9001:2015 oraz system zarządzania środowiskowego wg ISO 14001:2015. Wdrożenie i poprawne funkcjonowanie w Spółce powyższych systemów zostało potwierdzone przez renomowanego audytora, spółkę Alcumus ISOQAR. Ponadto Spółka posiada certyfikat dla systemu zarządzania wg BS OHSAS 18000:2007 oraz certyfikat Zarządzania Jakością w Spawalnictwie wg ISO 3834-3 z TUV Nord. Stosowne polityki, procedury i procesy szczegółowo regulują sposób postępowania związany z jakością, bezpieczeństwem i higieną pracy oraz wpływem na otoczenie społeczne i przyrodnicze. Regularne przeglądy stosowania poszczególnych procesów pozwalają na ciągłe doskonalenie zarządzania operacyjnego, dzięki czemu możliwe jest osiągnięcie coraz wyższej efektywności.

W zakresie ryzyka związanego ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych Spółka minimalizuje istnienie tego ryzyka poprzez:

- przedkładanie sprawozdań finansowych Spółki corocznym badaniom oraz półrocznym przeglądom przez niezależnego audytora,
- funkcjonowanie w Spółce systemu raportowania pozwalającego na monitorowanie przez Radę Nadzorczą raportów odzwierciedlających bieżące wyniki finansowe Spółki, stopień realizacji budżetu, realizację celów sprzedażowych oraz kluczowych wskaźników ekonomicznych (w tym wymaganych przez bank finansujący działalność Spółki) oraz wskaźników obrazujących efektywność produkcyjną i sprzedażową Spółki (w tym w poszczególnych segmentach jej działalności);
- dokonywanie przeglądów przez wewnętrznych specjalistów, w tym przez Głównego Księgowego oraz Dyrektora Finansowego (ACCA) Spółki, których głównym celem jest weryfikacja

prawidłowości ujęcia zdarzeń gospodarczych w sprawozdaniach Spółki, wychwycenie ewentualnych nieprawidłowości w zakresie prezentacji danych,

- zlecenie dokonywania szacunków niezależnym doradcom (np. licencjonowanym aktuariuszom lub rzeczoznawcom majątkowym),
- zatrudnienie odpowiedniej klasy specjalistów, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- istnienie odpowiedniego systemu obiegu, ewidencji i kontroli dokumentacji.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu.

Rada Nadzorcza ocenia funkcjonujący w Spółce system identyfikacji i zarządzania ryzykiem jako dostosowany do potrzeb i rozmiaru prowadzonej przez Spółkę działalności.

9. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.3 Dobrych Praktyk dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki. W roku 2020 nie stosowała jednej rekomendacji: IV.R.2. oraz pięciu zasad szczegółowych: I.Z.1.10., I.Z.1.15., I.Z.1.16., IV.Z.2. i IV.Z.3. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad Dobrych Praktyk.

Zgodnie z wymogami obowiązującego w okresie sprawozdawczym 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 w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Radpol S.A. w 2020 roku Spółka zawarła oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez ww. rozporządzenie.

Ponadto Spółka zgodnie z punktem I.Z.1.13. Dobrych Praktyk zamieszcza na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania zasad i rekomendacji zawartych w powyższym dokumencie.

W oparciu o opublikowane przez Spółkę dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji oraz wiedzy nt. sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego w Spółce, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w sporządzaniu bądź terminowości publikacji wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia dotyczące

zakresu stosowania przez Spółkę ładu korporacyjnego są przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

10. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji pkt I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, albo informacja o braku takiej polityki

Rada Nadzorcza Spółki ocenia, iż z uwagi na incydentalny charakter prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, nie widzi potrzeby wdrożenia stosownej polityki w tym zakresie.

III. Rekomendacja dla Walnego Zgromadzenia

Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności oraz rekomendacje Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) Zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Radpol S.A. z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto oraz z oceny sytuacji Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 2) Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku,
- 3) Zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 4) Powzięcie uchwały w zakresie podziału zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki,
- 5) Udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2020 roku.

Przedkładając powyższe Sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2020 roku.

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 roku

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Hubert Gębala – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Grzegorz Łajca – Sekretarz Rady Nadzorczej

Leszek Iwaniec – Członek Rady Nadzorczej

Andrii Komarov – Członek Rady Nadzorczej

Załącznik nr 1

Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

Lp.	Numer uchwały	Treść podjętej uchwały
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 28 stycznia 2020 roku		
1	1/09/2020	Zatwierdzenie Regulaminu transakcji z podmiotami powiązаными w Radpol S.A. z siedzibą w Czułchowiu
2	2/09/2020	Przyjęcie Procedury okresowej oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązаными przez spółkę Radpol S.A. z siedzibą w Czułchowiu na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki
3	3/09/2020	Wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązań związanych z zamknięciem zakładu Wirbet w Ostrowie Wielkopolskim i zakończeniem prowadzenia w nim działalności operacyjnej, a także dokonanie rozporządzeń polegających na zbyciu ruchomości wchodzących w skład tego zakładu
4	4/09/2020	Zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego (budżetu) Spółki na 2020 rok
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 24 czerwca 2020 roku		
5	14/09/2020	Dokonanie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
6	15/09/2020	Przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2019 roku,
7	16/09/2020	Przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2019 roku
8	17/09/2020	Przyjęcie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku,
9	18/09/2020	Wydanie opinii w zakresie przyjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej RADPOL S.A.,
10	19/09/2020	Wyrażenie zgody na prowadzenie działalności gospodarczej przez Członka Zarządu Spółki Pana Marka Biczysko
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 17 września 2020 roku		
11	21/09/2020	Wybór Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej
12	22/09/2020	Ustalenie liczby Członków Komitetu Audytu
13	23/09/2020	Wybór Członka Komitetu Audytu (Andrii Komarov)
14	24/09/2020	Wybór Członka Komitetu Audytu (Piotr Ciżkowicz)
15	25/09/2020	Ocena stopnia realizacji celów, od których realizacji uzależnione jest otrzymanie wynagrodzenia dodatkowego (Premii Rocznej) przez Członków Zarządu Spółki
16	26/09/2020	Wyrażenie zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 15 do umowy kredytu zawartej przez Spółkę z mBank S.A.,
17	27/09/2020	Wyrażenie zgody na zawarcie aneksu nr 11 do umowy ramowej nr 10/020/15/Z/GL z dnia 13 kwietnia 2015 r., zawartej przez Spółkę z mBank S.A. i zmianę dokumentacji dotyczącej zabezpieczeń udzielonych przez Spółkę na rzecz mBank S.A. w odniesieniu do zobowiązań Spółki wynikających z umowy ramowej nr 10/020/15/Z/GL.
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 21 października 2020 roku		
18	28/09/2020	Zaopiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 3 listopada 2020 roku,
19	29/09/2020	Wyrażenie zgody na zbycie przysługującego Spółce prawa użytkowania wieczystego działek gruntu oraz upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa

Uchwały podjęte w trybie za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość:

Lp.	Numer uchwały	Treść podjętej uchwały
1	7/09/2020	Wyrażenie zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług faktoringowych oraz ustanowienie zabezpieczeń wierzytelności wynikających z tej umowy
2	9/09/2020	Ustalenie liczby Członków Zarządu Spółki nowej kadencji
3	12/09/2020	Ustalenie zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Marka Biczysko i zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem Markiem Biczysko umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontraktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu
4	13/09/2020	Ustalenie celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020
5	20/09/2020	Zaopiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 17 sierpnia 2020 roku
6	30/09/2020	Zmiana celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020
7	31/09/2020	Wyrażenie zgody na zawarcie przez Spółkę z mLeasing Sp. z o.o. umowy leasingu oraz umów prowadzących do zbycia linii produkcyjnej NEXA oraz na ustanowienie zabezpieczeń wierzytelności wynikających z tych umów
8	32/09/2020	Zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego (budżetu) Spółki na 2021 rok

Uchwały podjęte w trybie pisemnym:

Lp.	Numer uchwały	Treść podjętej uchwały
1	5/09/2020	Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku
2	6/09/2020	Przyjęcie oświadczeń na potrzeby raportu rocznego Spółki za rok 2019
3	8/09/2020	Odwołanie Członka Zarządu Spółki
4	10/09/2020	Powołanie Prezesa Zarządu Spółki nowej kadencji
5	11/09/2020	Powołanie Członka Zarządu Spółki nowej kadencji

Załącznik nr 2

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
KOMITETU AUDYTU
RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.**

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

I. Informacje ogólne

1. Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej (dalej **Komitet** lub **Komitet Audytu**) Radpol S.A. z siedzibą w Człuchowie (dalej **Spółka**) działał w składzie:

- Leszek Iwaniec – Przewodniczący Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy),
- Krzysztof Kołodziejczyk – Członek Komitetu Audytu (do dnia 17 sierpnia 2020 roku),
- Krzysztof Rogalski – Członek Komitetu Audytu (do dnia 17 sierpnia 2020 roku),
- Piotr Ciżkowicz – Członek Komitetu Audytu (od dnia 17 września 2020 roku),
- Andrii Komarov – Członek Komitetu Audytu (od dnia 17 września 2020 roku).

Zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych rewidentach**) w skład Komitetu Audytu musi wchodzić co najmniej jeden Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, zaś członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni Członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży. Ponadto większość Członków Komitetu, w tym Przewodniczący, musi spełniać kryteria niezależności wskazane w Ustawie o biegłych rewidentach.

Zgodnie z wymogami art. 129 ust. 1 Ustawy o biegłych rewidentach Pan Piotr Ciżkowicz posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Pan Piotr Ciżkowicz jest absolwentem Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie, w 2016 roku uzyskał tytuł doktora habilitowanego nauk ekonomicznych. Jest profesorem w Katedrze Międzynarodowych Studiów Porównawczych Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie, gdzie zajmuje się problematyką determinant wzrostu gospodarczego, polityką pieniężną, finansami publicznymi i zastosowaniem narzędzi ekonometrycznych w badaniach ekonomicznych. Posiada 20-letnie doświadczenie w obszarze finansów oraz zarządzania przedsiębiorstwami, obejmujące m.in. zatrudnienie w Ernst&Young Business Advisory jako Dyrektor Zespołu Analiz Ekonomicznych, Główny Ekonomista, PKP S.A. jako Członek Zarządu, LUMA Investment S.A. jako Członek Zarządu.

Ponadto w nawiązaniu do postanowień art. 129 ust. 5 Ustawy o biegłych rewidentach wskazać należy, że wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, posiadają Pan Piotr Ciżkowicz oraz Pan Leszek Iwaniec. Pan Piotr Ciżkowicz z uwagi na doświadczenie zawodowe obejmujące zatrudnienie w PKP S.A. posiada doświadczenie m.in. w obszarze budownictwa elektroenergetycznego, dodatkowo z tytułu zasiadania w Radzie Nadzorczej Herkules S.A. posiada doświadczenie w obszarze realizacji prac budowlano-montażowych i energetycznych, zaś z tytułu zasiadania w Radzie Nadzorczej spółki Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Bydgoszczy Sp. z o.o. posiada wiedzę z branży projektowania, budowy i utrzymania instalacji wodociągowych i kanalizacyjnych. Pan Leszek Iwaniec natomiast posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, z uwagi na 11-letni okres sprawowania mandatu w Radzie Nadzorczej Radpol S.A. oraz 10-letni okres sprawowania mandatu w Radzie Nadzorczej spółki P.A. Nova S.A. – podmiotu zajmującego się budownictwem przemysłowym i komercyjnym.

Za niezależnych członków Komitetu Audytu w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach uznani zostali Pan Leszek Iwaniec oraz Pan Piotr Ciżkowicz. Ich niezależność została zweryfikowana zgodnie z obowiązującą w Spółce „Procedurą ograniczania konfliktu interesów pomiędzy Spółką a członkami jej organów statutowych” (treść procedury dostępna jest na stronie internetowej Spółki www.radpol.eu w dziale Relacje Inwestorskie/Ład korporacyjny) na podstawie oświadczeń złożonych przez poszczególnych Członków Komitetu. Członkowie Komitetu Audytu nie otrzymywali i nie otrzymują dodatkowego wynagrodzenia od Spółki ani jednostek z nią powiązanych poza wynagrodzeniem z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej, w tym w Komitecie Audytu, nie utrzymują i nie utrzymywali stosunków gospodarczych ze Spółką lub jednostką z nią powiązaną w okresie ostatniego roku od dnia powołania.

2. Regulaminu Komitetu Audytu

Komitet Audytu działa zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 23 sierpnia 2017 roku uchwałą nr 112/08/2017.

3. Terminy posiedzeń Komitetu Audytu w 2020 roku

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się cztery posiedzenia Komitetu Audytu w następujących datach:

- 19 marca 2020 roku,
- 31 marca 2020 roku,
- 24 czerwca 2020 roku,
- 17 sierpnia 2020 roku.

Zakres prac Komitetu w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

4. Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w 2020 roku

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet Audytu podjął pięć uchwał:

- Uchwałą nr 1/2020 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- Uchwałą nr 2/2020 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Radpol S.A. za rok 2019,
- Uchwałą nr 3/2020 w sprawie oceny wyników pracy biegłego rewidenta w zakresie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- Uchwałą nr 4/2020 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego propozycji podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- Uchwałą nr 5/2020 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. w 2019 roku.

II. Działania Komitetu Audytu

1. Monitorowanie i kontrola procesów sprawozdawczości finansowej Spółki

Komitet Audytu na bieżąco monitorował prawidłowość sporządzenia przez Spółkę sprawozdania finansowego za 2019 rok. W dniu 19 marca 2020 roku odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu, na które zaproszony został przedstawiciel firmy audytorskiej PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie (dalej **PKF**). Pan Wojciech Adrianowski omówił najistotniejsze kwestie dotyczące badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku, przedstawił zidentyfikowane w toku badania kluczowe kwestie, a także omówił z Członkami Komitetu Audytu ogólną sytuację związaną z pandemią COVID-19, jej potencjalny wpływ na funkcjonowanie Spółki i jej sytuację finansową. Biegły rewident potwierdził również, że firma audytorska przeprowadzająca badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz członkowie zespołu wykonującego to badanie spełniają warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i etyki zawodowej.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 31 marca 2020 roku Członkowie Komitetu wspólnie z kluczowym biegłym rewidentem Panem Wojciechem Adrianowskim przedyskutowali sporządzone przez PKF sprawozdanie z badania oraz sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu. Biegły rewident omówił pokrótce treść sporządzonych sprawozdań i udzielił odpowiedzi na pytania zadane przez Członków Komitetu Audytu. Pan Wojciech Adrianowski potwierdził, że zawarta w sporządzonym przez PKF sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku jest opinią bez zastrzeżeń. Jednocześnie biegły potwierdził, że firma audytorska przeprowadzająca badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz członkowie zespołu wykonującego to badanie spełniają warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Członkowie Komitetu Audytu nie wnieśli zastrzeżeń do sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Radpol S.A. w 2019 roku Członkowie Komitetu Audytu potwierdzili, że przedstawione w nich dane liczbowe i fakty obrazują prawdziwy stan rzeczy i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, w związku z czym przyjęli pozytywne rekomendacje w przedmiocie oceny obu sprawozdań.

Po przeprowadzeniu przez PKF przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki, Komitet Audytu w dniu 17 sierpnia 2020 roku po raz kolejny spotkał się z przedstawicielami firmy audytorskiej. Pan Wojciech Adrianowski oraz Pani Natalia Licznarska omówili szczegółowo przebieg przeglądu oraz istotne obszary, na których skupiono się w trakcie przeglądu oraz potwierdzili swoją niezależność.

Komitet Audytu na bieżąco współpracował z firmą audytorską i Spółką w procesie przygotowania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 4 marca 2021 roku Członkowie Komitetu odbyli rozmowę z przedstawicielem PKF dotyczącą przeprowadzanego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020. Pan Wojciech Adrianowski omówił najistotniejsze obszary badania oraz zidentyfikowane i zaadresowane w jego toku ryzyka.

Następnie na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 18 marca 2021 roku Członkowie Komitetu omówili z kluczowym biegłym rewidentem Panem Wojciechem Adrianowskim sprawozdanie z badania oraz sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu. Biegły rewident odpowiedział na pytania Członków Komitetu dotyczące wniosków zawartych w przedstawionych przez PKF sprawozdaniach. Pan Wojciech Adrianowski potwierdził, że zawarta w sporządzonym przez PKF sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku jest opinią bez zastrzeżeń. Biegły potwierdził, że nie powstały dodatkowe informacje, które mógłby przekazać Radzie Nadzorczej ponad te, które przekazane zostały w toku wcześniejszych spotkań z Komitetem oraz zostały zawarte w sprawozdaniu z badania oraz sprawozdaniu dodatkowym dla Komitetu Audytu. Jednocześnie biegły potwierdził, że firma audytorska przeprowadzająca badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz członkowie zespołu wykonującego to badanie spełniają warunki do sporządzenia bezstronnego i nienależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

Członkowie Komitetu Audytu nie wnieśli zastrzeżeń do sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 oraz sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu.

Członkowie Komitetu Audytu po omówieniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2020 stwierdzili, że nie mają zastrzeżeń do ww. sprawozdań. Ponadto wskazali, że oba sprawozdania sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki w 2020 roku oraz jej sytuację majątkową i finansową, w związku z czym Komitet Audytu postanowił zarekomendować Radzie Nadzorczej Spółki przyjęcie pozytywnej oceny powyższych sprawozdań.

2. Funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce w 2020 roku

W 2020 roku Komitet Audytu na bieżąco monitorował funkcjonowanie i skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce.

W ramach funkcjonującego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej procedury kontrolne realizowane są przez: Dyrektora Finansowego, Głównego Księgowego, pracowników działu księgowości i kontrolingu, Pełnomocnika Zarządu ds. systemu zarządzania jakością i środowiskiem (ISO) oraz Członków Zarządu Spółki. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej jest zapewniona w oparciu o:

- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;

- ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
- regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
- weryfikację sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta.

W Spółce wdrożona została procedura audytu wewnętrznego oraz powołany został Audytor wewnętrzny, podległy organizacyjnie Zarządowi Spółki oraz funkcjonalnie Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej – co jest zgodne z wytycznymi IIA w zakresie funkcjonowania audytu wewnętrznego w organizacjach. Procedura audytu wewnętrznego określa szczegółowo cele, zadania i organizację audytu wewnętrznego w Spółce oraz uprawnienia i obowiązki audytora, jego niezależność i obiektywizm. Reguluje również współpracę z pozostałymi komórkami organizacyjnymi Spółki, Komitetem Audytu i Radą Nadzorczą. Zakresem prac audytu objęte są wszystkie procesy zidentyfikowane w Spółce, zarówno te operacyjne, jak i finansowe. Proces planowania audytów oparty jest na analizie funkcjonującej w Spółce Matrycy ryzyka, uwzględnia również czynniki takie jak np. specyfika Spółki, jej profil działalności, składniki majątku oraz sposób finansowania działalności.

W okresie sprawozdawczym Członkowie Komitetu odbywali spotkania z Audytorem wewnętrznym Spółki i omawiali raporty z audytów przeprowadzanych zgodnie z procedurą oraz przyjętym harmonogramem audytu wewnętrznego.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 4 marca 2021 roku Członkowie Komitetu Audytu omówili przekazane im przez Audytora wewnętrznego sprawozdanie z wykonania planu audytu wewnętrznego za 2020 rok oraz omówili działania zaplanowane na rok 2021.

Mając na względzie powyższe, Komitet Audytu ocenia obowiązujący w Spółce sposób kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego jako adekwatny do potrzeb Spółki i rozmiaru prowadzonej przez nią działalności.

3. Funkcjonowanie systemu identyfikacji i zarządzania ryzykiem w Spółce w 2020 roku

W Spółce istnieje system kontroli wewnętrznej składający się ze ściśle powiązanych ze sobą elementów:

- środowiska kontroli, obejmującego sposób zarządzania Spółką, kierowania personelem, uwzględniającego również wartości etyczne oraz misję firmy;
- oceny ryzyka, mającej na celu identyfikację i analizę ryzyk związanych z działalnością Spółki;
- czynności kontrolnych, stanowiących działania ograniczające ryzyko i zwiększające prawdopodobieństwo osiągnięcia zamierzonych celów poprzez zasady zatwierdzania, podziału obowiązków, weryfikacji, uzgodnień i zabezpieczeń aktywów;
- informowania i komunikacji, określających sposób przekazywania informacji w odpowiednim czasie wewnątrz Spółki oraz zasady komunikowania z otoczeniem;
- monitorowania, oznaczającego ciągłe lub okresowe sprawdzanie jakości funkcjonowania całego systemu, pozwalające na wprowadzenie koniecznych usprawnień.

W Spółce wdrożono system zarządzania ryzykiem oparty o przyjętą przez Zarząd Spółki i pozytywnie zaopiniowaną przez Komitet Audytu Politykę zarządzania ryzykiem i przyjętą na jej podstawie szczegółową Procedurę zarządzania ryzykiem. Dokumenty te określają w szczególności cele zarządzania ryzykiem, organizację procesów zapewniających prawidłowe zarządzanie ryzykiem w Spółce, osoby odpowiedzialne za monitorowanie poszczególnych obszarów ryzyka – właścicieli ryzyka oraz sposób postępowania przy opracowaniu i aktualizacji Mapy ryzyk. Za proces zarządzania ryzykiem

odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to zarówno ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych, jak i zdefiniowanych ryzyk niefinansowych. Zgodnie z przyjętą dokumentacją zarządzania ryzykiem istotnym elementem wdrożonego systemu oraz wsparciem dla Zarządu Spółki w procesie zarządzania ryzykiem w Spółce jest Zespół ds. zarządzania ryzykiem, składający się obecnie z pięciu osób pochodzących z różnych komórek organizacyjnych. Do jego zadań należy w szczególności kompleksowe identyfikowanie, monitorowanie i zarządzanie ryzykami w Spółce. Kierownik Zespołu ds. zarządzania ryzykiem przedstawia Zarządowi oraz Komitetowi Audytu cykliczne raporty z przeprowadzanych przeglądów systemu zarządzania ryzykiem w Spółce.

W okresie sprawozdawczym Członkowie Komitetu odbywali spotkania z Kierownikiem Zespołu ds. zarządzania ryzykiem oraz Prezesem Zarządu, monitorowali efektywność i skuteczność zarządzania ryzykiem i udzielali rekomendacji w tym zakresie.

W Spółce istnieje ponadto:

- podział funkcji i zadań wśród pracowników w ramach całego systemu kontroli;
- świadomość odpowiedzialności pracowników za procedury i systemy kontroli oraz obowiązek zgłaszania słabości i niedoskonałości tych procedur przełożonym;
- udokumentowane systemy kontroli w postaci procedur i instrukcji opisujących główne procesy biznesowe, monitorowany i aktualizowany w zależności od potrzeb.

W codziennym zarządzaniu operacyjnym Spółki kluczowe znaczenie ma Zintegrowany System Zarządzania, obejmujący: system zarządzania jakością wg ISO 9001:2015 oraz system zarządzania środowiskowego wg ISO 14001:2015. Wdrożenie i poprawne funkcjonowanie w Spółce powyższych systemów zostało potwierdzone przez renomowanego audytora, spółkę Alcumus ISOQAR. Ponadto Spółka posiada certyfikat dla systemu zarządzania wg BS OHSAS 18000:2007 oraz certyfikat Zarządzania Jakością w Spawalnictwie wg ISO 3834-3 z TUV Nord. Stosowne polityki, procedury i procesy szczegółowo regulują sposób postępowania związany z jakością, bezpieczeństwem i higieną pracy oraz wpływem na otoczenie społeczne i przyrodnicze. Regularne przeglądy stosowania poszczególnych procesów pozwalają na ciągłe doskonalenie zarządzania operacyjnego, dzięki czemu możliwe jest osiąganie coraz wyższej efektywności.

Komitet Audytu ocenia funkcjonujący w Spółce system identyfikacji i zarządzania ryzykiem jako dostosowany do potrzeb Spółki i rozmiaru prowadzonej przez nią działalności.

4. Zabezpieczenie niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów

W ramach swych uprawnień Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu oceniał kwestię niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki za 2019 rok oraz 2020 rok. Niezależność ta została stwierdzona na podstawie stosownych oświadczeń składanych w toku wyboru firmy audytorskiej, a następnie potwierdzona na podstawie oświadczenia zawartego w Sprawozdaniu dodatkowym dla Komitetu Audytu, które zostało przekazane Komitetowi Audytu przez biegłego rewidenta, a nadto była potwierdzana na poszczególnych etapach przeprowadzanego badania w toku rozmów z przedstawicielami firmy audytorskiej. W 2020 roku firma audytorska przeprowadzająca badania ustawowe sprawozdań finansowych Spółki odpowiednio za rok 2019 i rok 2020 nie świadczyła na rzecz

Spółki tzw. usług zabronionych ani dozwolonych usług niebędących badaniem wskazanych w Rozporządzeniu UE i Ustawie o biegłych rewidentach.

Komitet Audytu, zgodnie ze swoimi kompetencjami wynikającymi z Ustawy o biegłych rewidentach, uchwałą nr 8/2017 przyjął politykę Spółki w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dozwolonych usług niebędących badaniem. Zgodnie z postanowieniami powyższej polityki świadczenie usług dozwolonych opisanych w art. 136 ust. 2 Ustawy o biegłych rewidentach przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci wymaga zgody udzielonej w formie stosownej uchwały Komitetu Audytu. W omawianym okresie firma audytorska przeprowadzająca badanie sprawozdań finansowych Spółki nie świadczyły usług tego typu na rzecz Spółki. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego natomiast Komitet Audytu, po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, w drodze stosownej uchwały wyraził zgodę na świadczenie przez PKF usługi dozwolonej (usługi atestacyjnej) wskazanej w art. 136 ust. 2 Ustawy o biegłych rewidentach, polegającej na ocenie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach sporządzonego łącznie za lata 2019-2020 w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych przepisami art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Na podstawie informacji otrzymanych od Spółki, Komitet Audytu stwierdził, iż nie istnieją przesłanki mogące wskazywać na brak niezależności Audytora wewnętrznego Spółki wobec pracowników kontrolowanych.

III. Wnioski

Po przeanalizowaniu otrzymanych informacji Komitet Audytu stwierdził, że badanie sprawozdania finansowego przeprowadzone przez firmę audytorską PKF zostało przeprowadzone prawidłowo i rzetelnie a współpraca Spółki z biegłym rewidentem przebiegała prawidłowo. Komitet Audytu pozytywnie ocenił prace przeprowadzone przez PKF.

Sprawozdanie finansowe Spółki oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki w 2020 roku oraz jej sytuację majątkową i finansową.

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 roku

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Leszek Iwaniec – Przewodniczący Komitetu Audytu

Piotr Ciżkowicz – Członek Komitetu Audytu

Andrii Komarov – Członek Komitetu Audytu

Załącznik nr 3

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
KOMITETU DS. WYNAGRODZEŃ
RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.**

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

I. Informacje ogólne

5. Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej (dalej także jako **Komitet**) Radpol S.A. z siedzibą w Człuchowie (dalej **Spółka**) działał w składzie:

- Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Grzegorz Łajca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

W ramach funkcjonującego w Spółce Komitetu ds. Wynagrodzeń wszyscy jego Członkowie spełniają kryteria niezależności, o których mowa w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

6. Regulamin Komitetu ds. Wynagrodzeń

Komitet ds. Wynagrodzeń jest ciałem doradczym Rady Nadzorczej i działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 12 grudnia 2016 roku przyjętego uchwałą Rady Nadzorczej nr 65/08/2016. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym co najmniej jeden niezależny Członek Rady Nadzorczej. Kadencja Członków Komitetu odpowiada ich kadencji w Radzie Nadzorczej. Regulamin określa szczegółowe kompetencje Komitetu, w ramach których Komitet jest uprawniony w szczególności do oceny: wysokości i zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki.

7. Terminy posiedzeń Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku

Pandemia COVID-19 oraz wprowadzone w związku z nią ograniczenia sprawiły, że większość kwestii leżących w gestii Komitetu ds. Wynagrodzeń, omawiana była przez jego Członków w trybie roboczym, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (rozmowy telefoniczne, korespondencja mailowa). W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń w następujących datach:

- 26 czerwca 2020 roku,
- 17 września 2020 roku.

Ponadto Komitet przeprowadził trzy głosowania w trybie za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w wyniku których podjęte zostały trzy uchwały. Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

8. Uchwały podjęte przez Komitet ds. Wynagrodzeń w 2020 roku

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął sześć uchwał:

- Uchwałę nr 1/2020 w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagradzania kandydata na Członka Zarządu Spółki Pana Marka Biczysko oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z kandydatem

na Członka Zarządu Spółki Panem Markiem Biczysko umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menażerskiego),

- Uchwałę nr 2/2020 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie zmiany celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020,
- Uchwałę nr 3/2020 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Radpol S.A. w 2019 roku,
- Uchwałę nr 4/2020 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej RADPOL S.A.,
- Uchwałę nr 5/2020 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie oceny stopnia realizacji celów, od których realizacji uzależnione jest otrzymanie wynagrodzenia dodatkowego (Premii Rocznej) przez Członków Zarządu Spółki,
- Uchwałę nr 6/2020 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie zmiany celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020.

IV. Działania Komitetu ds. Wynagrodzeń

W ramach swoich kompetencji w okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń zajmował się opiniowaniem na potrzeby Rady Nadzorczej głównie kwestii związanych z zatrudnieniem, wynagradzaniem i premiowaniem Członków Zarządu Spółki. Członkowie Komitetu Wynagrodzeń uczestniczyli także w pracach dotyczących przygotowania „Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej RADPOL S.A. z siedzibą w Człuchowie” (przyjętej następnie przez Walne Zgromadzenie Spółki).

Pandemia COVID-19 oraz wprowadzone w związku z nią ograniczenia sprawiły, że większość kwestii leżących w gestii Komitetu ds. Wynagrodzeń omawiana była przez jego Członków w trybie roboczym, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (rozmowy telefoniczne, korespondencja mailowa). Na początku maja 2020 roku w związku ze zbliżającym się upływem kadencji dotychczasowego Zarządu Spółki oraz koniecznością powołania przez Radę Nadzorczą Zarządu Spółki nowej (dziewiątej) kadencji, Członkowie Komitetu prowadzili rozmowy dotyczące zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki. W toku prowadzonych dyskusji stwierdzili, że biorąc pod uwagę wielkość i specyfikę działalności prowadzonej przez Spółkę, poziom wynagradzania jej Członków Zarządu nie odbiega od poziomu rynkowego. W związku z tym, iż w dniu 7 maja 2020 roku Rada Nadzorcza po raz kolejny zaproponowała powołanie w skład Zarządu Spółki Pani Anny Kułach oraz powierzenie jej funkcji Prezesa Zarządu, Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń w drodze rozmowy telefonicznej przedyskutowali z Panią Anną Kułach dotychczasowe warunki jej zatrudnienia i zaproponowali jej współpracę na niezmiennych warunkach, na co kandydatka na stanowisko Prezesa Zarządu wyraziła zgodę. Następnie w związku z planowanym powołaniem do składu Zarządu Spółki Pana Marka Biczysko, Członkowie Komitetu zaproponowali i omówili z Panem Markiem Biczysko (jako kandydatem do Zarządu Spółki) warunki jego ewentualnego powołania do Zarządu Spółki, a następnie na tej podstawie przedłożyli Radzie Nadzorczej rekomendację w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagrodzenia kandydata na Członka Zarządu Spółki Pana Marka Biczysko oraz przedstawili Radzie Nadzorczej propozycję zawarcia z kandydatem na Członka Zarządu Spółki umowy o

świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego). Na bazie powyższych rekomendacji Komitetu Rada Nadzorcza w dniu 7 maja 2020 roku podjęła stosowną uchwałę, na podstawie której przyjęta rekomendowane przez Komitet zasady zatrudnienia i wynagradzania Członka Zarządu Spółki.

Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń zapoczątkowali i nadzorowali również proces opracowania celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie premii Członkom Zarządu Spółki, której zasady przyznawania regulują szczegółowo umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontrakty menadżerskie) zawarte z poszczególnymi Członkami Zarządu. Efektem tych prac było podjęcie przez Komitet ds. Wynagrodzeń uchwały w sprawie zarekomendowania Radzie Nadzorczej celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2020. Opracowane przez Komitet cele były następnie podstawą podjęcia przez Radę Nadzorczą Spółki uchwały nr 13/09/2020 (zmienionej następnie zgodnie z rekomendacją Komitetu ds. Wynagrodzeń uchwałą nr 30/09/2020 z dnia 5 listopada 2020 roku), na podstawie której określono cele dla Członków Zarządu, od których realizacji uzależnione było otrzymanie premii za rok 2020.

W związku z obowiązkiem przyjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wynikającym z nowelizacji ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w okresie sprawozdawczym Członkowie Komitetu uczestniczyli w procesie przygotowania ww. polityki. Na posiedzeniu w dniu 24 czerwca 2020 roku Członkowie Komitetu omówili główne założenia projektu Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Radpol S.A. oraz podjęli decyzję o przedstawieniu Radzie Nadzorczej rekomendacji w przedmiocie oceny Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Radpol S.A.

Po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, Komitet ds. Wynagrodzeń zajmował się kwestią rozliczenia poziomu realizacji celów premiowych Zarządu Spółki za rok 2019. Po zapoznaniu się z przedstawionymi przez Członków Zarządu Spółki raportami z realizacji celów premiowych Członkowie Komitetu stwierdzili, że cel wspólny uruchamiający wypłatę premii, czyli cel EBITDA za rok 2019 nie został zrealizowany, w związku z czym zarekomendowali Radzie Nadzorczej uznanie, że Członkowie Zarządu Pani Anna Kułach oraz Pan Jacek Fotyma stosownie do postanowień zasad premiowania (określonych w zawartych przez Członków Zarządu kontraktach menadżerskich) nie nabyli prawa do otrzymania premii rocznej za rok 2019.

V. Wnioski

Zgodnie z § 11 ust. 1 Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń, Komitet składa niniejsze sprawozdanie Radzie Nadzorczej Spółki.

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 roku

Podpisy Członków Komitetu ds. Wynagrodzeń:

Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń

Grzegorz Łajca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń