



# elektrotim

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
ELEKTROTIM S.A.  
Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2021**

**sporządzone na podstawie**

**art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych**

**art. 4a Ustawy o rachunkowości**

**„Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” 2016 i 2021**

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

**Wrocław, dnia 28 kwietnia 2022 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
3. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej:
  - 3.1. Wyniki oceny badania 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.
  - 3.2. 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
  - 3.3. 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
4. Podsumowanie działalności Komitetu Audytu
5. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny
6. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania
7. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową na działalność sponsoringowej, charytatywnej lub inną o zbliżonym charakterze
8. Polityka różnorodności
9. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

## 1. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu

### Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. w okresie od 01.01.2021 r. do 24.06.2021 r.

W okresie od dnia 01.01.- 24.06.2021 r. Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. funkcjonowała w składzie następującym:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	Mirosław Nowakowski
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 2020, które odbyło się w dniu 24.06.2021 r., wygasły mandaty dwóch Członków Rady Nadzorczej: Pana Krzysztofa Kaczmarczyka oraz Pana Jana Walulika. W wyniku przeprowadzonych wyborów Panowie Krzysztof Kaczmarczyk i Jan Walulik zostali powołani ponownie do składu Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.

Ze względu na rezygnację złożoną przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Mirosława Nowakowskiego, zostały przeprowadzone - podczas zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki ELEKTROTIM S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2020, które odbyło się w dniu 24.06.2021 r. - wybory Przewodniczącego Rady Nadzorczej, na którego został powołany Pan Maciej Posadzy.

### Rada Nadzorcza funkcjonująca w ELEKTROTIM S.A. w okresie od 25.06.2021 r. do 31.12.2021 r.

Skład Rady Nadzorczej od dnia 25.06.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 31.12.2021 r. poszczególne kadencje Członków Rady Nadzorczej przedstawiają się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej Maciej Posadzy – został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022,
- Członek Rady Nadzorczej Marek Gabryjelski - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021,
- Członek Ray Nadzorczej Pan Krzysztof Kaczmarczyk - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023,
- Członek Rady Nadzorczej Pan Lesław Kula - został wybrany na kadencję, która wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021,

- 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 ELEKTROTIM S.A. składa się z pięciu Członków.

## **Komitet Audytu**

### **Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

W okresie od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. 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.

Z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ELEKTROTIM S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2020 tj. z dniem 24.06.2021 roku zakończyła się kadencja Komitetu Audytu w składzie jw.

Rada Nadzorcza Spółki ponownie powołała te same Osoby do składu Komitetu Audytu z dniem 08.07.2021 r. Kadencja obecnego Komitetu Audytu upłynie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ELEKTROTIM S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2021.

Komitet Audytu w roku 2021 odbył 10 posiedzeń.

## **2. Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności**

Zgodnie z zasadą szczegółową II.Z.3. zbioru „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” 2016 (dalej: DPSN 2016), „przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.”, Spółka dąży do spełniania kryterium niezależności przez co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.

Zgodnie z DPSN 2016, a szczególnie kierując się zasadą szczegółową opisaną w punkcie II.Z.4. DPSN 2016, każdy z Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. złożył pozostałym Członkom Rady Nadzorczej oraz Członkom Zarządu ELEKTROTIM S.A. oświadczenie o spełnieniu:

- a) kryteriów przewidzianych dla niezależnego Członka Rady Nadzorczej, określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej)

oraz

- b) kryteriów wymienionych w zasadzie szczegółowej II.Z.4. rozdziału II. pt. „Zarząd i Rada Nadzorcza” DPSN.

Zgodnie z zasadą szczegółową nr II.Z.6 DPSN 2016, 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 II.Z.10.2. DPSN 2016, została zawarta w niniejszym Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej i przedstawia się następująco:

**Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Rady Nadzorczej funkcjonującej od 01.01.2021 r. do 24.06.2021 r.**

**Uchwała nr 51/RN/2020 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 26 sierpnia 2020 r.**

**w sprawie:**

**oceny spełnienia przez każdego z Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4. DPSN 2016**

Kierując się zasadą II.Z.6. Rozdziału II. Dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej: DPSN 2016) pt. „Zarząd i Rada Nadzorcza”, Rada Nadzorcza ELEKTROTIM S.A. oceniła, złożone przez każdego z Członków Rady Nadzorczej, oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4., w zakresie istnienia związków lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez każdego z Członków Rady Nadzorczej ww. kryteriów niezależności, i uchwaliła, co następuje:

1. Dwóch Członków Rady Nadzorczej tj. Pan Mirosław Nowakowski oraz Pan Jan Walulik **nie spełniają kryteriów** niezależności określonych w zasadzie II.Z.4,
2. Trzech Członków Rady Nadzorczej tj. Pan Marek Gabryjelski, Pan Lesław Kula oraz Pan Krzysztof Kaczmarczyk **spełniają kryteria** niezależności określone w zasadzie II.Z.4.
3. Przedmiotowa uchwała, zgodnie z zasadą nr II.Z.10.2. DPSN 2016, będzie zawarta w Sprawozdaniu z działalności Rady Nadzorczej, które będzie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki za rok 2020.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Rady Nadzorczej funkcjonującej od 25.06.2021 r. do 31.12.2021 r.**

**Uchwała nr 41/RN/2021 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 8 lipca 2021 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.
  4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

### **Spełnienie kryteriów niezależności w stosunku do Członków Komitetu Audytu funkcjonującego w roku 2021**

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 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu działający w roku 2021 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 członków 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.

### **Informacja nt. powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA**

Zgodnie z oświadczeniami złożonymi przez każdego z Członków Rady Nadzorczej w zakresie kryterium wynikającego z Załącznika Ii do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) żaden z Członków Rady Nadzorczej, który pełnił funkcję w organie nadzoru w roku 2021, nie reprezentował w żaden sposób akcjonariusza posiadającego co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Zgodnie z oświadczeniami złożonymi przez każdego z Członków Rady Nadzorczej w zakresie zasady szczegółowej Z.II.4. Rozdziału II DPSN 2016 żaden z Członków Rady Nadzorczej, który pełnił funkcję w organie nadzoru w roku 2021, nie miał rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

### **3. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza w okresie 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. odbyła 10 posiedzeń.

Wyrazem realizacji zadań statutowych, do których należy stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach przedsiębiorstwa, było podjęcie przez Radę Nadzorczą różnorodnych uchwał. Rada Nadzorcza w roku 2021 podjęła łącznie 60 uchwał.

Ze względu na pandemię koronawirusa Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość a 4 posiedzeń odbyła stacjonarnie, na miejscu w siedzibie Spółki.

#### **3.1. Wyniki oceny badania 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 2021, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2021 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2021, 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. 2021, poz. 217 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 2021 rok. Spółka piąty raz sporządziła sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej łącznie ze sprawozdaniem z działalności jednostki dominującej za rok 2021 jako jedno sprawozdanie.

Ponadto Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu ELEKTROTIM S.A. dotyczącego podziału zysku za rok 2021.

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 2021 roku, jak również sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2021 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 2021 wraz z uzasadnieniem**

**Uchwała nr 10/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 28 kwietnia 2022 r.  
w sprawie  
oceny wraz z uzasadnieniem  
Sprawozdania Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A.  
oraz z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2021**

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 2021, 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 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 Zarządu z działalności ELEKTROTIM S.A. oraz z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2021, **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 2021, a także sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy na koniec roku 2021.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

#### **b) ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2021 wraz z uzasadnieniem**

**Uchwała nr 11/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 28 kwietnia 2022 r.  
w sprawie  
oceny Sprawozdania Finansowego ELEKTROTIM S.A. za rok 2021  
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 2021, na które składa się:
  - a) **Sprawozdanie z sytuacji finansowej** sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie pasywów i aktywów wykazuje sumę **142.156.651,53 PLN** (słownie: sto czterdzieści dwa miliony sto pięćdziesiąt sześć tysięcy sześćset pięćdziesiąt jeden złotych 53/100),
  - b) **Sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów** za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujące zysk netto w wysokości **9.564.209,90 PLN** (słownie: dziewięć milionów pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dwieście dziewięć złotych 90/100) oraz inne całkowite dochody w kwocie **65.925,00 PLN** (słownie: sześćdziesiąt pięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia pięć złotych 00/100),
  - c) **Sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **3.609.679,26 PLN** (słownie: trzy miliony sześćset dziewięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 26/100),
  - d) **Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **9.630.134,90 PLN** (słownie: dziewięć milionów sześćset trzydzieści tysięcy sto trzydzieści cztery złote 90/100),



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 2021, **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 2021, a także sytuację majątkową i finansową Spółki na koniec roku 2021.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

### **c) ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2021 wraz z uzasadnieniem**

#### **Uchwała nr 12/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 28 kwietnia 2022 r. w sprawie oceny Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2021 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 2021, na które składa się:

a) **skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2021 r.**, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **180.820 tys. złotych** (słownie: sto osiemdziesiąt milionów osiemset dwadzieścia tysięcy złotych),

b) **skonsolidowane sprawozdanie z wyniku** za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujące zysk netto przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego w kwocie **6.593 tys. złotych** (słownie: sześć milionów pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych) oraz inne całkowite dochody w kwocie **91 tys. złotych** (słownie: dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych),

c) **skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych** za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **4.577 tys. złotych** (słownie: cztery miliony pięćset siedemdziesiąt siedem tysięcy złotych),

d) **sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych** za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **6.692 tys. złotych** (słownie: sześć milionów sześćset dziewięćdziesiąt dwa tysiące 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 2021, **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 2021, a także sytuację majątkową i finansową Grupy na koniec roku 2021.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

#### **d) ocena wniosku zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2021**

**Uchwała nr 13/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 28 kwietnia 2022 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 2021**, który przedstawia się następująco:
  - a) zysk netto w wysokości **9.564.209,90 PLN** (słownie: dziewięć milionów pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dwieście dziewięć złotych 90/100) będzie w całości przeznaczony na kapitał rezerwowy Spółki ELEKTROTIM S.A.
2. Wniosek zostanie przekazany Walnemu Zgromadzeniu Spółki ELEKTROTIM S.A.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia

#### **3.2. 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 8/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.  
z dnia 28 kwietnia 2022 r.  
w sprawie  
przyjęcia 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 2021, tj. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z/s w Poznaniu, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
2. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz biegły rewident dokonujący tego badania – Pani Elżbieta Grześkowiak, 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.

### **3.3. 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 9/RN/2022 Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. z dnia 28 kwietnia 2022 r. w sprawie przyjęcia 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 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:

- 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.

### **4. Podsumowanie działalności Komitetu Audytu**

Komitet Audytu w okresie 01.01.2021r. do 31.12.2021r. odbył 10 posiedzeń.

W roku 2021 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 Komisji 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;
- 5) dokonał rekomendacji w zakresie wyboru biegłego rewidenta na lata 2022, 2023 i 2024

Komitet Audytu przeprowadził **ocenę niezależności podmiotu** przeprowadzającego rewizję sprawozdań tj. firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp.k., co znalazło swoje

odzwierciedlenie w „Informacji Zarządu przygotowanej w oparciu o oświadczenie Rady Nadzorczej” przygotowane 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 2021.

W roku 2021 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.

W roku 2021 w ramach **czynności monitorowania systemów kontroli wewnętrznej** Komitet Audytu dokonał następujących czynności:

- 1) analizował adekwatność i skuteczność procedur systemu kontroli wewnętrznej zgodnie z obowiązującą Polityką Zarządzania Ryzykiem ELEKTROTIM S.A. w celu zapewnienia zgodności działalności Spółki z przepisami prawa jak i wewnętrznymi regulacjami,
- 2) analizował efektywność jednostki audytu wewnętrznej w Spółce oraz efektywność przestrzegania w Spółce reguł, systemów i procedur mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowych zjawisk i zagrożeń.

Komitet Audytu dużą uwagę przykładał w roku 2021 do sposobu pełnienia funkcji audytu wewnętrznego w ELEKTROTIM S.A. Wielokrotnie dyskutowano nt. roli, miejsca i sposobu prowadzenia audytu wewnętrznego w Spółce oraz w Grupie Kapitałowej. Nie wypracowano nowego podejścia do zagadnienia - pozostawiając rekomendacje w tym zakresie, których Komitet Audytu udzieli Radzie Nadzorczej na rok 2022, tak aby dostosować stan faktyczny do nowych „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”. DBSN 2021 dla spółek publicznych o wielkości takiej jak ELEKTROTIM S.A. (spółka nie należąca do indeksu WIG20, mWIG40 ani do sWIG80), nie wymagają powołania audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego pod warunkiem, że komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokona oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.

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.

W roku 2021 w ramach nadzoru nad zarządzaniem ryzykiem Komitet Audytu dokonał następujących czynności:

- 1) analizował aktualność Polityki Zarządzania Ryzykiem ELEKTROTIM S.A.,
- 2) oceniał przestrzeganie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce na podstawie raportów przekazywanych okresowo przez Administratora Ryzyk,
- 3) oceniał stosowanie się Spółki do rekomendacji decyzji czy innych stanowisk organów nadzoru, w szczególności Komisji Nadzoru Finansowego,
- 4) oceniał wykonywanie przez odpowiednie jednostki Spółki procedur przepływu informacji i informowania o nieprawidłowościach w Spółce,
- 5) żądał wyjaśnień, informacji i dokumentów od Zarządu oraz osób zajmujących kierownicze stanowiska w jednostkach zarządzania ryzykiem w Spółce, w tym od Administratora Ryzyk.

## **5. Ocena sytuacji ELEKTROTIM S.A. w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance, funkcji 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).

### **5.1. Ocena systemu kontroli wewnętrznej w ELEKTROTIM S.A.**

W ELEKTROTIM S.A. kontrola wewnętrzna jest procesem realizowanym przez Radę Nadzorczą, Zarząd, Kontrolera Wewnętrznego, Dyrektorów Pionów, Dyrektorów Zakładów/Działów, Pełnomocnika ds. kontroli, Pełnomocnika ds. Jakości, Pełnomocnika ds. Bezpieczeństwa Informacji, Pełnomocnika ds. Ochrony Informacji Niejawnych, Dział Planowania, Controllingu Analiz i Kontroli, Pion Finansowy i Inspektora ds. BHP.

Wszystkie ww. organy oraz osoby wypełniają swoje obowiązki zgodnie z właściwymi przepisami prawa, w szczególności zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, a także zgodnie ze Statutem Spółki, wewnętrznymi Regulaminami i Zarządzeniami oraz na podstawie pełnomocnictw.

System kontroli wewnętrznej w ELEKTROTIM S.A. oparty jest na trzech rodzajach kontroli – kontroli bieżącej, kontroli okresowej oraz kontroli doraźnej.

Kontrola bieżąca – dokonywana jest przez organy Spółki oraz przez umocowanych pracowników w oparciu o Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki, Ustawę o rachunkowości i pełnomocnictwa wg sformalizowanych procedur opisanych we właściwych przepisach prawnych oraz m.in. w zintegrowanym systemie zarządzania jakością opartym na normach: PN-EN ISO 9001:2015-10 (ISO), PN-ISO/IEC 28001:2017-06 (bezpieczeństwo informacji), PN-N 18001:2004 (BHP), PN-EN ISO 14001:2015-09 (środowisko) oraz o publikację standaryzacyjną AQAP 2110:2016, a także w oparciu o Kodeks ELEKTROTIM S.A.

Kontrola okresowa – dokonywana jest w oparciu o Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki, Ustawę o rachunkowości i pełnomocnictwa wg sformalizowanych procedur opisanych we właściwych przepisach prawnych oraz w systemie zintegrowanego zarządzania jakością. Kontrola okresowa dotyczy m.in. systemu zarządzania jakością, monitorowania wyniku finansowego, kosztów, stopnia zaawansowania realizacji projektów, należności, etc. W szczególności kontrola okresowa dokonywana jest przez biegłego rewidenta księgowego, Radę Nadzorczą, Zarząd, zewnętrznego audytora zintegrowanego systemu zarządzania jakością.

Kontrola doraźna – dokonywana jest przez Radę Nadzorczą lub Członków Rady Nadzorczej, Zarząd lub Członków Zarządu oraz przez inne osoby, na podstawie poleceń. Decyzja w sprawie kontroli doraźnej zawiera następujące elementy: zakres kontroli, sposób jej przeprowadzenia i termin trwania kontroli wewnętrznej. Kontrola doraźna w sposób szczególny dokonywana jest przez Pełnomocnika ds. kontroli – jej celem jest przeprowadzanie doraźnej kontroli wewnętrznej wg planu kontroli wewnętrznej.

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).

## 5.2. Ocena systemu zarządzania ryzykiem

Spółka posiada opracowaną Politykę Zarządzania Ryzykiem w oparciu o zalecenia Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) i normę PN-ISO 31000:2012 oraz normy powiązane. Cel zarządzania ryzykiem to zapewnienie, dopasowanego do potrzeb Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM, systemowego zarządzania ryzykiem działalności Grupy Kapitałowej ELEKTROTIM pozwalającego osiągać cel strategiczny z tolerancją wynikającą z zagrożeń i szans.

W Polityce Zarządzania Ryzykiem zdefiniowano następujące istotne kategorie ryzyka w ramach następujących perspektyw:

- a) perspektywa strategiczna:
  - a.1. kategoria ryzyk politycznych,
  - a.2. kategoria ryzyk ekonomicznych,
  - a.3. kategoria ryzyk rynkowych długoterminowych,
- b) perspektywa operacyjna:
  - b.1. kategoria ryzyk personalnych,
  - b.2. kategoria ryzyk rynkowych krótkoterminowych,
  - b.3. kategoria ryzyk wykonawczych,
  - b.4. kategoria ryzyk finansowych,
  - b.5. kategoria ryzyk bezpieczeństwa informacji,
  - b.6. kategoria ryzyk bezpieczeństwa pracy,
  - b.7. kategoria ryzyk związanych z ochroną środowiska.
- c) perspektywa sprawozdawczości finansowej:
  - c.1. kategoria ryzyk sprawozdawczości finansowej,
- d) perspektywa zgodności z prawem (compliance):
  - d.1. kategoria ryzyk zgodności z prawem.

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.

### **5.3. Ocena systemu nadzoru zapewnienia zgodności działania z prawem (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. nie wyodrębniono sformalizowanej jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance); zadania realizacji nadzoru działalności zgodnie z prawem realizują pracownicy ELEKTROTIM S.A. pracujący na różnych stanowiskach (dział prawny, biuro zarządu, pion finansowy i dział umów).

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.

### **5.4. Ocena funkcji audytu wewnętrznego**

Mając na uwadze zasadę szczegółową nr III.Z.5 DPSN 2016, tj. dokonywanie rocznej oceny skuteczności funkcjonowania audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza nie przeprowadziła w roku 2021 przedmiotowej oceny.

W strukturze ELEKTROTIM S.A. istnieje wyodrębniona sformalizowana jednostka odpowiedzialna za pełnienie funkcji audytu wewnętrznego.

## **6. 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 30.07.2021 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 9 zasad DPSN2021 tj.: 1.2.; 1.4.; 1.4.1.; 1.4.2.; 2.1.; 2.2.; 2.11.6.; 4.1.; 4.3.

Zgodnie z § 70 ust. 6 pkt. 5) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych, Roczne Sprawozdanie z działalności ELEKTROTIM S.A. i Grupy Kapitałowej za rok 2021 zawiera, stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania, oświadczenie Zarządu o stosowaniu ładu korporacyjnego zgodnie z dyspozycjami od lit. a) do lit. m) przepisu przytoczonego powyżej.

W związku z nowymi Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza aktywnie uczestniczyła w przygotowaniu i opiniowaniu oświadczenia, które Zarząd ELEKTROTIM S.A. złożył w imieniu Spółki w dniu 30.07.2021 roku, przeprowadzając wielokrotnie dyskusje w przedmiotowym zakresie, szczególnie w zakresie dotyczącym organu nadzoru i zarządu.

## **7. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową na działalność sponsoringowej, charytatywnej lub inną o zbliżonym charakterze**

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 z wysokiej 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 2021 roku wydatkowano kwotę ok. 32 tys. zł, w tym na programy: „Edukacja” ok. 26 tys. zł; „Zdrowie” 4 tys. zł i „Sport” 2 tys. zł.

W ramach „Edukacji” działa od kilkunastu lat autorski program „ELEKTROTIM Szkołom” oraz współpraca z Uczelniami technicznymi, zwłaszcza z Politechniką Wrocławską. Pozostałe organizacje, które otrzymały wsparcie w roku 2021 to Fundacja Rozwoju Politechniki Wrocławskiej (stypendia dla studentów niepełnosprawnych), 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 XII Ogólnopolskich Dni Młodego Elektryka na Politechnice Wrocławskiej wraz ze Stowarzyszeniem Elektryków Polskich oddział we Wrocławiu a także wsparcie Towarzystwa Sympatyków Koszykówki Kobiet we Wrocławiu w organizacji zajęć, obozów oraz wyjazdów na zawody koszykówki dla dziewcząt.

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.

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



## 8. Polityka różnorodności

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.

Zgodnie z Oświadczeniem Zarządu ELEKTROTIM S.A. z 30.07.2021r. w pierwszej kolejności Spółka przedłożyła do zatwierdzenia projekt dokumentu "Polityki różnorodności" odpowiednim Organom Spółki (do WZA w zakresie Rady Nadzorczej oraz do Rady Nadzorczej w zakresie Zarządu) do końca 2022 roku.

Wg Oświadczenia Zarządu ELEKTROTIM S.A. z 30.07.2021r. Spółka w zakresie doboru kadr i składu organów kieruje się kompetencjami powoływanych i zatrudnianych osób.

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%.

## 9. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

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 2021 pozwalał na adekwatny nadzór nad wszystkimi istotnymi obszarami zarządzania działalnością Spółki, m.in. w zakresie finansów, ekonomii, obrotu papierami wartościowymi, techniki i biznesu.

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 2021 Rada Nadzorcza po raz pierwszy przygotowała „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A. za lata 2019 i 2020”. 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 osiągania 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 2021 należy podkreślić harmonijne i wielowymiarowe współdziałanie poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w ramach prowadzonego nadzoru nad działalnością ELEKTROTIM S.A.

*Na oryginale podpisy Członków Rady Nadzorczej ELEKTROTIM S.A.*

**RADA NADZORCZA ELEKTROTIM S.A.:**

**Przewodniczący Rady Nadzorczej:**

Maciej Posadzy .....

**Członkowie Rady Nadzorczej:**

Marek Gabryjelski .....

Krzysztof Kaczmarczyk .....

Lesław Kula .....

Jan Walulik .....