

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ „Izolacji – Jarocin” S.A.

**za rok obrotowy
1.01.2024 - 31.12.2024**

12 maja 2025

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostało sporządzone w oparciu o Statut Spółki oraz o przepisy Kodeksu S﻿półek Handlowych, a w szczególności art.382 §3.

I. Informacje ogólne

• Skład Rady i jej Komitetów

W 2024 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Ewa Julia Shalaby | Przewodnicząca RN | |
| Zofia Pietrus | Z-czyni Przewodniczącej RN | |
| Tomasz Ignatowicz | Sekretarz Rady | |
| Lesław Śliwko | Członek RN | niezależny członek RN |
| Małgorzata Jurkowicz-Kuczyńska | Członek RN | niezależna członkini RN |

• W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu w składzie:

| | | |
|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Lesław Śliwko | Przewodniczący Komitetu Audytu | niezależny członek RN |
| Zofia Pietrus | Członkini Komitetu Audytu | |
| Małgorzata Jurkowicz-Kuczyńska | Członkini Komitetu Audytu | niezależna członkini RN |

• Spełnianie przez członków Rady kryteriów niezależności

Wg kryteriów niezależności członków rady nadzorczej, o których mówi Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), dwóch Członków obecnej Rady spełnia kryteria niezależności. Członkowie Rady Nadzorczej IZOLACJA-JAROCIN S.A., powołani przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, według własnej oceny dają rękojmię transparentności funkcjonowania Spółki i należytej ochrony interesów jej akcjonariuszy. Powołani Członkowie Rady, to osoby, których kompetencje i doświadczenie w dziedzinie rachunkowości (rewizji finansowej), ładu korporacyjnego, organizacji pracy znajomości prawa i specyfiki branży, pozwalają na efektywną realizację czynności nadzorczych w Spółce.

• Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada systematycznie dokonuje w trakcie swoich posiedzeń samooceny w sposób nieformalny, w drodze dyskusji wewnętrznych i wymiany opinii z Zarządem. Samoocena dokonywana jest w ramach ogólnego funkcjonowaniu Rady jako organu, czy jej członkowie mają dostateczną wiedzę i umiejętności, czy role Zarządu i Rady są jasno zdefiniowane, a Rada jest dostatecznie niezależna w swoich opiniach od Zarządu, czy Rada koncentruje się na sprawach strategicznych, skutecznie rozpoznaje i analizuje ryzyka oraz czynniki warunkujące efektywność i wyniki spółki, oraz efektywności samych posiedzeń Rady.

II. Działalność Rady Nadzorczej

- Rada Nadzorcza prowadziła swoją działalność w oparciu o obowiązujący Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz przepisy prawa.
- Członkowie Rady obowiązki nadzorcze i kontrolne wykonywali oceniając działania Zarządu przede wszystkim pod względem zgodności z obowiązującym prawem, zwracając szczególną uwagę na działania produkcyjne i handlowe. Członkowie Rady Nadzorczej zwyczajowo, w miarę możliwości, biorą udział w walnych zgromadzeniach Spółki.
- Członkowie Rady Nadzorczej na bieżąco zapoznają się z raportami i informacjami zamieszczonymi przez Zarząd Spółki na stronie internetowej. Rada Nadzorcza stwierdza, raporty i informacje bieżące rzetelnie odzwierciedlają sytuację w Spółce.
- W okresie sprawozdawczym nie zanotowano żadnej nieusprawiedliwionej nieobecności Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach.
- Z posiedzeń Rady sporządzano protokoły. Pełna dokumentacja dotycząca działalności Rady Nadzorczej przechowywana jest w Biurze Spółki.
- W okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Rada Nadzorcza odbyła sześć posiedzeń i podjęła podczas ich trwania dziewiętnaście uchwał. Tematyka obrad była zgodna z wymogami Statutu Spółki i pozostawała w ścisłym związku z bieżącą problematyką oraz potrzebami Spółki.

1. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 14.02.2024 r.:

- Uchwała nr VIII/313/2024 z dnia 14.02.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 14.02.2024 r.

2. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 11.04.2024 r.:

- Uchwała nr VIII/314/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 11.04.2024 r.
- Uchwała nr VIII/315/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia oświadczenia RN w sprawie Komitetu Audytu za rok 2023
- Uchwała nr VIII/316/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok 2023 IZOLACJI-JAROCIN S.A.
- Uchwała nr VIII/317/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu za rok 2023 IZOLACJI-JAROCIN S.A.
- Uchwała nr VIII/318/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023 IZOLACJI-JAROCIN S.A.

- Uchwała nr VIII/319/2024 z dnia 11.04.2024 r. w sprawie: podjęcia porządku obrad WZA IZOLACJI-JAROCIN S.A. wyznaczonego na dzień 10.06.2024 r.
- Uchwała nr VIII/320/2024 z dnia 26.04.2024 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2023 IZOLACJI-JAROCIN S.A.

3. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 10.06.2024 r. po WZA:

- Uchwała nr VIII/321/2024 z dnia 10.06.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 10.06.2024 r.
- Uchwała nr VIII/322/2024 z dnia 10.06.2024 r. w sprawie: ustalenia wynagrodzenia miesięcznego dla Członków Zarządu.
- Uchwała nr VIII/323/2024 z dnia 10.06.2024 r. w sprawie: przyznania nagrody dla Zarządu za uzyskane wyniki w 2023 r.
- Uchwała nr VIII/324/2024 z dnia 10.06.2024 r. w sprawie: przyznania nagrody dla Prokurenta za uzyskane wyniki w 2023 r.
- Uchwała Nr VIII /325/2024 z dnia 10.06.2024 r. w sprawie: Dokonuje się wyboru Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków, jako biegłego rewidenta do przeprowadzenia:
 - badania sprawozdania finansowego za 2024 rok oraz 2025 rok,
 - przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego w 2024 roku oraz w 2025 roku,
 - oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok 2024 oraz rok 2025.

4. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 12.08.2024 r.:

- Uchwała nr VIII/326/2024 z dnia 12.08.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 12.08.2024 r.

5. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 21.10.2024 r.:

- Uchwała nr VIII/327/2024 z dnia 21.10.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 21.10.2024 r.
- Uchwała nr VIII/328/2024 z dnia 21.10.2024 r. w sprawie: zmiany w Regulaminie wynagradzania członków Zarządu Spółki Izolacja-Jarocin S.A.

6. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 16.12.2024 r.:

- Uchwała nr VIII/329/2024 z dnia 16.12.2024 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 16.12.2024 r.

- Uchwała nr VIII/330/2024 z dnia 16.12.2024 r. w sprawie: rekomendacji dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zmiany w zasadach wynagradzania członków Rady Nadzorczej Spółki „Izolacja-Jarocin” S.A.
- Uchwała nr VIII/331/2024 z dnia 16.12.2024 r. w sprawie: ograniczenia wzrostu wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej Spółki „Izolacja-Jarocin” S.A. w 2025 r.

III. Współpraca z Zarządem

W omawianym okresie współpraca z Zarządem Spółki odbywała się poprawnie. Zarząd Spółki, na każdą prośbę RN, przygotowywał i w wyznaczonych terminach przedkładał dokumenty o które wносиła Rada. Zarząd Spółki, na zaproszenie Rady Nadzorczej, uczestniczył we wszystkich posiedzeniach Rady Nadzorczej. Na wszystkie pytania i wątpliwości Rady, udzielał szczegółowych odpowiedzi i wyczerpujących wyjaśnień.

IV. Badanie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024.

Działając na podstawie art. 21 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapewniła weryfikację śródrocznego sprawozdania finansowego przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz badanie rocznego sprawozdanie przez ww. firmę. Zgodnie z art.22 ust. 22.2 pkt.1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza zapoznała się z umieszczonymi na stronie internetowej Spółki następującymi dokumentami:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki;
 - Opinia niezależnego biegłego rewidenta;
 - Bilans;
 - Rachunek zysków i strat;
 - Rachunek przepływów finansowych;
 - oraz z pozostałymi dokumentami;
- a także przeprowadziła ocenę przedłożonych sprawozdań, opinii, jak również osiągniętych przez Spółkę wyników za rok obrachunkowy 2024.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **24 332** tys. złotych.

Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazuje:

przychody w wysokości: **33 817** tys. złotych

zysk netto w wysokości: **1 296** tys. złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym - na dzień 31.12.2024 r. kapitał własny (po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku) wynosi **18 395** tys. złotych

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego spełnia wymogi art. 48 Ustawy rachunkowości.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki sporządzono zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Bilans zachowuje zasady ciągłości.

Sprawozdania odzwierciedlają prawidłowo i rzetelnie wynik działalności gospodarczej za okres obrachunkowy oraz sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31.12.2024 r.

"Izolacja - Jarocin" S.A. prowadzi ewidencję księgową w oparciu o zakładowy plan kont.

V. Ocena Sprawozdania Zarządu Spółki.

Po przeanalizowaniu przedstawionego przez Zarząd sprawozdania z działalności Spółki za 2024 rok, oraz po zapoznaniu się z Opinią Niezależnego Biegłego Rewidenta, Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie jest kompletne i prawidłowo odzwierciedla jasno i rzetelnie rzeczywistą sytuację Spółki w obszarach: organizacyjnym, finansowym, produkcyjnym i handlowo - marketingowym i jest zgodne z Opinią oraz Raportem przedstawionym przez biegłych badających bilans.

Wyniki badania świadczą, że rachunkowość Spółki prowadzona jest rzetelnie i zgodnie z przepisami prawa. Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym wynikają z ksiąg rachunkowych.

VI. Ocena sytuacji Spółki

Spółka „IZOLACJA – JAROCIN” S.A. utrzymuje stabilną sytuację finansową oraz operacyjną, pomimo niekorzystnych warunków rynkowych w branży budowlanej. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu zmierzające do poprawy rentowności poprzez redukcję kosztów, zmianę struktury sprzedaży oraz inwestycje w efektywność energetyczną.

Pomimo utrzymującego się spowolnienia na rynku inwestycyjnym i silnej presji konkurencyjnej, Spółka utrzymała wzrost przychodów oraz poprawiła wynik finansowy. Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości, że sytuacja rynkowa – w szczególności wzrost cen surowców oraz rywalizacja z importerami – nadal negatywnie wpływa na marżę.

Rada Nadzorcza oczekuje, że Zarząd będzie kontynuować działania ukierunkowane na zwiększanie udziału Spółki w rynku poprzez rozwój nowych kanałów dystrybucji oraz dalsze umacnianie pozycji konkurencyjnej Spółki.

VII. Rekomendacja

Biorąc pod uwagę całokształt działalności Spółki Rada Nadzorcza postanowiła:

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Zarządu Spółki Akcyjnej "Izolacja-Jarocin" oraz rekomendować Walnemu Zgromadzeniu skwitowanie Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2024 roku.
2. Zwrócić się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wnioskiem o udzielenie pokwitowania Radzie Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2024 roku.

**W imieniu Rady Nadzorczej
"Izolacji-Jarocin" S.A.**

**Ewa Shalaby
Przewodnicząca**