

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
INTROL S.A.
za rok obrotowy 2019

Niniejsze sprawozdanie obejmuje:

- sprawozdanie z wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki INTROL S.A. za rok 2019,
- sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki INTROL S.A. w 2019 roku,
- sprawozdanie z wyników oceny wniosków Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2019,
- ocenę sytuacji Spółki obejmującą informacje wymagane zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW,
- ocenę 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,
- ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki,
- ocenę skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2019,
- sprawozdanie z pracy Rady Nadzorczej INTROL S.A. w 2019 roku.



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie z działalności obejmuje okres obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Podstawowe dane dotyczące Spółki

- ✓ KRS 0000100575 – Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
- ✓ Kapitał zakładowy: 5.227.760 zł - w całości opłacony.
- ✓ REGON: 272043375.
- ✓ NIP: 634-00-30-925.
- ✓ Tel.(32) 789 00 00, fax. (32) 789 01 75.

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku

1. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2019, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym

Na podstawie § 12 ust. 2 pkt. a), b) i c) Statutu Spółki oraz art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, obejmującego:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **144 869 tys. zł**,
- 2) sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące całkowite dochody razem w wysokości **4 396 tys. zł**,
- 3) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2 477 tys. zł**,
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę **260 tys. zł**,
- 5) informacje dodatkowe,
- 6) noty do sprawozdania finansowego,
- 7) podpisy członków Zarządu.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta – REVISION Rzeszów – Józef Król Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – wyznaczonego na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 11 czerwca 2019 r.

Ocena przez Radę Nadzorczą ww. sprawozdań za rok obrotowy 2019 obejmowała m.in. ich zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z jednostkowym sprawozdaniem finansowym oraz w oparciu o treść sprawozdania biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte w jednostkowym sprawozdaniu finansowym INTROL S.A. prawidłowo i rzetelnie

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

charakteryzują sytuację majątkową, finansową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie. Informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności INTROL S.A. w roku 2019, zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nim zgodne. Sprawozdanie sporządzone zostało w sposób prawidłowy we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki INTROL S.A. Poddane zatem ocenie Rady Nadzorczej sprawozdania za rok obrotowy 2019 są zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

2. Ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku rok obrotowy 2019

Zarząd Spółki w dniu 3 czerwca 2020 r. podjął i przedłożył Radzie Nadzorczej uchwałę w sprawie zarekomendowania przekazania zysku netto w kwocie 4 465 086,39 zł, wypracowanego za rok obrotowy 2019 w całości na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy w przyszłych okresach.

W uzasadnieniu Zarząd wskazał, że na mocy uchwały nr 1 z dnia 27 marca 2018 r. ustalił obecnie obowiązującą politykę dywidendową, zgodnie z którą z uwagi na plany inwestycyjne Grupy Kapitałowej INTROL, Zarząd INTROL S.A. będzie podejmował decyzję w sprawie rekomendacji wypłaty dywidendy albo zaniechaniu tej wypłaty, w zależności od stanu środków finansowych, po zakończeniu każdego roku obrotowego.

W chwili obecnej, z uwagi na stan epidemii COVID – 19, który spowodował poważną niepewność co do sytuacji gospodarczej w kolejnych miesiącach, celowe jest wstrzymanie się z dokonywaniem wypłaty dywidendy i gromadzenie środków finansowych celem zapewnienia stabilności finansowej Grupy Kapitałowej INTROL.

Rada Nadzorcza opiniuje pozytywnie powyższą propozycję przekazania zysku wypracowanego w roku obrotowym 2019 na kapitał rezerwowy. Rada Nadzorcza podziela stanowisko Zarządu w przedmiotowej kwestii.

II. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

W roku 2019 Spółka w dalszym ciągu realizowała działalność związaną z przeniesioną Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa (ZCP) do spółki zależnej INTROL-Energomontaż Sp. z o.o. W związku z powyższym wyniki Spółki za rok 2019 obejmowały zarówno wyniki z działalności zaniechanej, jak również z działalności kontynuowanej. Łączne przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej i zaniechanej w 2019 r. o wartości 5 665 tys. zł, zmniejszyły się w stosunku do roku 2018 o 36,9%. Znaczący spadek sprzedaży wystąpił na działalności zaniechanej, jednakże spadek zanotowano również na działalności kontynuowanej.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

W stosunku do roku 2018 nastąpił nieznaczny wzrost marży brutto na sprzedaży, która obecnie wynosi 47,5%. Wzrost marży Spółka wykazała w ramach działalności zaniechanej, która była jedynie konsekwencją obniżonych obrotów (spadek o 81,9%) i w efekcie wykazaną niższą stratą wygenerowaną w stosunku do roku ubiegłego z racji wygaszania działalności zaniechanej. Marża na sprzedaży w ramach działalności kontynuowanej w 2019 r. spadła o 19,8 p.p. w stosunku do roku 2018. Na spadek marży wpłynęły znacznie niższe przychody z tytułu opłat licencyjnych za znak towarowy.

Koszty sprzedaży i koszty ogólnego zarządu łącznie wykazały spadek w stosunku do roku ubiegłego o 584 tys. zł do poziomu 4 365 tys. zł. W 2019 roku znacznie obniżyły się koszty napraw w ramach udzielonych gwarancji należytego wykonania umów oraz usunięcia wad i usterek na zakończonych kontraktach długoterminowych, które wyniosły 474 tys. zł i w 68% zostały skompensowane z rezerwą utworzoną w latach ubiegłych. Koszty ogólnego zarządu spadły w stosunku do roku 2018 o 203 tys. zł (tj. o 4,7%), co było głównie spowodowane zmianami organizacyjnymi i rozszerzeniem świadczonych usług, które wpłynęły na większe zaangażowanie kosztów w działalności podstawowej Spółki.

Za 2019 r. Spółka wykazała zysk brutto w wysokości 2 180 tys. zł. Zysk brutto wzrósł r/r o 130,3%. Znaczący i korzystny wpływ na wynik miały przychody z tytułu dywidend otrzymane od Spółek powiązanych w wysokości 12 014 tys. zł. Negatywny wpływ na wynik miały natomiast; utworzony odpis na udzielone pożyczki i naliczone w 2019 r. odsetki w wysokości 4 578 tys. zł oraz utworzony odpis w wysokości 4 633 tys. zł tj. na 50% wpłaconych wkładów do Spółki zależnej Smart In sp. z o.o. spółka komandytowa.

Na zysk netto za rok 2019, który wyniósł 4 465 tys. zł. dodatni wpływ miał podatek odroczony utworzony na straty podatkowe możliwe do odliczenia w latach następnych. Spółka rozlicza podatek dochodowy jako komandytariusz Spółek Introl Automatyka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa i Smart In Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa. W 2019 r. wskazane Spółki wykazały stratę podatkową łącznie na kwotę 5 834 tys. zł, co wpłynęło na wyższe aktywne z tytułu podatku odroczonego. Na 31 grudnia 2019 r. Spółka wyceniła posiadane akcje spółki Mostostal Zabrze S.A. Wycena wpłynęła korzystnie na wynik netto za 2019 r. w kwocie 95 tys. zł.

W 2019 roku zanotowano nieznaczny wzrost kapitałów własnych o 260 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego (tj. o 0,2%). Było to wynikiem zakończenia operacji skupu akcji własnych w celu ich umorzenia (spadek kapitałów o 2 045 tys. zł), wypłatą dywidendy z kapitałów rezerwowych spadek o 2 091 tys. zł oraz ujemnym ujemnej wyceny transakcji zamiany stóp procentowych (IRS) w wysokości 64 tys. zł z uwzględnieniem podatku odroczonego. Spadek kapitałów został częściowo skompensowany wypracowanym zyskiem za okres w wysokości 4 465 tys. zł.

W opinii Rady Nadzorczej, działania obecnego Zarządu są realizowane prawidłowo i skutecznie. Osiągnięte wyniki w ramach działalności kontynuowanej, jak również

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

zadowalające przychody z dywidend z działalności Spółek zależnych umożliwiają Radzie Nadzorczej pozytywnie ocenić działania Zarządu Spółki.

Spółka nie wdrożyła odrębnych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Sprawozdania finansowe sporządzają służby finansowo-księgowe pod nadzorem Głównego Księgowego. Sprawozdania zatwierdza Walne Zgromadzenie Spółki. Weryfikacja rocznych i półrocznych sprawozdań finansowych dokonywana jest przez niezależnego biegłego rewidenta. Decyzję o wyborze rewidenta podejmuje stosowną uchwałą Rada Nadzorcza Spółki. Rada Nadzorcza dokonuje również oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym. Pisemne sprawozdanie z wyników oceny Rada Nadzorcza składa Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

W Spółce nie funkcjonuje od 2014 roku System Zarządzana Jakością, podlegający certyfikacji.

W 2019 roku Spółka nie posiadała działu compliance (ani nie zatrudniała osoby na stanowisku compliance officer) ani też nie wprowadziła wyodrębnionego formalnego systemu compliance, którego celem byłoby zapewnienie zgodności działania z prawem, jak również z innymi dobrowolnie przyjętymi normami postępowania w celu zapobiegania stratom finansowym lub utracie reputacji.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

W Spółce funkcjonuje Sekcja Audytu Wewnętrznego, której celem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej oraz analizy procesów biznesowych.

III. 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

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek notowanych na GPW obowiązującymi od 1 stycznia 2016 r. – zasada nr II.Z.10.3., poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu 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.

Rada Nadzorcza, po przeanalizowaniu raportów bieżących i okresowych opublikowanych przez Spółkę w roku obrotowym 2019 nie wnosi zastrzeżeń do sposobu wypełniania przez Spółkę powyższych obowiązków informacyjnych w roku obrotowym 2019.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

IV. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 albo informacja o braku takiej polityki

Zgodnie z rekomendacją I.R.2 zawartą w Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW obowiązujących od 1 stycznia 2016 r., jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.

Zgodnie z zasadą Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW – zasada nr II.Z.10.4., poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2. albo informację o braku takiej polityki.

Analiza sprawozdania finansowego Spółki, jak i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019 prowadzi do wniosku, że Spółka w 2019 roku nie prowadziła działalności charytatywnej i sponsoringowej.

V. Sprawozdanie Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2019

1. Ocena sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym

Rada Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2019 r. na które składają się:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **400 939 tys. zł**,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy 2019, wykazujące całkowite dochody razem w wysokości **10 477 tys. zł**,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **6 903 tys. zł**,
- 4) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **5 830 tys. zł** wynikające ze zmian z roku 2019 oraz zwiększenie kapitału własnego o kwotę **1 381 tys. zł** wynikające z korekt błędów dokonanych w sprawozdaniu spółki zależnej,
- 5) informacje dodatkowe,
- 6) noty do sprawozdania finansowego,
- 7) podpisy członków Zarządu.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Niezależnego Biegłego Rewidenta – REVISION Rzeszów – Józef Król Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – wyznaczonego na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 11 czerwca 2019 r. do badania skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

INTROL za rok 2019 r. oraz ze sprawozdaniem Zarządu INTROL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2019.

Ocena przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdania Zarządu obejmowała m.in. ich zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej INTROL, sprawozdaniem Zarządu oraz w oparciu o treść sprawozdania biegłego rewidenta, stwierdza, że dane zawarte ww. sprawozdaniach prawidłowo i rzetelnie charakteryzują sytuację majątkową, finansową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie. Informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej INTROL w roku 2019, zaczerpnięte są bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nim zgodne.

Sprawozdania sporządzone zostały w sposób prawidłowy we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki INTROL S.A. Poddane zatem ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie Grupy Kapitałowej Spółki, jest zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

2. Ocena sytuacji Grupy Kapitałowej INTROL

Na koniec grudnia 2019 r. wartość aktywów trwałych Grupy INTROL ukształtowała się na poziomie 166 170 tys. zł, co oznacza wzrost o 23 700 tys. zł r/r (tj. o 16,6%). Wzrost ten wynikał przede wszystkim z wdrożenia MSSF 16, który to spowodował wzrost aktywów o 22 147 tys. zł oraz zmianę prezentacji leasingów dotychczas ujmowanych na rzeczowych aktywach trwałych do nowej pozycji aktywa z tyt. prawa do użytkowania. Istotne zmiany obejmowały również wzrost wartości niematerialnych o 1 098 tys. zł (głównie w wyniku prowadzonych prac rozwojowych), wzrost wyceny instrumentów pochodnych o 1 202 tys. zł oraz wzrost aktywa na podatek odroczony o 1 075 tys. zł, natomiast wartość rzeczowych aktywów trwałych i leasingów dotychczas prezentowanych w rzeczowych aktywach trwałych obniżyła się o 1 496 tys. zł.

Aktywa obrotowe w 2019 r. zwiększyły się w stosunku do końca 2018 r. o 10 899 tys. zł (tj. o 4,9%), głównie ze względu na wzrost poziomu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności o 13 826 tys. zł, jak również wzrost poziomu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o 7 120 tys. zł, przy równoczesnym obniżeniu się aktywa z tyt. umów z klientami o 7 654 tys. zł oraz pozostałych krótkoterminowych aktywów finansowych o 1 925 tys. zł (w związku z zarejestrowaniem obniżenia kapitałów i umorzeniem nabytych akcji własnych).

Kapitał własny w 2019 r. zwiększył się o 5 830 tys. zł wobec ubiegłego roku (tj. o 4,7%). Było to m.in. wypracowanym zyskiem za okres w wysokości 9 574 tys. zł, wynikiem zmiany wyceny posiadanych przez spółki Grupy forwardów i instrumentów

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

IRS, zabezpieczających ich przepływy pieniężne zwiększenie o 1 124 tys. zł częściowo skompensowanej obniżeniem kapitałów w wyniku nabycia akcji własnych o 2 045 tys. zł oraz zadeklarowaniem dywidendy akcjonariuszom jednostki dominującej jak i udziałowcom niekontrolującym w wysokości 2 249 tys. zł.

Zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się w stosunku do końca 2018 r. o 8 578 tys. zł (tj. o 4,9%) głównie w konsekwencji wdrożenia MSSF 16 Leasing, który to spowodował wzrost zobowiązań o 2 398 tys. zł, wzrostu zobowiązań z tyt. umów z klientami związaną z wyceną realizowanych kontraktów o 5 156 tys. zł oraz wzrostu krótkoterminowych kredytów i pożyczek o 2 668 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym poziom zobowiązań i rezerw długoterminowych wzrósł w stosunku do roku 2018 o 20 191 tys. zł, przede wszystkim w związku z wdrożeniem MSSF 16, który to spowodował wzrost zobowiązań o 20 038 tys. zł. Łączny wpływ wdrożenia MSSF 16 na zobowiązania Grupy to 22 425 tys. zł które zostały ujęte jako zobowiązania związane z prawami do użytkowania oraz 24 tys. zł z tytułu utworzonej rezerwy na podatek odroczony.

Rada Nadzorcza uznaje sytuację Grupy Kapitałowej za stabilną i niezagrażającą kontynuacji działalności.

VI. Rada Nadzorcza INTROL SA w roku obrotowym 2019

1. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje w Radzie Nadzorczej w trakcie roku obrotowego

W okresie od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. skład Rady Nadzorczej INTROL S.A. przedstawiał się następująco:

- Wiesław Kapral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Zyguła – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Kapral – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrński – Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej INTROL S.A. nie uległ zmianie.

2. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające

W roku 2019 przedmiotem obrad Rady Nadzorczej były m.in. następujące kwestie:

- 1) wyrażenie zgody na zawarcie umowy pożyczki ze spółką Smart In sp. z o.o. sp.k.,
- 2) wyrażenie zgody na zawarcie porozumień dotyczących spłaty zobowiązań Smart In sp. z o.o. sp. k. wobec Tech Data Polska sp. z o.o., IBM Global Financing Polska, CSI Leasing Polska sp. z o.o.,

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.
Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

- 3) wyrażenie zgody na zawarcie umowy pożyczki w celu spłaty zobowiązań leasingowych Smart In sp. z o.o. sp.k. wobec IBM Global Financing Polska sp. z o.o.,
- 4) wyrażenie zgody na zawarcie umowy poręczenia lub umowy pożyczki na rzecz Smart In sp. z o.o. sp.k.,
- 5) wyrażenie zgody na dalsze finansowanie działalności Smart In Sp. z o.o. sp. k.,
- 6) wyrażenie zgody na podpisanie umowy podporządkowania wierzytelności z Santander Bank Polska S.A.,
- 7) wyrażenie zgody na podpisanie aneksów do umów pożyczek podwyższających dotychczasowe oprocentowanie pożyczek o 0,5% w stosunku rocznym,
- 8) wyrażenie zgód na zawarcie ze spółką Limatherm Components sp. z o.o. umów dzierżawy,
- 9) zaopiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia INTROL S.A.,
- 10) wyrażenia zgody na podwyższenie wkładu INTROL S.A. w spółce Smart In sp. z o.o. sp.k.,
- 11) usprawiedliwienie nieobecności P. Katarzyny Kaprał,
- 12) rozwiązanie umowy o pracę z Prezesem Zarządu,
- 13) przyznanie nagrody Wiceprezesowi Zarządu,
- 14) Złożenie „Oświadczenia Rady Nadzorczej INTROL S.A. dotyczącego oceny sprawozdań z działalności INTROL S.A. oraz Grupy INTROL za 2018 r.” (§ 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych),
- 15) Złożenie „Oświadczenia Rady Nadzorczej INTROL S.A. w sprawie Komitetu Audytu” (§ 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych),
- 16) wyrażenie zgody na podwyższenie wkładu INTROL S.A. w Smart In sp. z o.o. sp.k.,
- 17) zawarcie umowy o pracę z Prezesem Zarządu,
- 18) wyrażenie zgody na zawarcie umowy pożyczki z Introl-Energomontaż sp. z o.o.,
- 19) przyjęcie i przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności Rady Nadzorczej w 2018 r. oraz sprawozdania z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 r., sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty za rok 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok 2018,
- 20) zaopiniowanie projektów uchwał ZWZ Spółki,
- 21) wybór biegłego rewidenta do przeglądu i badania sprawozdań jednostkowego i skonsolidowanego za lata 2019-2020,
- 22) wyrażenie zgody na objęcie przez INTROL S.A. udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Introl Sp. z o.o.,
- 23) dalsze finansowanie Smart In Sp. z o.o. sp. k. w drodze podwyższenia wkładu INTROL S.A. w Smart In Sp. z o.o. sp. k.,
- 24) wyrażenie zgody na zaciągnięcie przez INTROL S.A. zobowiązania kredytowego w Santander Bank Polska SA w celu spłaty umowy Multilinii

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

pomiędzy Santander Bank Polska S.A. a INTROL S.A. i Smart In Sp. z o.o. sp.k.,

- 25) wyrażenie zgody na rozliczenie zobowiązania Smart In Sp. z o.o. sp.k. wobec INTROL S.A. z tytułu przejęcia długu w drodze podwyższenia wkładu INTROL S.A. w Smart In sp. z o.o. sp.k.,
- 26) wyrażenie zgody na zawarcie aneksów do umów Multilinii,
- 27) wyrażenie zgody na zawarcie aneksów do umów pożyczek (dot. Smart In sp. z o.o. sp.k.),
- 28) wyrażenie zgody na zawarcie umowy pożyczki z IB Systems sp. z o.o.,
- 29) wyrażenie zgody nabycie przez INTROL S.A. od Introl Pro-Zap sp. z o.o. udziałów w spółce PWP Katowice sp. z o.o.,
- 30) wyrażenie zgody na rozpoczęcie procesu połączenia INTROL S.A. ze spółką Introbat sp. z o.o.,
- 31) wyrażenia zgody na poręczenie zobowiązań Introl Pro-Zap sp. z o.o. jako kredytobiorcy, wynikających z umowy kredytowej pomiędzy Introl Pro-Zap sp. z o.o. i ING Bank Śląski S.A.,
- 32) wyrażenie zgody na poręczenie zobowiązań Introl-Energomontaż sp. z o.o. z linii gwarancji (kwota linii gwarancji: 10 mln zł, Kredytodawca: PKO BP S.A.),
- 33) zgoda na zawarcie z Limatherm Components sp. z o.o. umowy dzierżawy centrum obróbczego,
- 34) zgoda na zawarcie aneksów do umów pożyczek,
- 35) zgoda na dalsze finansowanie Smart In sp. z o.o. sp.k.

3. Dodatkowe informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących prac Rady

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności te obejmowały m.in.:

- a) analizę i ocenę bieżących wyników finansowych i okresowych sprawozdań finansowych Spółki,
- b) analizę otrzymanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki.

4. Komitety Rady Nadzorczej

W następstwie uchwały RN z dnia 7 grudnia 2009 r., w roku obrotowym 2019 w składzie Rady Nadzorczej Spółki nie funkcjonował wyodrębniony komitet wynagrodzeń. W sprawach należących do kompetencji komitetu, Rada Nadzorcza INTROL S.A. prowadziła prace i podejmowała decyzje kolegialnie. W składzie Rady Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający wiedzę i kompetencje w tym zakresie.

W Spółce funkcjonuje Komitet Audytu, w którego skład wchodzi przynajmniej 3 członków Rady Nadzorczej, w tym przynajmniej jeden członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. W okresie od dnia 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Michał Szafrński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Piotr Dudek – Członek Komitetu Audytu,
- Krzysztof Zyguła – Członek Komitetu Audytu.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ INTROL S.A.

Za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład osobowy Komitetu Audytu INTROL S.A. nie uległ zmianie.

Komitet we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (DZ.U z 2017 r. poz. 1089).

5. Posiedzenia Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza odbyła 14 posiedzeń.

W roku obrotowym 2019 Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbył 2 posiedzenia.

6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w sposób należyty wykonywała swoje obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

7. Wnioski Rady Nadzorczej do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

Oceniając działalność Spółki w roku obrotowym 2019 Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- a) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności INTROL S.A. w 2019 r.,
- b) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. za 2019 r.,
- c) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywanych przez nich obowiązków w 2019 r.,
- d) udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej z wykonywania obowiązków w 2019 r.,
- e) podział zysku wypracowanego w 2019 r. zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- f) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy 2019.

Katowice, 16.06.2020 r.