

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI „LENTEX” SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W LUBLIŃCU
ZA ROK OBROTOWY 2024

CZĘŚĆ I

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Spółki „Lentex” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublińcu za rok obrotowy 2024

1. Skład osobowy Rady Nadzorczej i organizacja jej pracy.

W okresie sprawozdawczym obejmującym rok 2024 Rada Nadzorcza Spółki wykonywała swe obowiązki w następujących składach:

W styczniu 2024 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Królewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 31 stycznia 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało w skład Rady Nadzorczej IV kadencji pana Janusza Malarza, pana Bartosza Królewicza, pana Krzysztofa Wydmańskiego, panią Agatę Kalamarz i panią Oliwię Sobik.

Rada w takim składzie na jej posiedzeniu w dniu 2 lutego 2024 dokonała wyboru Przewodniczącego Rady w osobie Pana Janusza Malarza, Zastępcy Przewodniczącego w osobie pana Bartosza Królewicza oraz Sekretarza Rady w osobie pana Krzysztofa Wydmańskiego.

W dniu 24 czerwca 2024 r. pan Janusz Malarz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2024 r. W dniu 23 lipca 2024 r. Członkowie Rady Nadzorczej, w drodze uchwały, działając na podstawie art. 17 ust. 17.7 Statutu Spółki w związku z art. 385 § 2 Kodeksu spółek handlowych, powołali do składu Rady Nadzorczej pana Jarosława Wronę.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 21 sierpnia 2024 r. panu Jarosławowi Wronie powierzono funkcję Przewodniczącego Rady. W poniższym składzie Rada sprawowała swe obowiązki do dnia 14 października, w którym to dniu pan Jarosław Wrona złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej, natomiast w dniu 15 października 2024 roku wpłynęła rezygnacja pana Bartosza Królewicza. Wskutek powyższego Rada Nadzorcza do połowy października posiadała poniższy skład osobowy:

- Jarosław Wrona – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Królewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 14 października 2024 r. Pan Jarosław Wrona złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 14 października 2024 r. W dniu 15 października 2024 r. Pan Bartosz Królewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 15 października 2024 r. W dniu 18 października 2024 r. Członkowie Rady Nadzorczej, w drodze uchwały, działając na podstawie art. 17 ust. 17.7 Statutu Spółki w związku z art. 385 § 2 Kodeksu spółek handlowych, powołali do składu Rady Nadzorczej pana Janusza Malarza oraz pana Michała Mroza.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 25 października 2024 roku jej członkowie dokonali wyboru Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Funkcje te powierzono odpowiednio panu Januszowi Malarzowi i panu Michałowi Mrozowi. Po tych zmianach skład Rady przedstawiał się następująco:

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Mróz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 12 listopada 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało w skład Rady Nadzorczej V kadencji pana Janusza Malarza, pana Michała Mroza, panią Agatę Kalamarz, pana Krzysztofa Wydmańskiego i pana Bartłomieja Stępnia.

Uchwałą tego NWZ powierzono panu Bartłomiejowi Stępniewi, członkowi Rady Nadzorczej, stałe indywidualne wykonywanie czynności nadzorczych.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 22 listopada 2024 roku jej członkowie dokonali wyboru Przewodniczącego, Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady. Funkcje te powierzono odpowiednio panu Januszowi Malarzowi, panu Michałowi Mrozowi i panu Krzysztofowi Wydmańskiemu. Po dokonanych zmianach skład Rady przedstawiał się następująco:

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Mróz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Stępień – Członek Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w powyższym składzie osobowym zakończyła rok 2024.

W związku z przedstawionymi zmianami w składzie organu nadzorczego, zmiany osobowe objęły również Komitet Audytu funkcjonujący w Spółce. Do 25 października 2024 r. w skład Komitetu Audytu wchodziłi wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej. Natomiast Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 25 października 2024 r., podjęła uchwałę w przedmiocie ustalenia liczby członków Komitetu Audytu na trzy (3) osoby powoływane przez Radę Nadzorczą spośród swoich członków. W dniu 25 października 2024 r., Rada Nadzorcza odwołała dotychczasowych członków Komitetu Audytu i powołała w skład Komitetu Audytu panią Agatę Kalamarz, pana Michała Mróz oraz pana Janusza Malarza. Funkcję przewodniczącego Komitetu Audytu powierzono panu Michałowi Mróz. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 29 listopada 2024 powołano nowy skład Komitetu Audytu spośród członków Rady. Członkami KA zostali wybrani pan Janusz Malarz, pan Michał Mróz i pani Agata Kalamarz. Funkcję przewodniczącego powierzono panu Michałowi Mrozowi. Niniejszy dokument nie zawiera szczegółowego przedstawienia zagadnień omawianych na posiedzeniach Komitetu. Obszerniejsza informacja o działalności Komitetu Audytu jest zawarta w sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu.

Na czele Komitetu Audytu do 15 października 2024 roku stał Bartosz Królewicz, a po jego rezygnacji funkcję tę powierzono Michałowi Mrozowi.

Komitet Audytu pod przewodnictwem wskazanych powyżej osób realizował zadania, do których jest zobligowany, ukierunkowane w szczególności na monitorowanie prawidłowości przebiegu procesu sprawozdawczego oraz procesu audytu finansowego. W swej działalności Komitet stosował uregulowania prawne poszerzające w zdecydowany sposób jego rolę przede wszystkim w obszarze audytu finansowego Spółki. Zakres i sposób ich realizacji został przedstawiony w sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu, jako odrębnym dokumencie przyjętym uchwałą KA z 9 kwietnia 2025 roku.

Członkowie Rady realizowali zadania określone w odpowiednich przepisach prawa, dobrych praktykach, w tym w Regulaminie Rady Nadzorczej oraz w zasadach ładu korporacyjnego. Rada obradowała w formule mieszanej, czyli stacjonarnie w siedzibie Spółki, jak i w sposób zdalny za pomocą komunikatorów elektronicznych. Obsługę w tym zakresie zapewniało Biuro Zarządu Spółki. Stosowany przez Radę sposób komunikacji w pełni umożliwiał należyte wykonywanie powierzonych Radzie obowiązków. Preferując bezpośrednie uczestnictwo członków w obradach organów Spółki należy zaznaczyć, iż możliwość wyboru w zakresie trybów zwoływania posiedzenia Rady niewątpliwie uelastyczniła formułę komunikacji pomiędzy organami Spółki pozytywnie wpływając między innymi na efektywność wykonywanych działań.

Spółka formalnie nie przyjęła do stosowania zasad ładu korporacyjnego, tj. Walne Zgromadzenie nie podjęło uchwały w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego, przez co Spółka jedynie dobrowolnie stosowała wybrane postanowienia ładu korporacyjnego.

Proces wdrażania nowych zasad ładu korporacyjnego będzie sukcesywnie kontynuowany, adekwatnie do możliwości i większej sprawności w funkcjonowaniu Spółki. Obszar aktualnie stosowanych zasad nie uległ zasadniczej zmianie. W planowanych działaniach Rady jest większe zaangażowanie Spółki w ten obszar jej funkcjonowania w kolejnych okresach sprawozdawczych.

2. Główne zadania Rady Nadzorczej i sposoby sprawowania nadzoru nad Spółką.

Rada Nadzorcza wykonywała swoje ustawowe i statutowe zadania zgodnie z posiadanymi uprawnieniami. Zadania ustawowe, określone w szczególności w przepisie art. 382 KSH, obejmowały stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024;
- ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym;
- zapoznanie się ze sprawozdaniem w zakresie zrównoważonego rozwoju (ESG) za rok 2024;
- sytuację Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- realizację przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania radzie nadzorczej informacji, dokumentów i sprawozdań lub wyjaśnień;
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą;
- zapewnienie należytego wypełniania zadań przez Komitet Audytu Spółki.

Z wyników w/w ocen Rada Nadzorcza przedłożyła Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdanie.

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza odbyła zarówno posiedzenia w tzw. trybie zdalnym za pomocą środków elektronicznego porozumiewania się na odległość i posiedzenia w trybie stacjonarnym w siedzibie Spółki.

W ten sposób w omawianym roku obrotowym Rada obradowała w sumie 9 razy w następujących terminach:

02 lutego 2024r.,
21 marca 2024r.,
24 maja 2024r.,
21 sierpnia 2024 r.,
23 września 2024 r.,

25 października 2024r.,
22 listopada 2024r.,
29 listopada 2024r.,
12 grudnia 2024r.

Ta zwiększona ilość posiedzeń w znakomitej mierze podyktowana była zmianami osobowymi w tym organie powodującymi konieczność dostosowania działalności Rady do wymogów Kodeksu spółek handlowych i innych aktów prawnych normujących jej organizację.

Rada Nadzorcza w trakcie roku obrotowego na bieżąco podejmowała również uchwały w trybie bezpośredniego porozumiewania się na odległość bez przeprowadzania odrębnego posiedzenia w tym przedmiocie.

Do najważniejszych uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w roku obrotowym 2024 oraz do daty niniejszego sprawozdania należą uchwały w sprawach dotyczących:

- zatwierdzenia planu finansowego Spółki na rok 2024;
- zatwierdzenia zmian Regulaminu organizacyjnego Spółki;
- zatwierdzenia porządków obrad Walnych Zgromadzeń odbywanych przez Spółkę;
- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2024;
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024;
- oceny sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2024;
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024;
- zaopiniowania ceny skupu akcji własnych;
- upoważnienia Zarządu do zlecenia audytorowi przeprowadzenia dodatkowych czynności;
- zmian w składzie Rady;
- wypłaty premii dla członków Zarządu;
- powołania Zarządu na kolejną kadencję
- zmian w umowach o pracę członków Zarządu;
- zatwierdzenia planu pracy Komitetu Audytu;
- realizacji obowiązków Zarządu do udzielania Radzie Nadzorczej informacji.

Ponadto Rada Nadzorcza realizowała następujące zadania:

- na bieżąco analizowała wyniki sprzedaży i wyniki finansowe Spółki;
- monitorowała funkcjonowanie Spółki w kontekście trwających wyzwań wynikających zwłaszcza z konfliktu wojennego w Ukrainie;
- analizowała planowanie i zarządzanie cash flow Spółki;

- dokonywała analizy wniosków wynikających z przeglądu dokumentów korporacyjnych Spółki;
- omawiała planowany budżet, w tym pakiet inwestycji w Spółce;
- analizowała sytuację kredytową (limitów kredytowych) udzielonych Spółce i poziomowi ich wykorzystania oraz wartości i rodzaju ich zabezpieczeń;
- Rada Nadzorcza na bieżąco omawiała prace Zarządu Spółki;
- wysłuchiwała informacji członka Rady pana Bartłomieja Stępnia o wykonywaniu czynności nadzorczych w ramach sprawowania indywidualnego nadzoru.

Szczegółowe przedstawienie tych tematów znajduje swe odzwierciedlenie w protokołach z posiedzeń Rady.

Rada Nadzorcza złożyła Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdanie:

- z oceny sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2024 i sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2024,
- ocenę w zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego,
- ocenę w obszarze realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania radzie nadzorczej informacji, dokumentów i sprawozdań lub wyjaśnień,
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą,
- ocenę zawierającą również rekomendację w zakresie udzielenia absolutorium członkom Zarządu.

CZĘŚĆ II

1.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej „Lentex” Spółka Akcyjna z siedzibą w Lublińcu z wyników oceny:

- 1) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024.
- 2) Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024.
- 3) Sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego.
- 4) Realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej i sposobu przekazywania Radzie Nadzorczej informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.
- 5) Informacji o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu badań zleconych przez Radę Nadzorczą.

- 6) Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2024.
- 7) Udzielenia członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok obrotowy 2024.

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 3 i 3¹ Kodeksu spółek handlowych oraz na podstawie Statutu Spółki, w oparciu o dokumenty przedstawione przez Zarząd Spółki oraz na podstawie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta – Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach – Rada Nadzorcza dokonała oceny następujących dokumentów:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024.
- 2) sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2024, zawierających:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się jednostkową i skonsolidowaną sumą bilansową odpowiednio w kwocie 252 085 tys. zł i 462 436 tys. zł;
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2024 wykazujące jednostkowe i skonsolidowane dochody ogółem odpowiednio w kwocie 18 307 tys. zł i 30 734 tys. zł, w tym jednostkowy i skonsolidowany zysk netto odpowiednio w kwocie 18 312 tys. zł i 24 817 tys. zł;
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2024 wykazujące jednostkowe i skonsolidowane zmiany kapitału własnego odpowiednio o kwotę + 783 tys. zł i + 11 111 tys. zł;
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2024 wykazujące zmianę jednostkowego i skonsolidowanego stanu środków pieniężnych odpowiednio o kwotę 1 651 tys. zł i - 4 792 tys. zł.

2.

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

Na podstawie prowadzonych w trakcie roku obrotowego prac przez Radę Nadzorczą, w tym w oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki za poszczególne okresy i cały rok 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2024, a także opierając się na sprawozdaniach biegłego rewidenta z badania i przeglądu tych sprawozdań oraz na informacjach otrzymanych od Zarządu, Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność i sytuację Spółki w 2024 r., zarówno w zakresie działalności operacyjnej, jak i wyników i sytuacji finansowej.

Przedstawione w sprawozdaniu finansowym wyniki należy uznać za pozytywne w świetle tego, że Spółka w 2024 mierzyła się z wciąż utrudnionymi warunkami rozwoju biznesu oraz niestabilnością polityczną i gospodarczą związaną z trwającym konfliktem na Ukrainie, jak i ogólną sytuacją geopolityczną cechującą się dużą dynamiką i niepewnością zmian gospodarczych, które w istotnej mierze przyczyniają się do zaburzeń funkcjonowania otoczenia makroekonomicznego, nie tylko w Polsce, ale również w Europie i na świecie. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka posiada niezbędny potencjał i doświadczenie do dalszego wzrostu i umacniania swojej pozycji w obszarze podstawowej działalności. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują realne zagrożenia dla funkcjonowania Spółki. Mimo wciąż trudno przewidywalnych czynników rynkowych w podstawowej działalności operacyjnej Spółka zachowuje dobrą pozycję biznesową. W ocenie Rady Nadzorczej obecny poziom środków pieniężnych oraz zaangażowania kapitałów własnych w finansowanie działalności pozwala na stabilne funkcjonowanie, oraz realizację celów strategicznych, w tym związanych z dalszym rozwojem technologii włókien mającym przyczynić się do zwiększania wyceny Spółki oraz całej Grupy Kapitałowej.

W roku 2024 Zarząd Spółki był odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę. System kontroli wewnętrznej Spółki ma charakter funkcjonalny, zgodnie z przyjętą strukturą organizacyjną opiera się w szczególności na nadzorze sprawowanym przez Zarząd Spółki, a także kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych. W celu identyfikacji potencjalnych obszarów mogących negatywnie wpływać na prowadzoną przez Spółkę działalność, Zarząd Spółki na bieżąco wydaje zalecenia zapewniające efektywność wewnętrznych mechanizmów kontrolnych. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej wzmacnia schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członkami Zarządu Spółki, gwarantując sprawowanie nadzoru nad poszczególnymi obszarami funkcjonowania Spółki. Zgodność działalności Spółki z przepisami prawa monitorowana jest na poziomie Zarządu przy udziale poszczególnych działów merytorycznych.

Poszczególne spółki z Grupy Kapitałowej Lentex funkcje systemów kontroli wewnętrznej realizują przez poszczególne komórki organizacyjne spółek, a także przez podmioty zewnętrzne, zgodnie z zakresem obowiązków ustalonym przez Zarządy poszczególnych spółek oraz w ramach szeregu procedur funkcjonujących w danych spółkach, które zapewniają skuteczną identyfikację i monitorowanie różnego rodzaju ryzyka na poziomie poszczególnych obszarów działalności. Powyższa ocena znajduje także swe odzwierciedlenie w wynikach audytu finansowego przeprowadzonego przez biegłego rewidenta, który analizował temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki i nie zidentyfikował znaczących słabości systemu kontroli wewnętrznej.

Rada Nadzorcza ocenia system kontroli i audytu wewnętrznego w sposób pozytywny, mając na uwadze skalę działalności i dostępne zasoby kadrowe w 2024 nie było konieczności wydzielanie w Spółce odrębnej organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego i *compliance*. Rada Nadzorcza wraz z dalszym wzrostem skali działalności Grupy rekomenduje wyodrębnienie i wzmocnienie systemu audytu wewnętrznego i *compliance* obejmującego Spółkę i jednostki zależne, jednocześnie deklarując zaangażowanie do dalszego systematycznego doskonalenia systemu.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka dołożyła należytej staranności w planowaniu i realizacji działań mających na celu minimalizowanie ekspozycji na ryzyko poprzez obniżanie podatności na poszczególne ryzyka, jaki i redukcją prawdopodobieństwa ich wystąpienia. Należy jednak zauważyć, że proces zarządzania ryzykiem wiąże się zawsze z niepewnością co do skuteczności minimalizacji ryzyka.

Spółka na bieżąco podejmuje działania w zakresie zgodności prowadzonej działalności z normami, zaleceniami lub przyjętymi praktykami, uwzględniając zwłaszcza:

- normy prawa stanowione przez ustawodawcę oraz inne uprawnione organy,
- reguły postępowania wypracowane w obrocie gospodarczym np. w postaci dobrych praktyk,
- normy o charakterze wewnętrznie obowiązującym, obejmujące zarządzenia, regulaminy, procedury, ISO, audyty certyfikujące działalność gospodarczą Spółki.

Trzeba nadmienić, iż identyfikowane są pewne grupy ryzyka niezmiennie związane z prowadzeniem przez Spółkę działalności, do których zaliczyć można m.in.:

- ryzyko rotacji personelu, ryzyko braku możliwości zatrudnienia odpowiedniej ilości wykwalifikowanych pracowników, ryzyko wzrostów kosztów pracy;
- ryzyko dalszego braku stabilności w rozwoju koniunktury gospodarczej oraz dalszej eskalacji konfliktu wojennego trwającego na terytorium Ukrainy, oraz ryzyko związane z konsekwencjami politycznymi, gospodarczymi i społecznymi tego konfliktu;

- ryzyko dalszego wzrostu podstawowych kosztów działalności w tym ryzyko dalszego wzrostu cen nośników energii;
- ryzyko zmiany kursów walut, poziomu stóp procentowych oraz inflacji;
- ryzyko kredytowe związane ze sprzedażą z odroczonym terminem płatności;
- ryzyko podatkowe.

Te obszary ryzyk są na bieżąco analizowane. W ocenie Rady nadzorczej Lentex SA właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki, skutecznie je mityguje oraz nimi zarządza.

Istotne miejsce w systemie kontroli wewnętrznej zajmuje Rada Nadzorcza, która poprzez regularnie posiedzenia na bieżąco nadzoruje działalność Spółki.

3.

Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza ocenia, że udzielane jej przez Zarząd Spółki informacje, o jakich mowa w przepisie art. 380¹ § 1 ksh są przekazywane w sposób należyty, terminowo, zgodnie z oczekiwaniami Rady. Wchodzą one także w zakres zagadnień omawianych także na posiedzeniach Rady. Rada Nadzorcza ma możliwość wglądu do uchwał podejmowanych przez Zarząd, natomiast informacje dotyczące sytuacji Spółki, a także zawieranych przez nią transakcji i innych zdarzeń mogących wpływać na sytuację majątkową Spółki oraz Grupy są przekazywane członkom Rady.

4.

Ocena sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia możliwość realizacji swoich obowiązków nadzorczych związanych z funkcjonowaniem Spółki oraz Grupy i według najlepszej swej wiedzy nie zidentyfikowała przeszkód wpływających na pełnione przez członków Rady uprawnienia kontrolne.

5.

Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą wybranemu doradcy w trakcie roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym roku 2024 Rada Nadzorcza nie zawierała umów z zewnętrznymi doradcami w celu zbadania określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku.

6.

Rekomendacje dla akcjonariuszy Walnego Zgromadzenia.

Biorąc pod uwagę raporty niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności jednostki i Grupy Kapitałowej, Rada Nadzorcza stwierdza, że w/w sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz zgodnie ze stanem faktycznym. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę zasadami rachunkowości na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz rzetelnie przedstawiają informacje istotne dla oceny wyniku finansowego osiągniętego przez Spółkę i Grupę Kapitałową w roku obrotowym 2024, jak również ich sytuacji majątkowej i finansowej na dzień bilansowy 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza ocenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2024, jako sporządzone w sposób odzwierciedlający stan faktyczny i popiera wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto za rok obrotowy 2024 z przeznaczeniem w całości kwoty 18.312.468,59 złotych (słownie: osiemnaście milionów trzysta dwanaście tysięcy czterysta sześćdziesiąt osiem 59/100 złotych) na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto zgodnie z wnioskiem Zarządu.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium członkom Zarządu z wykonywania powierzonych funkcji.

Lubliniec, dnia 18 kwietnia 2025 roku

Podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Janusz Malarz

Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. z siedzibą w Lublińcu za rok obrotowy 2024.

Informacja w zakresie spełniania przez Członków Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. kryteriów niezależności o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ((Dz.U. z 2024 r. poz. 1035)).

Ustawowe kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ((Dz.U. z 2024 r. poz. 1035)) spełniali:

- a. Pan Bartosz Królewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 15 października 2024 r.
- b. Pani Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
- c. Pani Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 12 listopada 2024 r.
- d. Pan Krzysztof Wydmański – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
- e. Pan Jarosław Wrona – Przewodniczący Rady Nadzorczej w okresie od 23 lipca 2024 r. do 14 października 2024 r.
- f. Pan Michał Mróz – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 18 października 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
- g. Pan Bartłomiej Stępień – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 12 listopada 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Informacja w zakresie spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryterium nie posiadania rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

Zgodnie z pkt 2.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, ww. kryterium spełniali następujący Członkowie Rady Nadzorczej Pan Janusz Malarz, Pan Bartosz Królewicz, Pani Agata Kalamarz, Pan Jarosław Wrona, Pan Michał Mróz.

W nawiązaniu do zasady nr 2.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 dotyczącej stosowania polityki różnorodności Spółka nie przyjęła formalnie polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki, jednak przy wyborze władz Spółki osoby dokonujące wyboru starają się stosować wybrane elementy polityki różnorodności. Odnosząc się do Rady Nadzorczej spełnione są następujące kryteria określone w przedmiotowej zasadzie: kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe.

Podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Janusz Malarz

