

**Uchwała nr 6/2020**  
**z dnia 27 maja 2020 roku**  
**Sprawozdanie Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi**  
**z działalności w roku 2019.**

**1. Skład Rady Nadzorczej**

W ciągu 2019 roku skład Rady Nadzorczej ulegał zmianom. W dniu 08 maja 2020 r. rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Pan Marian Berman. W dniu 24 maja 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Jerzego Kotwasa. Na tym samym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w skład Rady Nadzorczej zostali ponownie powołani Pan Adam Majka oraz Pan Jerzy Leszczyński. W okresie od 01 stycznia 2019 r. do dnia 08 maja 2019 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Pan Jerzy Leszczyński jako jej Przewodniczący,  
Pan Jacek Pierzyński jako jej Wiceprzewodniczący,  
oraz Członkowie: Pani Anna Augustyniak-Kala, Pan Ryszard Zatorski, Pan Zbigniew Wojnicki, Pan Adam Majka,  
Pan Marian Berman.

W okresie od 09 maja 2019 r. do dnia 23 maja 2019 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Pan Jerzy Leszczyński jako jej Przewodniczący,  
Pan Jacek Pierzyński jako jej Wiceprzewodniczący,  
oraz jej Członkowie: Pani Anna Augustyniak-Kala, Pan Ryszard Zatorski, Pan Zbigniew Wojnicki, Pan Adam Majka.

W okresie od 24 maja 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Pan Jerzy Leszczyński jako jej Przewodniczący, przy czym ze względu na to, iż w 2019 r. upłynęła kadencja Panu Jerzemu Leszczyńskiemu i został on ponownie powołany w skład Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o ponownym powierzeniu Panu Jerzemu Leszczyńskiemu funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej, w dniu 17 lipca 2019 r.,

Pan Jacek Pierzyński jako Wiceprzewodniczący  
oraz Członkowie: Pani Anna Augustyniak-Kala, Pan Ryszard Zatorski, Pan Zbigniew Wojnicki, Pan Adam Majka,  
Pan Jerzy Kotwas.

W okresie od 01 stycznia 2019 r. do dnia 08 maja 2019 r. kryteria niezależności Członka Rady Nadzorczej spełniali Pan Jacek Pierzyński oraz Pan Marian Berman.

W okresie od 09 maja 2019 r. do dnia 23 maja 2019 r. kryteria niezależności Członka Rady Nadzorczej spełniał wyłącznie Pan Jacek Pierzyński.

W okresie od W okresie od 24 maja 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. kryteria niezależności Członka Rady Nadzorczej spełniali Pan Jacek Pierzyński oraz Pan Jerzy Kotwas.

## **2. Komitet Audytu**

Zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Rada Nadzorcza powołała trzyosobowy Komitet Audytu. W 2019 roku w skład Komitetu Audytu ulegał zmianom, które wynikały ze zmian składu Rady Nadzorczej.

W okresie od 01 stycznia 2019 r. do dnia 08 maja 2019 r. w skład Komitetu Audytu wchodził: Marian Berman, Jacek Pierzyński jako Przewodniczący, Zbigniew Wojnicki.

W okresie od 09 maja 2019 r. do dnia 17 lipca 2019 r. w skład Komitetu Audytu wchodził: Jacek Pierzyński jako jego Przewodniczący oraz Zbigniew Wojnicki. Taki stan rzeczy, w którym w skład Komitetu Audytu wchodziły mniej niż trzy osoby wynikał z faktu, iż w dniu 08 maja 2019 r. Pan Marian Berman złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej. Pan Jerzy Kotwas został powołany w skład Rady Nadzorczej w dniu 24 maja 2019 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, a w skład Komitetu Audytu w dniu 17 lipca 2019 r. został powołany stosowną uchwałą Rady Nadzorczej.

W okresie od 17 lipca 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. w skład Komitetu Audytu wchodził: Jacek Pierzyński jako jego Przewodniczący, Zbigniew Wojnicki oraz Jerzy Kotwas.

W okresie od 01 stycznia 2019 r. do dnia 08 maja 2019 r. kryteria niezależności wobec Spółki w rozumieniu przepisu art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym spełniali Pan Jacek Pierzyński oraz Pan Marian Berman.

W okresie od 09 maja 2019 r. do dnia 16 lipca 2019 r., kryteria niezależności wobec Spółki w rozumieniu przepisu art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym spełniał wyłącznie Pan Jacek Pierzyński.

W okresie od 17 lipca 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. kryteria niezależności wobec Spółki w rozumieniu przepisu art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym, spełniali Pan Jacek Pierzyński oraz Pan Jerzy Kotwas.

Wszyscy wymienieni powyżej Członkowie Komitetu Audytu posiadali wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W opisanym wyżej okresie, spośród członków Komitetu Audytu wyłącznie Pan Jacek Pierzyński posiadał kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W omawianym okresie Komitet Audytu pełnił funkcje wspomagającą w wykonywaniu przez Radę Nadzorczą zadań audytu, takich jak:

- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie monitorowania sprawozdawczości finansowej Spółki oraz czynności rewizji finansowej,
- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie monitorowania systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie oceny kwalifikacji i doświadczenia audytorów zewnętrznych, monitorowania ich niezależności oraz przebiegu procesu audytu.

Ponadto, Komitet Audytu w wykonaniu zadania opisanego w art. 130 ust. 1 punkt 8 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym, przeprowadził procedurę prowadzącą do podjęcia uchwały obejmującej rekomendację dla Rady Nadzorczej w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych w latach 2019 -2020, w związku z rozwiązaniem umowy z dotychczasowym audytorem, ze względu na złożone przez niego oświadczenie o braku zdolności do wywiązania się z obowiązku badania sprawozdań finansowych Spółki za poszczególne okresy sprawozdawcze 2019 r.

### **3. Posiedzenia Rady Nadzorczej**

W objętym niniejszym Sprawozdaniem okresie odbyło się pięć posiedzeń Rady Nadzorczej, w trakcie których zostało podjęte 10 uchwał.

- (1) Na posiedzeniu w dniu 22 marca 2019 r. przedstawione zostały informacje o przebiegu badania Spółki przez audytorów, raport z kontroli wewnętrznych w 2018 r. oraz plan kontroli na 2019 rok.
- (2) Na posiedzeniu w dniu 26 kwietnia 2019 r. podjęte zostały uchwały dotyczące zaopiniowania projektów uchwał przedstawionych przez Zarząd Spółki na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, dokonania oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego, zaopiniowania wniosku Zarządu co do podziału zysku, a także sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2018 r., w sprawie oceny sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych, w sprawie oceny racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki sponsoringowej, w sprawie oceny sytuacji Spółki i jej Grupy Kapitałowej w roku obrotowym
- (3) Na posiedzeniu w dniu 17 lipca 2019 r. podjęto uchwały w przedmiocie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz w przedmiocie wyboru członka Komitetu Audytu.
- (4) Przedmiotem posiedzenia zwołanego w dniu 21 sierpnia 2019 r. było przedstawienie informacji o przebiegu rozmów z dotychczasowym audytorem Moore Stephens Central Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, co do realizacji umowy z dnia 23 lipca 2018 roku o świadczenie usług audytorskich za lata obrotowe kończące się 31 grudnia 2018 oraz 2019 roku, polegających na przeprowadzeniu badań jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe kończące się 31 grudnia, odpowiednio 2018 oraz 2019 r. oraz przeglądów śródrocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za okresy od 1 stycznia do 30 czerwca, odpowiednio, 2018 oraz 2019 r., w związku z podpisanym porozumieniem o rozwiązaniu tej umowy. Wspomniany powyżej audytor oświadczył Spółce, iż nie będzie mógł wykonać łączącej z nią umowy o badanie sprawozdań finansowych, co skutkowało koniecznością przeprowadzenia procedury wyboru innego audytora.
- (5) Przedmiotem posiedzenia zwołanego w dniu 14 października 2019 r. było omówienie rekomendacji Komitetu Audytu, co do wyboru audytora, który zbada skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., oraz od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., oraz dokona przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2020 r., a także podjęcie uchwały o przyjęciu planu kontroli za rok 2019 r.

Rada Nadzorcza podjęła w trybie obiegowym następujące uchwały:

- w dniu 14 maja 2019 r. w przedmiocie zaopiniowania projektów uchwał przedstawionych przez Zarząd Spółki na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, w związku z rozszerzeniem porządku jego obrad – były

to projekty uchwał nieobjęte uchwałą podjętą podczas posiedzenia Rady Nadzorczej w dniu 26 kwietnia 2019 r.

- w dniu 22 sierpnia 2019 r. w przedmiocie zmiany Procedury Wyboru Firmy Audytorskiej,
- w dniu 21 października 2019 r. w przedmiocie wyboru audytora, który zbada skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., oraz od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., oraz dokona przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2020 r.

Biorąc pod uwagę tryb zwykły i obiegowy podejmowania uchwał, Rada Nadzorcza podjęła 13 uchwał w 2019 r.

Ponadto w dniu 17 stycznia 2019 r. Rada Nadzorcza przeprowadziła głosowanie nad podjęciem uchwały w przedmiocie zobowiązania Zarządu Spółki do przedstawienia danych, o których przedstawienie poprosił Członek Rady Nadzorczej Pan Marian Berman. Rada Nadzorcza nie przyjęła w głosowaniu powyższej uchwały.

#### **4. Ocena działalności Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza ocenia, że należycie wypełniała swoje prawne i statutowe obowiązki. Poza sprawami podlegającymi rozstrzygnięciu w formie podejmowanych uchwał, Rada Nadzorcza zapoznawała się z informacjami dotyczącymi wybranych obszarów działalności Spółki. Analizowała rodzaje ryzyka w tych obszarach oraz środki podjęte w celu ich wyeliminowania lub minimalizacji. Wybór obszarów podlegających badaniu na posiedzeniach Rady Nadzorczej podyktowany był przede wszystkim dbałością o stan spraw Spółki i zapewnienie jej prawidłowego rozwoju.

-	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Podpis</b>
1.	Jerzy Leszczyński	<i>/-/</i>
2.	Jacek Pierzyński	<i>/-/</i>
3.	Anna Augustyniak-Kala	<i>/-/</i>
4.	Jacek Kotwas	<i>/-/</i>
5.	Adam Majka	<i>/-/</i>
6.	Zbigniew Wojnicki	<i>/-/</i>
7.	Ryszard Zatorski	<i>/-/</i>