

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.**  
**z siedzibą w Człuchowie**

**DLA**  
**WALNEGO ZGROMADZENIA RADPOL S.A.**

**z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z oceny sytuacji Spółki**

**ZA OKRES**  
**OD DNIA 01 STYCZNIA 2017 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

---

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Radpol S.A. z siedzibą w Częstochowie (dalej **Spółka**) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku oraz oceny sytuacji Spółki.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako **Rada** lub **RN**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego zawiera:

- I. Ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku;
- II. Ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku;
- III. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2017;
- IV. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, obejmujące informacje na temat spełnienia przez członków Rady Nadzorczej kryterium niezależności oraz dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- V. Ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- VI. 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;
- VII. Ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 albo informację o braku takiej polityki.

#### **I. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej**

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej z dnia 25 listopada 2015 roku Rada Nadzorcza jest organem sprawującym nadzór nad Spółką we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Zgodnie z art. 13 ust. 1 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję. Pierwotny skład Rady Nadzorczej ósmej kadencji został wybrany 24 czerwca 2015 roku.

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki działała w składzie:

Grzegorz Jan Bielowicki – Przewodniczący RN od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 18 stycznia 2017 roku;

Marcin Wysocki – Sekretarz RN od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 7 lutego 2017 roku;

Piotr Ciżkowicz – przez cały rok 2017, od dnia 7 lutego 2017 roku Przewodniczący RN;

Jerzy Markiewicz – przez cały rok 2017, od dnia 7 lutego 2017 roku Zastępca Przewodniczącego RN;

Andrzej Kasperek – Sekretarz RN od dnia 7 lutego 2017 roku;

Grzegorz Bocian – Członek RN od dnia 7 lutego 2017 roku do dnia 21 lutego 2017 roku;

Krzysztof Kołodziejczyk – Członek RN od dnia 7 lutego 2017 roku;

Dariusz Formela – Członek RN od dnia 22 lutego 2017 roku;

Leszek Iwaniec - Członek RN przez cały rok 2017.

Po zamknięciu okresu sprawozdawczego objętego niniejszym sprawozdaniem (tj. po dniu 31 grudnia 2016 roku) do dnia podpisania niniejszego sprawozdania nie miały miejsca żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień prezentowanego sprawozdania kształtuje się następująco:

1. Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący RN,
2. Jerzy Markiewicz – Zastępca Przewodniczącego RN,
3. Andrzej Kasperek – Sekretarz RN,
4. Dariusz Formela – Członek RN,
5. Leszek Iwaniec – Członek RN,
6. Krzysztof Kołodziejczyk – Członek RN.

## **II. Działalność Rady Nadzorczej**

### **1. Posiedzenia Rady Nadzorczej**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb. Rada Nadzorcza obradowała również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Wszystkie posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza odbyła 17 posiedzeń, na których podjęła 48 uchwał. Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła 7 głosowań w trybie obiegowym za pomocą środków porozumiewania się na odległość, w wyniku których podjętych zostało 7 uchwał.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w poniższych datach, a ich przedmiotem było m.in.:

- 18 stycznia 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wstępne wyniki finansowe Spółki za rok 2016, zatwierdziła budżet Spółki na rok 2017, wyraziła zgodę na zaciągnięcie zobowiązania wynikającego z umowy najmu powierzchni biurowej przez Spółkę, zaopiniowała projekty uchwał, które poddane miały zostać pod głosowanie Nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń zwołanych na dzień 7 lutego 2017 roku oraz na dzień 22 lutego 2017 roku. Rada podjęła również uchwałę w

sprawie zawarcia z Prezesem Zarządu Panem Marcinem Kowalczykiem umowy w sprawie używania przez Prezesa Zarządu samochodu prywatnego do celów służbowych oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Pana Grzegorza Bielowskiego do reprezentowania Spółki przy zawarciu tej umowy.

- 7 lutego 2017 roku – w związku z odwołaniem przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Marcina Wysockiego oraz powołaniem w jej skład Pana Andrzeja Kasperka, Pana Krzysztofa Kołodziejczyka oraz Pana Grzegorza Bociana, Rada Nadzorcza dokonała wyboru nowego Przewodniczącego RN, Zastępcy Przewodniczącego RN oraz Sekretarza RN. Ponadto Rada dokonała zmian w składzie Zarządu Spółki odwołując Pana Marcina Kowalczyka ze składu Zarządu oraz sprawowanej funkcji Prezesa Zarządu oraz powierzając pełnienie obowiązków Prezesa Zarządu Spółki dotychczasowemu Członkowi Zarządu Spółki Pani Annie Kułach.
- 13 lutego 2017 roku – w związku z odwołaniem ze składu Zarządu Spółki Pana Marcina Kowalczyka, Rada Nadzorcza omówiła zakres, tryb i zasady przeprowadzenia procesu rekrutacji mającego na celu uzupełnienie składu Zarządu Spółki. Na wniosek Zarządu omówiła ponadto bieżącą sytuację finansową Spółki oraz kwestie związane z dalszym finansowaniem jej działalności przez mBank S.A.
- 1 marca 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła status rozmów z mBank S.A., zaawansowanie prac nad prospektem emisyjnym Spółki i przebieg procesu wyboru doradców, zaopiniowała projekty uchwał, które miały zostać poddane pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 21 marca 2017 roku. Ponadto Rada ustaliła skład Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń RN.
- 20 marca 2017 roku – Rada omówiła kwestie wniesione pod obrady przez Zarząd Spółki (m.in.: status komunikacji z mBank S.A., status prac nad prospektem emisyjnym, wyniki finansowe Spółki za pierwsze miesiące 2017 roku) oraz przedyskutowała proces rekrutacji na stanowiska Członków Zarządu Spółki. Członkowie RN wyrazili zgodę na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania wynikającego z zawarcia umowy na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej projektu Ekspansja innowacji w Radpol S.A. w Cztuchowie – rozwój działalności badawczo-rozwojowej umożliwiającej wdrożenie innowacyjnych na skalę światową technologii i produktów. Ponadto Rada Nadzorcza powołała Członków Zarządu Spółki na kolejną kadencję oraz podjęła uchwałę w sprawie zmiany zasad zatrudnienia i wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pani Anny Kułach.
- 19 kwietnia 2017 roku – Rada omówiła bieżącą sytuację Spółki oraz jej wyniki finansowe, w tym wyniki subskrypcji akcji serii F oraz emisję akcji serii E, a także możliwe działania w odniesieniu do zakładu Wirbet.
- 16 maja 2017 roku – Rada omówiła bieżącą sytuację Spółki oraz jej wyniki finansowe, a także przebieg procesu rekrutacji na stanowiska członków Zarządu Spółki. Nadto Rada dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, sprawozdania z działalności Spółki za 2016 rok oraz wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty netto za rok 2016 oraz straty netto wykazanej jako korekta wyniku finansowego za lata ubiegłe. Ponadto przyjęła Sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w 2016 roku oraz Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2016 roku, a także zaopiniowała

projekty uchwał przewidzianych w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zaplanowanego na czerwiec 2017 roku.

- 23 maja 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła kwestie związane z rekrutacją na stanowiska Prezesa Zarządu oraz Członka Zarządu Spółki, podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Michała Jarczyńskiego na Prezesa Zarządu Spółki oraz ustaliła zasady zatrudniania i wynagradzania Prezesa Zarządu Spółki. Ponadto, po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, podjęła uchwałę w sprawie wyboru podmiotu, który dokona przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku. Rada zaopiniowała również projekty uchwał, które miały zostać poddane pod głosowanie na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki zwołanym na dzień 11 czerwca 2017 roku.
- 8 czerwca 2017 roku – Rada Nadzorcza przedyskutowała kwestie związane z ustaleniem ceny emisyjnej akcji serii E Spółki, dokonała zmian w składzie Zarządu Spółki powołując na Członka Zarządu Pana Piotra Jabłońskiego oraz powierzając funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki Pani Annie Kułach, podjęła również uchwały w sprawie zasad zatrudniania i wynagradzania wskazanych wyżej osób.
- 27 czerwca 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki. Rada podjęła uchwałę w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji serii E Spółki oraz wyraziła zgodę na warunki subskrypcji i przydziału akcji serii E.
- 19 lipca 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki, podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 9 do umowy kredytu z mBank S.A., odwołała ze składu Zarządu Spółki Pana Rafała Trzeciaka, przedyskutowała kwestię premii Członków Zarządu Spółki za rok 2016 oraz podjęła uchwałę o uchyleniu uchwały RN z dnia 17 sierpnia 2016 roku w sprawie ustalenia zasad premiowania Prezesa Zarządu Spółki w 2016 roku.
- 23 sierpnia 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki. Ponadto Rada podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia nowego Regulaminu Komitetu Audytu oraz zmian Regulaminu Rady Nadzorczej (dot. funkcjonowania Komitetu Audytu).
- 19 września 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki. Rada Nadzorcza omówiła projekt przygotowywanej przez Zarząd Spółki strategii na lata 2018-2021.
- 16 października 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki, omówiła wyniki sprzedaży Spółki oraz skorygowany projekt strategii wieloletniej Spółki.
- 21 listopada 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła wyniki finansowe oraz bieżącą sytuację Spółki. Rada omówiła kwestię zbycia przez Spółkę prawa wieczystego użytkowania nieruchomości położonej w Ostrowie Wielkopolskim, wyniki finansowe Spółki oraz propozycję budżetu na rok 2018, a także możliwość zmiany formy zatrudnienia Członków Zarządu Spółki z dotychczas stosowanych umów o pracę na kontrakty menadżerskie.

- 21 grudnia 2017 roku – Rada Nadzorcza omówiła kwestię realizacji przyjętej przez Spółkę strategii wieloletniej, wyniki sprzedażowe Spółki oraz podjęła uchwałę w sprawie zatwierdzenia budżetu Spółki na rok 2018. RN omówiła ponadto kwestię zasad zatrudniania i wynagradzania Członków Zarządu Spółki.
- 27 grudnia 2017 roku – Rada podjęła uchwały w sprawie rozwiązania stosunków pracy z Członkami Zarządu Spółki oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności związanych z rozwiązaniem stosunków pracy z Członkami Zarządu, w tym zawarcia stosownych porozumień w tym zakresie oraz w sprawie ustalenia nowych zasad i wysokości wynagradzania Członków Zarządu Spółki i zawarcia z nimi umów o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktów menadżerskich).

W 2017 roku Rada Nadzorcza podjęła 7 uchwał w głosowaniu w trybie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość:

- 20 lutego 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie aneksów do umów zawartych przez Spółkę z mBank S.A.
- 27 marca 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie potwierdzenia ceny emisyjnej Akcji Serii F, ustalonej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie,
- 29 marca 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie zarekomendowania podmiotu, który przeprowadzi proces rekrutacyjny zmierzający do wyboru Prezesa Zarządu Spółki oraz Członka Zarządu ds. handlowych Spółki,
- 21 kwietnia 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w przedmiocie odstąpienia od ostatecznej sumy, o jaką ma być podwyższony kapitał zakładowy Spółki w drodze emisji akcji serii E,
- 27 września 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 10 do umowy kredytu zawartej przez Spółkę z mBank S.A.
- 25 października 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie zatwierdzenia strategii wieloletniej Spółki na lata 2018-2021.
- 28 listopada 2017 roku – Rada podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przysługującego Spółce prawa użytkowania wieczystego działek gruntu oraz upoważnienia Zarządu Spółki do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa.

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były zwołane prawidłowo. W posiedzeniach oprócz Członków Rady Nadzorczej brali udział również członkowie Zarządu Spółki, którzy m.in. udzielali informacji odnośnie bieżącej działalności Spółki. Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Szczegółowe zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w 2017 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

## **2. Komitety Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy dwóch komitetów: Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń.

Komitet Audytu przez pierwszą część okresu sprawozdawczego działał zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 11 marca 2011 roku uchwałą nr 38/06/2011. W 2017 roku Komitet Audytu prowadził intensywnie prace nad przygotowaniem i przyjęciem nowego Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. dostosowanego do zapisów ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych**) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej **Rozporządzenie UE**). Wynikiem tych prac było przyjęcie w dniu 23 sierpnia 2017 roku przez Radę Nadzorczą Spółki uchwały nr 112/08/2017 w sprawie przyjęcia nowego regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. z siedzibą w Czulchowie.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny w szczególności za monitorowanie i kontrolę: procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w Spółce, właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem. Do zadań Komitetu Audytu należy także monitorowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje dotyczące wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. W jego skład wchodzi co najmniej trzech członków. W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Audytu działał w składzie:

Leszek Iwaniec - Przewodniczący Komitetu Audytu,

Jerzy Markiewicz - Członek Komitetu Audytu,

Marcin Wysocki - Członek Komitetu Audytu (do dnia 7 lutego 2017 roku),

Andrzej Kasperek - Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 marca 2017 roku).

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku odbyło się sześć posiedzeń Komitetu Audytu:

- a) 20 marca 2017 roku w Warszawie,
- b) 11 maja 2017 roku w Warszawie,
- c) 23 maja 2017 roku w Warszawie,
- d) 8 sierpnia 2017 roku w Warszawie,
- e) 16 października 2017 roku w Warszawie,
- f) 11 grudnia 2017 roku w Warszawie.

Zakres prac Komitetu Audytu w 2017 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Wykonując postanowienia Regulaminu Komitetu Audytu, a także postanowienia Rozporządzenia UE, Komitet Audytu zainicjował proces wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki. Na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 23 maja 2017 roku, po zapoznaniu się z zebranymi przez Spółkę ofertami podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, Uchwałą nr 6/2017 Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki wybór firmy KPMG Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę



podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (obecnie listę firm audytorskich) prowadzoną przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 458 (dalej **KPMG**) do przeprowadzenia przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku oraz od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Komitet ds. Wynagrodzeń działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 12 grudnia 2016 roku i jest uprawniony w szczególności do oceny: wysokości i zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym co najmniej jeden członek niezależny.

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej działał w składzie:

Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku),

Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku),

Krzysztof Kołodziejczyk – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku).

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń:

- a) 20 marca 2017 roku w Warszawie,
- b) 21 grudnia 2017 roku w Warszawie,

oraz jedno głosowanie nad uchwałą przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w dniu 29 marca 2017 roku.

Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2017 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

### **3. Informacja o wykonaniu obowiązków związanych z Walnym Zgromadzeniem**

W 2017 roku odbyło się pięć Walnych Zgromadzeń Spółki i zgodnie z zasadą II.Z.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej **Dobre Praktyki**) Rada rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem obrad tych Walnych Zgromadzeń. Ponadto Rada Nadzorcza przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu swoje Sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 oraz z oceny sytuacji Spółki i wystąpiła o jego zatwierdzenie. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło przedmiotowe sprawozdanie Rady.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w Walnych Zgromadzeniach zwołanych w 2017 roku w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Rada Nadzorcza przyjęła również niniejsze sprawozdanie w celu przedłożenia go Walnemu Zgromadzeniu.



#### **4. Ocena pracy Rady Nadzorczej w 2017 roku**

W 2017 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały i informacje dotyczące bieżącej działalności, w szczególności w zakresie wyników finansowych oraz kwestii związanych z finansowaniem działalności Spółki, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiąganych wyników oraz pracy Zarządu. W skład RN wchodziły osoby posiadające należytą wiedzę, różnorodne kompetencje i doświadczenie. Skład Rady umożliwił wszechstronne badanie przedstawianych jej problemów. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należytą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

W ocenie Rady Nadzorczej Członkowie Rady Piotr Ciżkowicz, Jerzy Markiewicz, Leszek Iwaniec, Dariusz Formela, Andrzej Kasperek, Grzegorz Bocian oraz Krzysztof Kołodziejczyk spełniali kryteria niezależności określone w art. 13 ust. 6 Statutu Spółki oraz Zasadzie II.Z.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

#### **5. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku**

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku, na które składają się:

- a) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujące stratę netto w wysokości 2 673 tys. zł (słownie: dwa miliony sześćset siedemdziesiąt trzy tysiące złotych),
- b) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości 174 092 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt cztery miliony dziewięćdziesiąt dwa tysiące złotych),
- c) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 4 533 tys. zł (słownie: cztery miliony pięćset trzydzieści trzy tysiące złotych),
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 17 067 tys. zł (słownie: siedemnaście milionów sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- e) noty objaśniające do sprawozdania finansowego,

w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, powierzyła podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych KPMG Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania.

Biegły rewident wydał o sprawozdaniu finansowym Radpol S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie.

#### **6. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku**

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę ww. sprawozdania, a także sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku odzwierciedla działalność Spółki oraz prezentuje dane zgodne ze stanem faktycznym na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania

#### **7. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2017**

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowej Spółki, jak również stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku. W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty netto w kwocie 2 673 243,40 zł (słownie: dwa miliony sześćset siedemdziesiąt trzy tysiące dwieście czterdzieści trzy złote 40/100) z zysków zatrzymanych w Spółce (pozycja zyski zatrzymane).

#### **8. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej**

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.1 Dobrych Praktyk dokonała oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W roku obrotowym 2017 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady;

- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej;
- działania Komitetu Audytu;
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników finansowych Spółki oraz pracy Zarządu w zakresie kierowania Spółką.

W ocenie Rady Nadzorczej bieżące działania kontrolne realizowane w Spółce są adekwatne, obejmują obszary finansowe jak i operacyjne. Kwestie finansowe monitorowane są okresowo poprzez analizę miesięcznych wyników, natomiast operacyjne wynikają z harmonogramu realizowanych w ramach ISO audytów procesów.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco podejmuje działania mające na celu ich łagodzenie.

W Spółce wdrożony został zintegrowany system zarządzania obejmujący: system zarządzania jakością wg normy ISO 9001:2008 oraz system zarządzania środowiskowego wg normy ISO 14001:2004. Wdrożenie i poprawne funkcjonowanie w Spółce powyższych systemów zostało potwierdzone przez renomowanego audytora, spółkę Alcumus ISOQAR. Ponadto Spółka posiada certyfikat dla systemu zarządzania wg BS OHSAS 18000:2007 oraz certyfikat Zarządzania Jakością w Spawalnictwie wg ISO 3834-3 z TUV Nord. Stosowne polityki, procedury i procesy szczegółowo regulują sposób postępowania związany z jakością, bezpieczeństwem i higieną pracy oraz wpływem na otoczenie społeczne i przyrodnicze. Regularne przeglądy stosowania poszczególnych procesów pozwalają na ciągłe doskonalenie zarządzania operacyjnego, dzięki czemu możliwe jest osiąganie coraz wyższej efektywności.

Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych. W drugiej połowie roku 2017 Spółka rozpoczęła prace na przygotowaniu formalnej polityki zarządzania ryzykiem w organizacji, które zakończyły się przyjęciem przez Zarząd Spółki (już po zakończeniu okresu sprawozdawczego) polityki zarządzania ryzykiem oraz szczegółowej procedury zarządzania ryzykiem. Dokumenty te określają organizację działań kontrolnych zapewniających prawidłowe zarządzanie ryzykiem w Spółce, osoby odpowiedzialne za monitorowanie poszczególnych obszarów ryzyka – właścicieli ryzyka oraz sposób postępowania przy opracowaniu i aktualizacji mapy ryzyk. Istotnym elementem wdrażanego systemu będzie ustanawianie w Spółce zespół ds. zarządzania ryzykiem, do którego zadań należeć będzie w szczególności kompleksowe identyfikowanie, monitorowanie i zarządzanie ryzykami w Spółce.

W Spółce istnieje nadto:

- podział funkcji i zadań wśród pracowników w ramach całego systemu;
- świadomość odpowiedzialności pracowników za procedury i systemy kontroli oraz obowiązek zgłaszania słabości i niedoskonałości tych procedur przełożonym;
- udokumentowane systemy kontroli w postaci procedur i instrukcji opisujących główne procesy biznesowe, monitorowane i aktualizowane w zależności od potrzeb.

W Spółce nie ma wyodrębnionej jednostki audytu wewnętrznego, niemniej jednak definiowane są procedury kontrolne realizowane przez wyznaczane w tym celu odpowiednio wyselekcjonowane zespoły. Czynności kontrolne wykonują:

- a) Główny Księgowy;
- b) Główny Kontroler;
- c) Pracownicy działu księgowości i kontrolingu;
- d) Pełnomocnik ds. zintegrowanego systemu zarządzania ISO;
- e) Członkowie Zarządu Spółki.

W Spółce wykonywane są kontrole wewnętrzne o charakterze:

- doraźnym - zakres takiej kontroli każdorazowo ustalany jest przez Członków Zarządu,
- stałym - polegające w szczególności na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych od zaplanowanych budżetów.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej jest zapewniona w oparciu o:

- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;
- ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
- regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
- weryfikację sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta.

W zakresie ryzyka związanego ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych Spółka minimalizuje istnienie tego ryzyka poprzez:

- przedkładanie sprawozdań finansowych Spółki corocznym badaniom oraz półrocznym przeglądom przez niezależnego audytora,
- funkcjonowanie w Spółce systemu raportowania pozwalającego na monitorowanie przez Radę Nadzorczą raportów odzwierciedlających bieżące wyniki finansowe Spółki, stopień realizacji budżetu, realizację celów sprzedażowych oraz kluczowych wskaźników ekonomicznych (w tym wymaganych przez bank finansujący działalność Spółki) oraz wskaźników obrazujących efektywność produkcyjną i sprzedażową Spółki (w tym w poszczególnych segmentach jej działalności);
- dokonywanie przeglądów przez wewnętrznych specjalistów, w tym przez Dyrektora Finansowego (Biegły Rewident i FCCA), Główną Księgową (Biegły Rewident) oraz Głównego Kontrolera (ACCA) Spółki, których głównym celem jest weryfikacja prawidłowości ujęcia zdarzeń gospodarczych w sprawozdaniach Spółki, wychwycenie ewentualnych nieprawidłowości w zakresie prezentacji danych,
- zlecanie dokonywania szacunków niezależnym doradcom (np. licencjonowanym aktuariuszom lub rzeczoznawcom majątkowym),
- zatrudnienie odpowiedniej klasy specjalistów, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- istnienie odpowiedniego systemu obiegu ewidencji i kontroli dokumentacji.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Członek Zarządu ds. Finansowych. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu i analiz.

Rada Nadzorcza ocenia obowiązujący w Spółce sposób kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem jako wystarczający, niemniej jednak rekomenduje aby Zarząd Spółki na bieżąco weryfikował i monitorował ryzyka związane z działalnością Spółki zwłaszcza w okresie niekorzystnych dla Spółki trendów rynkowych.

**9. 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**

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady II.Z.10.3 Dobrych Praktyk dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2017 roku określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki. Spółka w raporcie dotyczącym stosowania zapisów Dobrych Praktyk wskazała, iż w roku 2017 nie stosowała 2 rekomendacji: III.R.1. i IV.R.2. oraz 6 zasad szczegółowych: I.Z.1.10., I.Z.1.15., I.Z.1.16., III.Z.2., IV.Z.2., IV.Z.3. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad Dobrych Praktyk.

Zgodnie z wymogami z § 91 ust 5 pkt 4 lit. a) do lit. k) obowiązującego w okresie sprawozdawczym Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, w „Sprawozdaniu Zarządu z działalności Radpol S.A. w 2017 roku”, Spółka zawarła oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Ponadto Spółka zgodnie z punktem I.Z.1.13. Dobrych Praktyk zamieszcza na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania zasad i rekomendacji zawartych w powyższym dokumencie.

W oparciu o opublikowane przez Spółkę ww. dokumenty oraz na podstawie posiadanych informacji oraz wiedzy nt. sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego w Spółce, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w sporządzaniu bądź terminowości publikacji wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia dotyczące

zakresu stosowania przez Spółkę ładu korporacyjnego są przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

**10. Ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji pkt I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, albo informacja o braku takiej polityki**

Rada Nadzorcza Spółki ocenia, iż z uwagi na incydentalny charakter prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, nie widzi potrzeby wdrożenia stosownej polityki w tym zakresie.

**III. Rekomendacja dla Walnego Zgromadzenia**

Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności oraz rekomendacje Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) Zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Radpol S.A. z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z oceny sytuacji Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku,
- 2) Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku,
- 3) Zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku,
- 4) Powzięcie uchwały w zakresie pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki,
- 5) Udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2017 roku.

Przedkładając powyższe Sprawozdanie Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2017.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

**Piotr Ciżkowicz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej .....

**Jerzy Markiewicz** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej .....

**Andrzej Kasperek** – Sekretarz Rady Nadzorczej .....

**Dariusz Formela** – Członek Rady Nadzorczej .....

**Leszek Iwaniec** – Członek Rady Nadzorczej .....

**Krzysztof Kołodziejczyk** – Członek Rady Nadzorczej .....

## Załącznik nr 1

Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku

Lp.	Numer uchwały	Treść podjętej uchwały
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 18 stycznia 2017 roku		
1	67/08/2017	Zawarcie z Prezesem Zarządu Panem Marcinem Kowalczykiem umowy w sprawie używania przez Prezesa Zarządu samochodu prywatnego do celów służbowych oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego RN Pana Grzegorza Bielowskiego do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Prezesem Zarządu Panem Marcinem Kowalczykiem umowy w sprawie używania przez Prezesa Zarządu samochodu prywatnego do celów służbowych
2	68/08/2017	Zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego (budżetu) Spółki na 2017 rok
3	69/08/2017	Wyrażenie zgody na zaciągnięcie zobowiązania wynikającego z umowy najmu powierzchni biurowej
4	70/08/2017	Zaopiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie NWZ Spółki zwołanym na dzień 07-02-2017
5	71/08/2017	Zaopiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie NWZ Spółki zwołanym na dzień 22-02-2017
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 7 lutego 2017 roku		
6	72/08/2017	Wybór Przewodniczącego Rady Nadzorczej
7	73/08/2017	Wybór Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej
8	74/08/2017	Wybór Sekretarza Rady Nadzorczej
9	75/08/2017	Odwołanie Prezesa Zarządu Spółki
10	76/08/2017	Powierzenie obowiązków Prezesa Zarządu Członkowi Zarządu Spółki Pani Annie Kułach
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2017 roku		
11	78/08/2017	Zmiana uchwały z dnia 20 lutego 2017 roku RN Spółki nr 77/08/2017 w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie aneksów (umów zmieniających) do umów zawartych przez Spółkę z mBank S.A.
12	79/08/2017	Zaopiniowanie projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na NWZ Spółki zwołanym na 21.03.2017 r.
13	80/08/2017	Wybór członka Komitetu Audytu (A. Kasperek)
14	81/08/2017	Ustalenie liczby Członków Komitetu ds. Wynagrodzeń
15	82/08/2017	Wybór Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń (D. Formela)
16	83/08/2017	Wybór Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń (K. Kołodziejczyk)
17	84/08/2017	Wybór Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń (P. Ciżkowicz)
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 20 marca 2017 roku		
18	85/08/2017	Wyrażenie zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 8 do umowy kredytu zawartej przez Spółkę z mBank S.A.
19	86/08/2017	Wyrażenie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania wynikającego z zawarcia umowy na dofinansowanie projektu: Ekspansja innowacji w Radpol S.A. w Czulchowie – rozwój działalności badawczo-rozwojowej umożliwiającej wdrożenie innowacyjnych na skalę światową technologii i produktów oraz wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania wekslowego związanego z wystawieniem przez Spółkę weksla na zabezpieczenie realizacji



		zobowiązań Spółki wynikających z umowy na dofinansowanie projektu
20	87/08/2017	Zmiana zasad zatrudnienia i wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pani Anny Kułach oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę porozumienia o zmianie umowy o pracę z Członkiem Zarządu Panią Anną Kułach
21	88/08/2017	Ustalenie liczby Członków Zarządu nowej kadencji
22	89/08/2017	Powołanie Członka Zarządu Spółki na nową kadencję (A. Kułach)
23	90/08/2017	Powołanie Członka Zarządu Spółki na nową kadencję (R. Trzeciak)
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 16 maja 2017 roku		
24	94/08/2017	Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2016 roku
25	95/08/2017	Przyjęcie sprawozdania KA z działalności w 2016 roku
26	96/08/2017	Przyjęcie sprawozdania RN z działalności w 2016 roku
27	97/08/2017	Dokonanie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku oraz straty netto wykazanej jako korekta wyniku lat ubiegłych
28	98/08/2017	Zaopiniowanie projektów uchwał, które zostaną poddane pod głosowanie na ZWZ Spółki, którego zwołanie przewidziane jest na czerwiec 2017 roku
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 23 maja 2017 roku		
29	99/08/2017	Powołanie Prezesa Zarządu Spółki (M. Jarczyński)
30	100/08/2017	Ustalenie zasad i wysokości wynagradzania Prezesa Zarządu Spółki oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności z zakresu prawa pracy i zawarcia przez Spółkę umowy o pracę z Prezesem Zarządu Michałem Jarczyńskim
31	101/08/2017	Wybór podmiotu, który dokona przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku
32	102/08/2017	Zaopiniowanie projektów uchwał, które zostaną poddane pod głosowanie na NWZ Spółki zwołanym na 11.06.2017 r.
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 8 czerwca 2017 roku		
33	103/08/2017	Powołanie Członka Zarządu Spółki (P. Jabłoński)
34	104/08/2017	Ustalenie zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki ds. handlowych oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności z zakresu prawa pracy i zawarcia przez Spółkę umowy o pracę z Członkiem Zarządu Panem Piotrem Jabłońskim
35	105/08/2017	Powierzenie Pani Annie Kułach funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki
36	106/08/2017	Zmiana zasad zatrudniania i wynagradzania Wiceprezesa Zarządu Spółki Pani Anny Kułach oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę porozumienia o zmianie umowy o pracę z Wiceprezesem Zarządu Panią Anną Kułach
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 27 czerwca 2017 roku		
37	107/08/2017	Ustalenie ceny emisyjnej akcji serii E

38	108/08/2017	Wyrażenie zgody na brzmienie warunków subskrypcji i przydziału akcji serii E
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 19 lipca 2017 roku		
39	109/08/2017	Wyrażenie zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 9 do umowy kredytu oraz umowy zmieniającej nr 1 do umowy kaucji zawartych przez Spółkę z mBank S.A.
40	110/08/2017	Odwołanie Członka Zarządu Spółki (R. Trzeciak)
41	111/08/2017	Uchylenie uchwały nr 54/08/2016 RN Spółki z dnia 17 sierpnia 2016 roku w sprawie ustalenia zasad premiowania Prezesa Zarządu Spółki w 2016 roku
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 23 sierpnia 2017 roku		
42	112/08/2017	Przyjęcie nowego Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A.
43	113/08/2017	Zmiana Regulaminu Rady Nadzorczej Radpol S.A.
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 16 października 2017 roku		
44	115/08/2017	Przyjęcie tekstu jednolitego statutu Radpol S.A.
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 21 grudnia 2017 roku		
45	118/08/2017	Zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego (budżetu) Spółki na rok 2018
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 27 grudnia 2017 roku		
46	119/08/2017	Rozwiązanie stosunku pracy z Prezesem Zarządu Spółki M. Jarczyńskim oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności związanych z rozwiązaniem stosunku pracy z Prezesem Zarządu Spółki, w tym zawarcia stosownego porozumienia o rozwiązaniu umowy o pracę oraz ustalenie nowych zasad i wysokości wynagradzania Prezesa Zarządu Spółki Pana M. Jarczyńskiego i zawarcia z Prezesem Zarządu Spółki Panem M. Jarczyńskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego RN Pana P. Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontraktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu
47	120/08/2017	Rozwiązanie stosunku pracy z Wiceprezesem Zarządu Spółki A. Kułach oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności związanych z rozwiązaniem stosunku pracy z Wiceprezesem Zarządu Spółki, w tym zawarcia stosownego porozumienia o rozwiązaniu umowy o pracę oraz ustalenie nowych zasad i wysokości wynagradzania Wiceprezesa Zarządu Spółki Pani A. Kułach i zawarcia z Wiceprezesem Zarządu Spółki Panią A. Kułach umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego RN Pana P. Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontraktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu
48	121/08/2017	Rozwiązanie stosunku pracy z Członkiem Zarządu Spółki P. Jabłońskim oraz delegowanie i upoważnienie Przewodniczącego RN Pana Piotra Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie czynności związanych z rozwiązaniem stosunku pracy z Członkiem Zarządu Spółki, w tym zawarcia stosownego porozumienia o rozwiązaniu umowy o pracę oraz ustalenie nowych zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana P. Jabłońskiego i zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem P. Jabłońskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego RN Pana P. Ciżkowicza do reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontraktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu

Uchwały podjęte w trybie obiegowym za pomocą środków porozumiewania się na odległość:

Lp.	Numer uchwały	Treść podjętej uchwały
1	77/08/2017	Wyrażenie zgody na zawarcie aneksów (umów zmieniających) do umów zawartych przez Spółkę z mBank S.A. z dnia 20 lutego 2017 roku
2	91/08/2017	Potwierdzenie ceny emisyjnej akcji serii F
3	92/08/2017	Zarekomendowanie podmiotu, który przeprowadzi proces rekrutacyjny zmierzający do wyboru Prezesa Zarządu Spółki oraz Członka Zarządu ds. Handlowych Spółki
4	93/08/2017	Odstąpienie od określenia ostatecznej sumy o jaką ma być podwyższony kapitał zakładowy Spółki w drodze emisji akcji serii E
5	114/08/2017	Wyrażenie zgody na zawarcie umowy zmieniającej nr 10 do umowy kredytu zawartej przez Spółkę z mBank S.A.
6	116/08/2017	Zatwierdzenie strategii wieloletniej Spółki na lata 2018-2021
7	117/08/2017	Wyrażenie zgody na zbycie przysługującego Spółce prawa użytkowania wieczystego działek gruntu (Ostrów Wielkopolski) oraz upoważnienie Zarządu do zawarcia umów prowadzących do zbycia tego prawa

Załącznik nr 2

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
KOMITETU AUDYTU  
RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

## I. Informacje ogólne

### 1. Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. z siedzibą w Częstochowie (dalej **Spółka**) działał w składzie:

Leszek Iwaniec - Przewodniczący Komitetu Audytu,

Jerzy Markiewicz - Członek Komitetu Audytu,

Marcin Wysocki - Członek Komitetu Audytu (do dnia 7 lutego 2017 roku),

Andrzej Kasperek - Członek Komitetu Audytu (od dnia 1 marca 2017 roku).

### 2. Regulaminu Komitetu Audytu

Przez pierwszą część okresu sprawozdawczego Komitet Audytu działał zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 11 marca 2011 roku uchwałą nr 38/06/2011.

W 2017 roku Komitet Audytu prowadził intensywne prace nad przygotowaniem i przyjęciem nowego Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. dostosowanego do zapisów ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych**) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej **Rozporządzenie UE**). Wynikiem tych prac było przyjęcie w dniu 23 sierpnia 2017 roku przez Radę Nadzorczą Spółki uchwały nr 112/08/2017 w sprawie przyjęcia nowego regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. z siedzibą w Częstochowie.

### 3. Terminy posiedzeń Komitetu Audytu w 2017 roku

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku odbyło się sześć posiedzeń Komitetu Audytu:

- g) 20 marca 2017 roku w Warszawie,
- h) 11 maja 2017 roku w Warszawie,
- i) 23 maja 2017 roku w Warszawie,
- j) 8 sierpnia 2017 roku w Warszawie,
- k) 16 października 2017 roku w Warszawie,
- l) 11 grudnia 2017 roku w Warszawie.

### 4. Uchwały podjęte przez Komitet Audytu w 2017 roku

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku Komitet Audytu podjął osiem uchwał:

- Uchwałę nr 1/2017 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku,
- Uchwałę nr 2/2017 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Radpol S.A. za rok 2016,

- Uchwałę nr 3/2017 w sprawie przyjęcia rekomendacji w przedmiocie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego propozycji pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku oraz straty netto wykazanej jako korekta wyniku finansowego za lata ubiegłe,
- Uchwałę nr 4/2017 w sprawie oceny wyników pracy biegłego rewidenta w zakresie przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku,
- Uchwałę nr 5/2017 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. w 2016 roku,
- Uchwałę nr 6/2017 w sprawie zarekomendowania podmiotu, który dokona przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku oraz za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku,
- Uchwałę nr 7/2017 w sprawie zaopiniowania projektu nowego regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A. oraz projektu zmian w Regulaminie Rady Nadzorczej Radpol S.A. z siedzibą w Czulchowie związanych z przyjęciem nowego regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Radpol S.A.,
- Uchwałę nr 8/2017 w sprawie przyjęcia polityki Radpol Spółka Akcyjna z siedzibą w Czulchowie w zakresie wyboru firmy audytorskiej, procedury Radpol Spółka Akcyjna z siedzibą w Czulchowie w zakresie wyboru firmy audytorskiej, polityki Radpol Spółka Akcyjna z siedzibą w Czulchowie w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dozwolonych usług niebędących badaniem.

## **II. Działania Komitetu Audytu**

### **1. Monitorowanie i kontrola procesów sprawozdawczości finansowej Spółki**

Komitet Audytu na bieżąco monitorował prawidłowość sporządzenia przez Spółkę sprawozdania finansowego za 2016 rok. W dniu 20 marca 2017 roku odbyło się posiedzenie Komitetu Audytu, na które zaproszeni zostali przedstawiciele firmy audytorskiej KPMG Audyt Sp. z o.o. sp. k. Pani Małgorzata Wilczek oraz Pan Zbigniew Libera przekazali Członkom Komitetu oświadczenie o spełnianiu wymogów niezależności biegłego rewidenta oraz szczegółowo omówili wyniki przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 11 maja 2017 roku, również z udziałem przedstawicieli KPMG Audyt Sp. z o.o. sp. k., po omówieniu kwestii związanych z przygotowaniem sprawozdania finansowego za rok 2016 oraz współpracy w tym zakresie pomiędzy biegłym rewidentem a Spółką, Członkowie Komitetu jednogłośnie pozytywnie ocenili wyniki pracy podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki. Następnie po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Radpol S.A. w 2016 roku oraz wnioskiem Zarządu Spółki dotyczącym pokrycia straty netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku oraz straty netto wykazanej jako korekta wyniku finansowego za lata ubiegłe, Członkowie Komitetu Audytu uznali, że przedstawione w nich dane liczbowe i fakty obrazują prawdziwy stan rzeczy i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki. Wobec braku

uwag Komitet Audytu przyjął pozytywne rekomendacje w przedmiocie oceny obu sprawozdań oraz wniosku Zarządu w zakresie pokrycia straty.

Wykonując postanowienia Regulaminu Komitetu Audytu, a także postanowienia Rozporządzenia UE, Komitet Audytu zainicjował proces wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki. Na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 23 maja 2017 roku, po zapoznaniu się z zebranymi przez Spółkę ofertami podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, Uchwałą nr 6/2017 Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki wybór firmy KPMG Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (obecnie listę firm audytorskich) prowadzoną przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 458 (dalej **KPMG**) do przeprowadzenia przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 30 czerwca 2017 roku oraz od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 30 czerwca 2018 roku, jak również badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Po przeprowadzeniu przez KPMG przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki, Komitet Audytu w dniu 8 sierpnia 2017 roku po raz kolejny spotkał się z przedstawicielami firmy audytorskiej. Pani Małgorzata Wilczek oraz Pan Zbigniew Libera przedstawili i omówili szczegółowo istotne obszary, na których skupiono się w trakcie przeglądu. Członkowie Komitetu przedyskutowali ponadto zaproponowany harmonogram spotkań biegłego rewidenta z Komitetem Audytu w związku z przygotowaniami do badania rocznego.

Komitet Audytu na bieżąco współpracował z firmą audytorską i Wiceprezesem Zarządu ds. Restrukturyzacji i Finansów w procesie przygotowania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku. Na posiedzeniu Komitetu Audytu, które odbyło się dnia 11 grudnia 2017 roku przedstawiciele KPMG Pani Małgorzata Wilczek oraz Pan Zbigniew Libera omówili z Członkami Komitetu główne zmiany jakie nastąpiły w procesie badania sprawozdań finansowych w związku z wejściem w życie Ustawy o biegłych. Omówiono wyniki badania wstępnego przeprowadzonego w dniach 27 listopada – 1 grudnia 2017 roku, ze szczególnym uwzględnieniem zidentyfikowanych przez firmę audytorską kluczowych obszarów badania oraz ryzyk biznesowych istotnych dla badania.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego Członkowie Komitetu Audytu zapoznali się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku, sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w 2017 roku oraz sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki. Przeanalizowali również i omówili z przedstawicielami KPMG treść sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia UE. Z informacji uzyskanych przez Komitet Audytu wynika, że współpraca firmy audytorskiej z Zarządkiem Spółki była prawidłowa i nie budzi żadnych zastrzeżeń. Firma audytorska dokonująca przeglądu i badania sprawozdania finansowego miała swobodny dostęp do dokumentów i nie stwierdziła jakichkolwiek uchybień po stronie Spółki. Przegląd i badanie sprawozdań zostało przeprowadzone w wyznaczonym terminie. W trakcie prowadzonego badania przez biegłego rewidenta pomiędzy nim i Zarządkiem Spółki nie powstały rozbieżności. W sprawozdaniu z badania KPMG stwierdziło m.in., że sprawozdanie finansowe Spółki za okres zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku przedstawia rzetelny i jasny obraz



sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r., zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Mając na względzie powyższe, Komitet Audytu stwierdził, iż półroczne i roczne sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz prawidłowo i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki w 2017 roku oraz jej sytuację majątkową i finansową.

## **2. Funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce w 2017 roku**

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie funkcjonowała wyodrębniona jednostka audytu wewnętrznego, niemniej jednak definiowane są procedury kontrolne realizowane przez wyznaczone w tym celu, odpowiednio wyselekcjonowane zespoły.

Czynności kontrole wykonują:

- Główny Księgowy;
- Główny Kontroler;
- Pracownicy działu księgowości i kontrolingu;
- Pełnomocnik Zarządu ds. systemu zarządzania jakością i środowiskiem (ISO);
- Członkowie Zarządu Spółki.

W Spółce wykonywane są kontrole wewnętrzne o charakterze:

- doraźnym - zakres takiej kontroli każdorazowo ustalany jest przez Członków Zarządu,
- stałym - polegające w szczególności na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych od zaplanowanych budżetów.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej jest zapewniona w oparciu o:

- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;
- ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
- regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
- weryfikację sprawozdań finansowych Spółki przez niezależnego biegłego rewidenta.

Nadto na etapie finalizacji jest wdrożenie systemu zarządzania ryzykiem opartego o przyjętą już po zamknięciu okresu sprawozdawczego politykę zarządzania ryzykiem w Spółce i przyjętą na jej podstawie szczegółową procedurę zarządzania ryzykiem w Spółce. Raportowanie ryzyk zgodnie z przyjętymi dokumentami stanowić będzie istotny element pozyskiwania i analizowania informacji także na potrzeby usprawnienia działalności Spółki w obszarze audytu i kontroli wewnętrznych.

W zakresie ryzyka związanego ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych, Spółka minimalizuje istnienie tego ryzyka poprzez:

- przedkładanie sprawozdań finansowych Spółki corocznym badaniom oraz półrocznym przeglądom przez niezależnego audytora,
- funkcjonowanie w Spółce systemu raportowania pozwalającego na monitorowanie przez Radę Nadzorczą raportów odzwierciedlających bieżące wyniki finansowe Spółki, stopień realizacji budżetu, realizację celów sprzedażowych oraz kluczowych wskaźników ekonomicznych (w tym

wymaganych przez bank finansujący działalności Spółki) oraz wskaźników obrazujących efektywność produkcyjną i sprzedażową Spółki (w tym w poszczególnych segmentach jej działalności);

- dokonywanie przeglądów przez wewnętrznych specjalistów, w tym przez Wiceprezesa Zarządu ds. Finansów i Restrukturyzacji (Biegły Rewident i FCCA), Główną Księgową (Biegły Rewident) oraz Głównego Kontrolera (ACCA) Spółki, których głównym celem jest weryfikacja prawidłowości ujęcia zdarzeń gospodarczych w sprawozdaniach Spółki, wychwycenie ewentualnych nieprawidłowości w zakresie prezentacji danych,
- zlecanie dokonywania szacunków niezależnym doradcom (np. licencjonowanym aktuariuszom lub rzeczoznawcom majątkowym),
- zatrudnienie odpowiedniej klasy specjalistów, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- istnienie odpowiedniego systemu obiegu ewidencji i kontroli dokumentacji.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Wiceprezes Zarządu ds. Finansów i Restrukturyzacji. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu i analiz.

Kluczowe procesy zarządzania są w Spółce dokumentowane na bieżąco w ramach normalnej działalności. W Spółce nie ma wyodrębnionej jednostki audytu wewnętrznego, niemniej jednak definiowane są procedury kontrolne realizowane przez wyznaczone w tym celu odpowiednio wyselekcjonowane zespoły. Zakres prac każdorazowo uzależniony jest od potrzeb zidentyfikowanych w określonym czasie. Zakresem audytu objęte są wszystkie procedury zidentyfikowane i funkcjonujące w Spółce, zarówno operacyjne jak i finansowe.

Mając na względzie prowadzone obecnie (już po zakończeniu okresu sprawozdawczego) dalsze działania w Spółce (w tym związane z finalizacją wdrożenia systemu zarządzania ryzykiem) Komitet Audytu ocenia obowiązujący w Spółce sposób kontroli wewnętrznej jako wystarczający, niemniej jednak rekomenduje, aby Zarząd Spółki na bieżąco weryfikował i monitorował ryzyka związane z działalnością Spółki zwłaszcza w okresie niekorzystnych dla Spółki trendów rynkowych.

### **3. Funkcjonowanie systemu identyfikacji i zarządzania ryzykiem w Spółce w 2017 roku**

W ocenie Komitetu Audytu Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco reaguje w celu ich łagodzenia. W przypadku ryzyk długoterminowych działania łagodzące wpływ ryzyk wdrażane są w możliwie najkrótszym czasie (np. dywersyfikacja rynków, zwiększenie eksportu w celu zrównoważenia wydatków w walutach z wpływami w walutach i inne).

W Spółce istnieje system kontroli wewnętrznej składający się ze ściśle powiązanych ze sobą elementów:

- Środowiska kontroli, obejmującego sposób zarządzania Spółką, kierowania personelem, uwzględniającego również wartości etyczne oraz misję firmy;
- Oceny ryzyka, mającej na celu identyfikację i analizę ryzyk związanych z działalnością Spółki;

- Czynności kontrolnych, stanowiących działania ograniczające ryzyko i zwiększające prawdopodobieństwo osiągnięcia zamierzonych celów poprzez zasady zatwierdzania, podziału obowiązków, weryfikacji, uzgodnień i zabezpieczeń aktywów;
- Informowania i komunikacji, określających sposób przekazywania informacji w odpowiednim czasie wewnątrz Spółki oraz zasady komunikowania z otoczeniem;
- Monitorowania, oznaczającego ciągłe lub okresowe sprawdzanie jakości funkcjonowania całego systemu, pozwalające na wprowadzenie koniecznych usprawnień.

Zarząd wraz z przedstawicielami działu zakupów przeprowadza analizy dostawców, wraz z przedstawicielami działów kontrolingu i księgowości oraz działu handlowego przeprowadzane są analizy wyceny wyrobów do ustalenia cen produktów. Na bieżąco śledzone są zmiany kursów walutowych, stóp procentowych, cen podstawowych surowców itp.

Na etapie finalizacji jest wdrożenie systemu zarządzania ryzykiem opartego o przyjętą już po zamknięciu okresu sprawozdawczego politykę zarządzania ryzykiem w Spółce i przyjętą na jej podstawie szczegółową procedurę zarządzania ryzykiem w Spółce. Istotnym elementem wdrażanego systemu będzie ustanawianie w Spółce zespołu ds. zarządzania ryzykiem do którego zadań należeć będzie w szczególności kompleksowe identyfikowanie, monitorowanie i zarządzanie ryzykami w Spółce. . W Spółce istnieje nadto:

- podział funkcji i zadań wśród pracowników w ramach całego systemu;
- świadomość odpowiedzialności pracowników za procedury i systemy kontroli oraz obowiązek zgłaszania słabości i niedoskonałości tych procedur przełożonym;
- udokumentowane systemy kontroli w postaci procedur i instrukcji opisujących główne procesy biznesowe, monitorowane i aktualizowane w zależności od potrzeb.

W codziennym zarządzaniu operacyjnym Spółki kluczowe znaczenie ma Zintegrowany System Zarządzania, obejmujący: system zarządzania jakością wg ISO 9001:2008 oraz system zarządzania środowiskowego wg ISO 14001:2004. Wdrożenie i poprawne funkcjonowanie w Spółce powyższych systemów zostało potwierdzone przez renomowanego audytora, spółkę Alcumus ISOQAR. Ponadto Spółka posiada certyfikat dla systemu zarządzania wg BS OHSAS 18000:2007 oraz certyfikat Zarządzania Jakością w Spawalnictwie wg ISO 3834-3 z TUV Nord. Stosowne polityki, procedury i procesy szczegółowo regulują sposób postępowania związany z jakością, bezpieczeństwem i higieną pracy oraz wpływem na otoczenie społeczne i przyrodnicze. Regularne przeglądy stosowania poszczególnych procesów pozwalają na ciągłe doskonalenie zarządzania operacyjnego, dzięki czemu możliwe jest osiąganie coraz wyższej efektywności.

Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych. Zgodnie z przyjętą już po zamknięciu okresu sprawozdawczego polityką zarządzania ryzykiem w Spółce i przyjętą na jej podstawie szczegółową procedurą zarządzania ryzykiem wsparciem dla Zarządu Spółki w procesie zarządzania ryzykiem w Spółce będzie opisany powyżej zespół ds. zarządzania ryzykiem będący w fazie jego ustanawiania. W drugiej połowie roku 2017 Spółka rozpoczęła prace na przygotowaniu formalnej polityki zarządzania ryzykiem w organizacji, które zakończyły się przyjęciem przez Zarząd Spółki w marcu 2018 roku „Polityki zarządzania ryzykiem w Radpol S.A.” pozytywnie

zaopiniowanej przez Komitet Audytu. Dokument ten określa organizację działań kontrolnych zapewniających prawidłowe zarządzanie ryzykiem w Spółce, osoby odpowiedzialne za monitorowanie poszczególnych obszarów ryzyka – właściciele ryzyka oraz sposób postępowania przy opracowaniu i aktualizacji mapy ryzyk.

#### **4. Zabezpieczenie niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów**

W ramach swych uprawnień Komitet Audytu ocenił kwestę niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej uprawnionej do badającego sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok. Niezależność ta została stwierdzona na podstawie stosownych oświadczeń składanych w toku wyboru firmy audytorskiej, a następnie potwierdzona na podstawie oświadczenia zawartego w Sprawozdaniu dodatkowym dla Komitetu Audytu, które zostało przekazane Komitetowi Audytu przez biegłego rewidenta, a nadto była potwierdzana na poszczególnych etapach przeprowadzanego badania w toku rozmów z przedstawicielami firmy audytorskiej uprawnionej do badania sprawozdania finansowego. Firma audytorska przeprowadzająca badanie ustawowe sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017 nie świadczyła na rzecz Spółki jakichkolwiek tzw. usług zabronionych wskazanych w Rozporządzeniu UE i Ustawie o biegłych.

W toku posiedzenia odbytego w dniu 16 października 2017 roku Komitet Audytu (zgodnie ze swoimi kompetencjami wynikającymi z Ustawy o biegłych) podjął uchwałę nr 8/2017 na podstawie, której m.in. przyjęto politykę Spółki w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dozwolonych usług niebędących badaniem. Zgodnie z postanowieniami powyższej polityki także świadczenie usług dozwolonych opisanych w art. 136 ust. 2 Ustawy o biegłych przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci wymaga zgody udzielonej w formie stosownej uchwały Komitetu Audytu.

Na podstawie informacji otrzymanych od Spółki, Komitet Audytu stwierdził, iż nie istnieją przesłanki mogące wskazywać na brak niezależności pracowników sprawujących funkcję audytu wewnętrznego wobec pracowników kontrolowanych.

### **III. Wnioski**

Po przeanalizowaniu otrzymanych informacji Komitet Audytu stwierdził, że badanie sprawozdań finansowych przeprowadzone przez firmę audytorską KPMG Audyt Sp. z o.o. zostało przeprowadzone prawidłowo i rzetelnie a współpraca Spółki z biegłym rewidentem przebiegała prawidłowo. Komitet Audytu pozytywnie ocenił prace przeprowadzone przez KPMG Audyt Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Spółki oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej Spółki w 2017 roku oraz jej sytuację majątkową i finansową.

Warszawa, dnia 7 maja 2018 roku

Leszek Iwaniec – Przewodniczący Komitetu Audytu .....

Andrzej Kasperek – Członek Komitetu Audytu .....

Jerzy Markiewicz – Członek Komitetu Audytu .....

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
KOMITETU DS. WYNAGRODZEŃ  
RADY NADZORCZEJ RADPOL S.A.**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**

## I. Informacje ogólne

### 5. Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Radpol S.A. z siedzibą w Czerwym Mieście (dalej **Spółka**) działał w składzie:

Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku),

Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku),

Krzysztof Kołodziejczyk – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (powołany 1 marca 2017 roku).

### 6. Zmiany w składzie Komitetu ds. Wynagrodzeń

W związku z rezygnacją z członkostwa w Radzie Nadzorczej Pana Janusza Niedźwiedzkiego (w dniu 23 grudnia 2016 roku) oraz Pana Grzegorza Bielowickiego (w dniu 18 stycznia 2017 roku) skład Komitetu ds. Wynagrodzeń (dalej także **Komitet**) wymagał uzupełnienia. Na posiedzeniu w dniu 1 marca 2017 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru nowego składu Komitetu ds. Wynagrodzeń powołując w jego skład Pana Dariusza Formelę i Pana Krzysztofa Kołodziejczyka oraz powołując dotychczasowego Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń Pan Piotra Ciżkowicza na funkcję Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń.

### 7. Regulamin Komitetu ds. Wynagrodzeń

Komitet ds. Wynagrodzeń jest ciałem doradczym Rady Nadzorczej i działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 12 grudnia 2016 roku przyjętego uchwałą Rady Nadzorczej nr 65/08/2016. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej, w tym co najmniej jeden niezależny Członek Rady Nadzorczej. Kadencja Członków Komitetu odpowiada ich kadencji w Radzie Nadzorczej. Regulamin określa szczegółowe kompetencje Komitetu, w ramach, których Komitet jest uprawniony w szczególności do oceny: wysokości i zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki.

### 8. Terminy posiedzeń Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2017 roku

W okresie od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku odbyły się dwa posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń:

m) 20 marca 2017 roku w Warszawie,

n) 21 grudnia 2017 roku w Warszawie,

oraz jedno głosowanie nad uchwałą przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w dniu 29 marca 2017 roku.

### 9. Uchwały podjęte przez Komitet ds. Wynagrodzeń w 2017 roku

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął cztery uchwały (w tym jedną przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość):

- Uchwałę nr 1/2017 w sprawie zarekomendowania podmiotu, który przeprowadzi proces rekrutacyjny zmierzający do wyboru Prezesa Zarządu Spółki oraz Członka Zarządu ds. handlowych Spółki,
- Uchwałę nr 2/2017 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji odnośnie rozwiązania stosunku pracy z Prezesem Zarządu Spółki Panem Michałem Jarczyńskim oraz w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia nowych zasad i wysokości wynagradzania Prezesa Zarządu Spółki Pana Michała Jarczyńskiego oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z Prezesem Zarządu Spółki Panem Michałem Jarczyńskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego),
- Uchwałę nr 3/2017 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji odnośnie rozwiązania stosunku pracy z Wiceprezesem Zarządu Spółki Panią Anną Kułach oraz w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia nowych zasad i wysokości wynagradzania Wiceprezesa Zarządu Spółki Pani Anny Kułach oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z Wiceprezesem Zarządu Spółki Panią Anną Kułach umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego),
- Uchwałę nr 4/2017 w sprawie przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji odnośnie rozwiązania stosunku pracy z Członkiem Zarządu Spółki Panem Piotrem Jabłońskim oraz w przedmiocie przedłożenia Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawie ustalenia nowych zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Piotra Jabłońskiego oraz przedstawienia Radzie Nadzorczej propozycji dotyczącej zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem Piotrem Jabłońskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego).

### III. Działania Komitetu ds. Wynagrodzeń

W ramach swoich kompetencji w okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń zajmował się opiniowaniem na potrzeby Rady Nadzorczej głównie kwestii związanych z rekrutacją, zatrudnieniem i wynagradzaniem Członków Zarządu Spółki.

W związku z odwołaniem w dniu 7 lutego 2017 roku Pana Marcina Kowalczyka ze stanowiska Prezesa Zarządu Spółki, na posiedzeniu Komitetu ds. Wynagrodzeń w dniu 20 marca 2017 roku Członkowie Komitetu rozpoczęli działania zmierzające do uzupełnienia składu Zarządu Spółki. Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń Pan Piotr Ciżkowicz skontaktował się w imieniu Komitetu z firmami zajmującymi się rekrutacją osób na najwyższe stanowiska menadżerskie i zaprosił ich przedstawicieli do udziału w posiedzeniu Komitetu. Członkowie Komitetu odbyli kolejno spotkania z przedstawicielami agencji rekrutacyjnych: Amrop Polska Sp. z o.o. sp. k., Russell Reynolds Associates Sp. z o.o. oraz Egon Zehnder Sp. z o.o. Po zapoznaniu się z doświadczeniem poszczególnych firm, ich podejściem do procesu rekrutacji oraz przedstawionymi ofertami na przeprowadzenie procesu rekrutacji Prezesa Zarządu Spółki oraz Członka Zarządu ds. handlowych, w dniu 29 marca 2017 roku Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń zarekomendowali Radzie Nadzorczej Spółki firmę Amrop Polska Sp. z o.o. sp. k. (dalej **Amrop**) jako tę, która ich zdaniem będzie najbardziej odpowiednia do przeprowadzenia rekrutacji na wspomniane wyżej stanowiska. Komitet ds. Wynagrodzeń aktywnie uczestniczył w procesie rekrutacji



Członków Zarządu Spółki poprzez min. ocenę propozycji zasad ich zatrudnienia i wynagradzania oraz spotkanie w gronie całej Rady Nadzorczej z zaproponowanymi przez Amrop kandydatami, które miało miejsce w dniu 16 maja 2017 roku.

W okresie sprawozdawczym Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń monitorowali wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki dbając, aby nie odbiegały one od poziomu rynkowego (przy uwzględnieniu wielkości i specyfiki działalności prowadzonej przez Spółkę).

Pod koniec roku 2017 Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń zajęli się także kwestiami formy i podstawy zatrudniania i wynagradzania Członków Zarządu Spółki. Dotychczas Członkowie Zarządu Spółki zatrudnieni byli na podstawie umów o pracę. Jednakże problemy z jakimi w 2017 roku borykała się Spółka w związku z koniecznością zakończenia współpracy (wypowiedzenia umów o pracę) z odwołanymi Członkami Zarządu, pokazały, że rezygnacja z zatrudniania ich na podstawie umów o pracę stała się rozsądnym i w pełni uzasadnionym rozwiązaniem. W związku z powyższym Członkowie Komitetu ds. Wynagrodzeń zwrócili się do radcy prawnego Spółki z prośbą o przygotowanie projektów umów o świadczenie usług w zakresie zarządzania z Członkami Zarządu (kontraktów menadżerskich). Na posiedzeniu Komitetu w dniu 21 grudnia 2017 roku Członkowie Komitetu postanowili przedstawić Radzie Nadzorczej Spółki propozycje odnośnie rozwiązania dotychczasowych stosunków pracy z Członkami Zarządu Spółki oraz rekomendacje w sprawie zawarcia z Członkami Zarządu Spółki umów o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktów menadżerskich) i ustalenia w nich nowych zasad i wysokości wynagradzania Członków Zarządu. W ramach wypracowanych kontraktów menadżerskich zaproponowano także stosowne zakresy obowiązków poszczególnych Członków Zarządu (w których wskazano obowiązki wspólne dla wszystkich Członków Zarządu i te przydzielone indywidualnie poszczególnym Członkom Zarządu zgodnie z ich kompetencjami). Rada Nadzorcza w drodze stosownych uchwał ustaliła nowe zasady zatrudnienia Członków Zarządu zgodnie z rekomendacją Komitetu. Kontrakty menadżerskie zostały zawarte z Członkami Zarządu w końcu grudnia 2017 roku

#### **IV. Wnioski**

Zgodnie z § 11 ust. 1 Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń, Komitet składa niniejsze sprawozdanie Radzie Nadzorczej Spółki.

Warszawa, dnia 30 marca 2018 roku

Podpisy Członków Komitetu ds. Wynagrodzeń:

**Piotr Ciżkowicz** – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń .....

**Dariusz Formela** – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń .....

**Krzysztof Kołodziejczyk** – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.....