

SPRAWOZDANIE

z działalności Rady Nadzorczej Spółki MOJ Spółka Akcyjna
za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki z działalności w 2019 roku.

Rada Nadzorcza Spółki MOJ S.A. działa na podstawie i w zakresie określonym ustawą „Kodeks Spółek Handlowych”, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Spółki – zgodnie z § 21 ust. 1 Statutu Spółki wybierana jest na wspólną trzyletnią kadencję.

Działalność w roku sprawozdawczym od 01 stycznia 2019 roku do 27 maja 2019 roku prowadziła Rada Nadzorcza IV (czwartej) kadencji w składzie:

- | | |
|-------------------------|---|
| - Pan Andrzej Bik | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| - Pan Sławomir Kubicki | - Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| - Pan Tadeusz Demel | - Sekretarz Rady Nadzorczej |
| - Pan Kazimierz Bik | - Członek Rady Nadzorczej |
| - Pan Mateusz Bik | - Członek Rady Nadzorczej |
| - Pan Daniel Kraszewski | - Członek Rady Nadzorczej |

a w okresie od 27 maja 2019 roku do 31 grudnia 2019r. prowadziła Rada Nadzorcza V (piątej) kadencji w tym samym składzie.

W składzie Rady Nadzorczej czwartej i piątej kadencji kryteria niezależności określone w zasadzie II.Z.4 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2016 od 14 listopada 2017 r.

spełniają: Pan Sławomir Kubicki (Zastępca Przewodniczącego) oraz Pan Daniel Kraszewski (Członek).

Do kompetencji Rady należał ogólny i stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. W szczególności uwagi Rady wymagały sprawy zastrzeżone do kompetencji Rady w przepisach prawa i w Statucie Spółki a mianowicie:

- ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy,
- sporządzanie rocznej opinii i związanej oceny sytuacji spółki,
- określanie i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu zasad podziału zysku, w tym określanie kwoty przeznaczanej na dywidendy i terminów wypłaty dywidend lub zasad pokrycia straty,
- ustalanie zasad wynagradzania członków Zarządu,
- wybór firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego Spółki,
- wyrażenie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia albo zaciągnięcie zobowiązania, za wyjątkiem zobowiązań zabezpieczających wykonanie umów handlowych, jeżeli wartość danej transakcji przekroczy 15% wartości aktywów netto Spółki według ostatniego bilansu,
- badanie co roku i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- inne sprawy wnioskowane przez Zarząd lub rozpatrywane z własnej inicjatywy Rady Nadzorczej,
- zwoływanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go w przypisanym terminie,
- zwoływanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli uzna to za wskazane.

W wybranych powyżej sprawach Rada formułowała zalecenia i uwagi. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej niezbędne wskazówki oraz wsparcie dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 7 posiedzeń podejmując łącznie 21 uchwał:

- 25 stycznia 2019 roku (podjęto 1 uchwałę),
- 22 marca 2019 roku (podjęto 2 uchwały),
- 26 kwietnia 2019 roku (podjęto 5 uchwał) ,
- 27 maja 2019 roku (podjęto 11 uchwał) ,
- 26 sierpnia 2019 roku (podjęto 1 uchwałę),
- 18 listopada 2019 roku (podjęto 1 uchwałę),
- 20 grudnia 2019 roku (bez uchwał).

Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Problematyka posiedzeń Rady i podjętych uchwał dotyczyła ważnych obszarów działalności Spółki, niezbędnych dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania i skutecznego rozwiązywania problemów ekonomicznych, finansowych i organizacyjnych. Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki objętych porządkiem obrad. Poza posiedzeniami członkowie Rady pozostawali w stałym aktywnym kontakcie z Zarządem Spółki co pozwalało systematycznie obserwować sytuację w Spółce.

Szczególną uwagę Rada poświęcała:

- pracom nad dywersyfikacją obszaru działalności dla Zakładu w Katowicach
- powiększenia grona odbiorców z poza górnictwa węgla kamiennego dla Zakładu w Katowicach i Oddziału Kuźnia OSOWIEC.
- pracom realizowanym w Biurze Konstrukcyjnym w zakresie nowych produktów oraz strategii wprowadzania ich na rynek,

Na bieżąco analizowana i oceniane były:

- działalność Zarządu jako zbiorowego organu zarządzającego oraz poszczególnych członków Zarządu.
- wyniki ekonomiczno – finansowe Spółki w poszczególnych kwartałach i narastająco,

- wypełnianie obowiązków informacyjnych dotyczących informacji bieżących i okresowych oraz zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach prawa przekazywanych przez Spółkę.

Kryterium oceny stanowiły wyniki ekonomiczno – finansowe Spółki w świetle wskaźników przyjętych w Planie Techniczno - Ekonomicznym Spółki na 2019 rok oraz wykonywanie uchwał Rady Nadzorczej, Walnego Zgromadzenia, jak również osobiste zaangażowanie Członków Zarządu i wkład jaki wnosili w realizację przyjętych zadań.

Komitet Audytu

Realizując obowiązki przyjęte uchwałą nr 70/I/2009 z 23.12.2009 r. o włączeniu zadań komitetu audytu do zakresu kompetencyjnego Rady Nadzorczej bez powoływania odrębnego ciała Rada Nadzorcza wykonywała je do dnia 18 grudnia 2017 roku. W tym dniu został powołany do życia Komitet Audytu w składzie :

- | | |
|-------------------------|--|
| - Pan Daniel Kraszewski | -Przewodniczący Komitetu Audytu |
| - Pan Mateusz Bik | -Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu |
| - Pan Sławomir Kubicki | -Sekretarz Komitetu Audytu |

który działał do dn. 27.05.2019 r. na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, Regulaminu Komitetu Audytu oraz innych właściwych regulacji prawnych. W związku z w/w Ustawą powołany Komitet Audytu składał się co najmniej z trzech członków z których co najmniej jeden posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych (Pan Daniel Kraszewski) a większość (co najmniej dwóch) spełnia kryterium niezależności (Pan Daniel Kraszewski i Pan Sławomir Kubicki).

Do jego zadań należało:

1) monitorowanie:

- a) procesu sprawozdawczości finansowej,
- b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

- c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,

2) w zakresie działalności biegłych rewidentów i firmy audytorskiej:

- a) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
- b) weryfikowanie efektywności pracy osoby (podmiotu) pełniącej funkcję biegłego rewidenta, w szczególności przez kontakt z biegłym rewidentem w trakcie przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Spółek powiązanych w celu omówienia postępu prac, wyjaśnienia wątpliwych kwestii i zastrzeżeń biegłego rewidenta co do stosowanej polityki rachunkowości lub systemów kontroli wewnętrznej,
- c) omawianie z biegłymi rewidentami Spółki, charakteru i zakresu badania rocznego oraz przeglądów okresowych sprawozdań finansowych,
- d) informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania,
- e) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem Spółki,
- f) opracowywanie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
- g) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,

- h) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w sprawach dotyczących powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt f) i g),
- i) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- j) badanie przyczyn rezygnacji osoby (podmiotu) pełniącej funkcję biegłego rewidenta.

Realizując swoje zadania w 2019 roku Komitet Audytu opracował i przyjął polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem. Ponadto realizując swoje zadania komitetu audytu zapoznawał się ze składanymi przez podmiot wybrany do badania sprawozdań za 2017 i 2018 rok pismami wypełniającymi wymóg informowania o :

- a) oświadczeniu potwierdzającym niezależność podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych i niezależność biegłych rewidentów wykonujących czynności rewizji finansowej,
- b) świadczeniu usług innych niż badanie sprawozdań finansowych na rzecz spółki
- c) zagrożeniach niezależności podmiotu uprawnionego oraz czynnościach zastosowanych w celu ograniczenia tych zagrożeń.

II. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku, opinia w sprawie podziału zysku netto za rok 2019 oraz zwięzła ocena sytuacji Spółki, ocena Zarządu i Rady Nadzorczej.

1. Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku zawierając ją w odrębnym dokumencie stanowiącym załącznik do niniejszego Sprawozdania.
2. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki zarówno w zakresie jej pozycji na rynku, jak też osiągniętych wyników finansowych. Przychody ze sprzedaży wyniosły 49 284 tys. zł w tym przychody ze sprzedaży produktów własnych 46 447 tys. zł. Spółka wypracowała 3 162 tys. zł zysku netto. Wygenerowany zysk netto jest wynikiem m.in.

skutecznej konkurencji na rynku pod względem jakości oferowanych produktów i sprawnego serwisu, systematycznej dyscypliny kosztów, ograniczenia ryzyka związanego z dostawami materiałów do produkcji poprzez dywersyfikację dostawców i zapewnienie ciągłości dostaw, stałej realizacji prac nad nowymi wdrożeniami i unowocześnieniem swoich produktów. Wszystko to powoduje, że kontynuowanie działalności gospodarczej w przyszłych okresach nie wydaje się być zagrożone.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno - finansowych, ponieważ uznaje, że zostały one szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu z działalności Spółki – sporządzonym przez Zarząd Spółki oraz w opinii i raporcie biegłego rewidenta.

Rada pozytywnie ocenia istniejący w Spółce system kontroli funkcjonalnej i zarządzania ryzykiem.

W opinii Rady system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka.

Odnosnie instrumentów finansowych, to w 2019 roku Spółka nie wykorzystywała żadnych instrumentów finansowych w celu ograniczenia ryzyk finansowych. Spółka nie zawierała też transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

3. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu, w której Zarząd proponuje zysk netto za 2019 rok w kwocie **3 161 952,57** zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto za rok 2019 zgodnie z propozycją zawartą we wniosku Zarządu.

4. Podsumowując przedłożone dokumenty, sprawozdanie firmy audytorskiej oraz informacji pozyskanych w trakcie stałego monitorowania sytuacji w Spółce oraz w branży Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia utrzymanie dodatniego wyniku finansowego oraz uważa, że stanowi to dobrą podstawę do dalszego rozwoju.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2019 rok.

5. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania społeczno-sponsoringowe Spółki podejmowane w obszarach :

- przedsięwzięcia kulturalne,
- nauka i szkolnictwo.

Wysokość środków przeznaczona w 2019 roku na ten cel wynikała z możliwości finansowych Spółki i zasięgu oddziaływania konkretnych przedsięwzięć będących celem wsparcia. W ocenie Rady, środki na ten cel były racjonalnie wydatkowane.

6. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypełnianie obowiązków informacyjnych dotyczących informacji bieżących i okresowych oraz zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach prawa przekazywanych przez Spółkę.

7. Zarząd Spółki – zgodnie z § 28 ust. 1 Statutu Spółki powoływany jest na wspólną trzyletnią kadencję. Osoby sprawujące funkcje członków zarządu w 2019 roku były członkami Zarządu czwartej kadencji która rozpoczęła się w dniu 27 czerwca 2016 roku. A od 27 maja 2019 roku piątej kadencji. Byli to :

- Jacek Kudela - Prezes Zarządu ,
- Przemysław Biskup - Wiceprezes Zarządu,

Materiały były przekazywane członkom Rady Nadzorczej w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi przed posiedzeniem.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zgromadzenia o:

- udzielenie absolutorium Panu Jackowi Kudela Prezesowi Zarządu, za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- udzielenie absolutorium Panu Przemysławowi Biskup Wiceprezesowi Zarządu, Dyrektorowi ds. Logistyki i Inwestycji spółki MOJ S.A. za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,

8. Rada Nadzorcza w myśl art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu do rozpatrzenia. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę jako organu nadzorczego Spółki oraz osobiste zaangażowanie w pracę Rady wszystkich jej członków rekomendując jednocześnie podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w sprawie udzielenia Radzie Nadzorczej Spółki absolutorium oraz

w sprawie udzielenia Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Bik