

S P R A W O Z D A N I E**Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB-CHOJNICE” Spółka Akcyjna
z działalności w 2021 roku.**

Wypełniając zapisy Rozdziału 2 pkt 2.11. zawarte w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych i § 17 pkt 1 lit e) Statutu Spółki Rada Nadzorcza Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A. przedstawia:

I.

Roczne sprawozdanie z działalności w 2021 roku.

Na dzień 31.12.2021 r. skład osobowy Skład osobowy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adrian Strzelczyk- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Joanna Kosiorek -Sobolewska - Członek Rady Nadzorczej
- Aleksandra Kucharska- Członek Rady Nadzorczej
- Arkadiusz Domińczak – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01 stycznia 2021r. do 31.12.2021r. w składzie Rady Nadzorczej Spółki zaszły następujące zmiany:

- W dniu 21 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało członka Rady Nadzorczej Spółki - Pana Adama Bielenia, pełniącego dotychczas funkcje Członka Rady Nadzorczej.

Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 21 czerwca 2021 r. powołało z dniem 21 czerwca 2021 r. w skład Rady Nadzorczej Pana Arkadiusza Domińczaka do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej na okres wspólnej trzyletniej kadencji, upływającej z dniem 04 czerwca 2022 r.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła cztery posiedzenia w trakcie których podjęto szesnaście Uchwał w tym jedną w trybie zwykłym, dwie Uchwały w trybie audio video, oraz trzynaście Uchwał w trybie obiegowym:

1. Nr 1 z dnia 31 marca 2021 r. w sprawie: przedłużenia umowy z firmą audytorską: MOORE Rewit Audyt Sp. z o.o. (wcześniej REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) do przeprowadzenia badania w zakresie przeglądu i badania jednostkowego sprawozdania finansowego za 2021, 2022 oraz 2023 rok. (Tryb obiegowy)

2. Nr 2 z dnia 31 marca 2021r. w sprawie: Wyboru firmy audytorskiej do oceny rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019-2020 (Tryb obiegowy)
3. Nr 3 z dnia 31 marca 2021r. w sprawie: Wyłączenia prawa poboru akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego. (Tryb obiegowy)
4. Nr 4 z dnia 29 kwietnia 2021r. w sprawie: Podpisania umowy z Członkiem Zarządu. (Tryb obiegowy)
5. Nr 5 z dnia 06 maja 2021 r. w sprawie: Przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki. (Tryb obiegowy)
6. Nr 6 z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie: Przyjęcia projektów Uchwał na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. (Tryb obiegowy)
7. Nr 7 z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie: Oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za rok 2020.(obiegowa)
8. Nr 8 z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie: Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za 2020 rok. (obiegowa)
9. Nr 9 z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie: Przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2020 r. (obiegowa)
10. Nr 10 z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie: Przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady nadzorczej za 2019 oraz 2020 rok. (obiegowa)
11. Nr 11 z dnia 10 czerwca 2021 r. w sprawie: Wyrażenia zgody na zbycie prawa użytkowania wieczystego części nieruchomości będącej w użytkowaniu wieczystym ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. (obiegowa)
12. Nr 12 z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie: Upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia umowy o współpracę z Prezesem Zarządu. (audio video)
13. Nr 13 z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie: Przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki. (audio-video)
14. Nr 14 z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie: Podpisania umowy z Członkiem Zarządu w imieniu Spółki. (obiegowa)
15. Nr 15 z dnia 3 września 2021 r. w sprawie: Powołania Członka Komitetu audytu w ramach uzupełnienia jego składu.
16. Nr 16 z dnia 6 września 2021 r. w sprawie: Przesunięcia wypłaty wynagrodzeń dla Członków Zarządu. (Tryb obiegowy)

Dwa posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w trybie zwykły oraz dwa posiedzenia Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (forma audio video), w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Spotkania odbywały się zawsze z udziałem Członków Zarządu Spółki, a przebieg obrad był protokołowany.

W roku 2021 Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki w oparciu o przepisy KSH, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz

zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego zawartymi w Dobrych praktykach Spółek notowanych na GPW, prowadząc stały nadzór nad

działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, podejmowała tematy wynikające z bieżącej działalności Spółki, a także rozpatrywała zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

Ponadto w okresach pomiędzy posiedzeniami, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym stosownie do bieżących potrzeb.

Na posiedzenia Rady Członkowie Zarządu przedstawiali informacje o aktualnej sytuacji finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach działania, wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki oraz ryzykach z nimi związanych. Współpraca z Zarządem Spółki w całym okresie przebiegała w sposób prawidłowy i bez zastrzeżeń żadnej ze stron.

Najważniejszymi tematami prac Rady były sprawy gospodarcze takie jak:

- rozpatrywanie i opiniowanie sprawozdań z wyników działalności Spółki pod kątem realizacji planu gospodarczego za rok 2020r. ,
- analiza zobowiązań i należności Spółki,
- analiza sprawozdań z działalności Spółki w roku 2020 pod kątem realizacji planu gospodarczego roku 2019,
- bieżąca analiza sytuacji gospodarczej w roku 2021.

Pomiędzy posiedzeniami Rady Nadzorczej jej Członkowie utrzymywali bieżący i stały kontakt ze Spółką i jej Zarządem.

W Radzie Nadzorczej spółki funkcjonuje wyodrębniony Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 04 czerwca 2019 roku.

Komitet Audytu jest organem opiniodawczo – doradczym Rady Nadzorczej, którego głównym celem jest wspomaganie Rady w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie miarodajnych informacji i opinii pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Skład, zadania oraz zasady funkcjonowania Komitetu Audytu normują w szczególności przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z późn. zm., zwanej dalej „Ustawą”)

Na dzień 31.12.2021r. skład osobowy Skład osobowy Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Aleksandra Kucharska– Członek Komitetu Audytu
- Arkadiusz Domińczak– Członek Komitetu Audytu

W okresie 2021 roku w składzie Komitetu Audytu Spółki zaszły następujące zmiany:

W związku z odwołaniem z dnia 21 czerwca 2021 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Członka Rady Nadzorczej Spółki - Pana Adama Bielenia, pełniącego dotychczas funkcje Członka Rady Nadzorczej oraz Członka Komitetu Audytu Rada Nadzorcza w dniu 3 września 2021 r. podjęła Uchwałę w sprawie powołania Członka Komitetu Audytu w ramach uzupełnienia jego składu w osobie Pana Arkadiusza Domińczaka.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za rok 2021 obejmującym: bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym, informacje dodatkową i sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki, oraz wynikiem badania tych sprawozdań przeprowadzonym przez biegłych rewidentów Firmę Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 4326 wybranym zgodnie z sporządzoną w 2020 roku rekomendacją dotyczącą przedłużenia umowy z firmą audytorską: MOORE Rewit Audyt Sp. z o.o. (wcześniej Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku oraz rekomendacją sporządzoną w 2022 r. dotyczącą podpisania aneksu do Umowy na badanie., w związku ze wstąpieniem Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w prawa i obowiązki, jako nabywca zorganizowanej części przedsiębiorstwa, dotychczasowego podmiotu wykonującego badanie tj. Moore Rewit Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku stwierdza, że :

1. Jednostkowe Sprawozdanie finansowe Spółki ZREMB – CHOJNICE S.A. sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.
2. Jest ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem jednostki i przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne do oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r., jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r.
3. Informacje zawarte w Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.
4. Jednostkowy bilans Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. sporządzony na dzień 31.12.2021r. wykazujący po stronie aktywów i po stronie pasywów sumę: 32.929.404,95zł (słownie: trzydzieści dwa miliony dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy czterysta cztery złote 95/100),
5. Jednostkowy rachunek zysków i strat Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zysk netto w

wysokości: 167.736,13 zł (słownie: sto sześćdziesiąt siedem tysięcy siedemset trzydzieści sześć złotych 13/100) ,

6. Informacja dodatkowa,
7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w roku obrotowym 2021 o kwotę: 647.439,40 (słownie: sześćset czterdzieści siedem tysięcy czterysta trzysta dziewięć złotych 40/100) ,
8. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym Spółki ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. wykazujące za rok 2021 zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę: 4.743.775,73zł (słownie: cztery miliony siedemset czterdzieści trzy tysiące siedemset siedemdziesiąt pięć złotych 73/100)

Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki ZREMB – CHOJNICE S.A. za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza Spółki po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu, sprawozdaniem finansowym, ustaleniami biegłych rewidentów oraz wnioskiem Zarządu o sposobie podziale zysku netto za rok 2021 w kwocie 167.736,13 zł,

proponuje aby zysk : 167.736,13 zł (słownie: sto sześćdziesiąt siedem tysięcy siedemset trzydzieści sześć złotych 13/100)

Przeznaczyć w całości na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje przedstawione dokumenty i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- 1. zatwierdzenie sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego,**
- 2. udzielenie Zarządowi i Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok 2021.**

II.

Ocena sytuacji Spółki ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A. z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Spółka osiągnęła w 2021 roku jednostkowe przychody ze sprzedaży w wysokości 28.712 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Stanowi to wzrost sprzedaży w porównaniu z rokiem poprzednim o 15,17 %. Wzrost poziomu przychodów w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim był spowodowany głównie wzrostem cen materiałów stalowych, co miało w pewnym stopniu przełożenie na wzrost cen wyrobów Emitenta. Czynnikiem który wpłynął również na wzrost przychodów w roku 2021 w porównaniu

do roku poprzedniego był również fakt większego wykorzystanie mocy produkcyjnych. Należy zauważyć, iż na przychody w roku 2020 pewien wpływ miała pandemia COVID-19 w postaci np. zerwanych łańcuchów dostaw czy wycofywania się niektórych kontrahentów z zamówień, co w oczywisty sposób wpływało na ograniczenie poziomu przychodów. Rok 2021 przyniósł pewną stabilizację w tym obszarze.

Wieloletnia współpraca z kontrahentami głównie zagranicznymi i wprowadzana dywersyfikacja pozwoliły Spółce w znacznym zakresie na wykorzystanie mocy produkcyjnych. Poszerzenie zakresu branż i segmentów, gdzie Spółka lokuje

swoje wyroby pomimo trudności z dostawami oraz drastycznymi wzrostami cen materiałów stalowych pozwoliło na kontynuację produkcji, w wyższej niż w porównywalnym okresie 2020 roku skali.

W 2021 roku wskaźniki płynności uległy poprawie. Wynika to przede wszystkim z poprawy wyników i marży na wykonywanych kontraktach, co pozwoliło na wygenerowanie większych środków oraz ogólnej poprawy sytuacji finansowej a także struktury sprzedaży (głównie eksportu) sprzyjające skróceniu okresów płatności i gwarantujące ich terminowość.

Podsumowując rok 2021 i czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki i dalszą działalność Spółki należy podkreślić aspekt inwestycji jakie są obecnie prowadzone, a dotyczą one rozbudowy parku maszynowego oraz utrzymania istniejącej infrastruktury sięgających poziomu 8 mln złotych. Spółka ma swoje początki w latach siedemdziesiątych poprzedniego wieku, gdzie tworzyło się zakłady produkcyjne kierując się bardziej doktryną niż względami ekonomii i ergonomii. Ma to bezpośredni wpływ na bieżące koszty funkcjonowania ze względu na energochłonność czy rozległość obiektów nie połączonych w jeden ciąg produkcyjno-technologiczny a oddległych od siebie przez co generujących wyższe koszty np. ogrzewania czy też tych związanych z transportem wewnętrznym. Infrastruktura ta wymaga systematycznych nakładów mających na celu zapewnienie jej należytego funkcjonowania a sięgających 0,6 mln zł rocznie i więcej, które Spółka regularnie z bieżących środków ponosi. Koszty te nie występowałyby w takiej skali w przypadku nowoczesnego ergonomicznego zakładu produkcyjnego o profilu Emitenta. Ta grupa kosztów również osłabia wyniki jakie osiągnęła Spółka w 2021 roku i latach wcześniejszych, oraz będzie mieć negatywny wpływ na osiągnięte wyniki w kolejnych latach.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację gospodarczo – finansową Spółki za 2021 rok.

W roku 2021 przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej był zarówno system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki. W celu zapewnienia prawidłowości i rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Spółka stosuje w sposób ciągły system kontroli wewnętrznej wraz z szeregiem procedur go dotyczących.

Działające w Spółce zasady kontroli wewnętrznej gwarantują bezpieczeństwo działania Spółki oraz poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych.

III.

Ocena pracy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A. w 2021 roku.

Rada Nadzorcza wypełniała swoje zadania z uwzględnieniem zasady najwyższej staranności zawodowej, dokładając wszelkich starań celem sprawowania należytej kontroli zarządzania Spółką.

Częstotliwość spotkań Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu odpowiadała wynikającym z własnych ocen Rady i zgłaszanym przez Zarząd potrzebom Spółki jak i zasadom Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW .

Rada Nadzorcza pełniła również funkcję doradczą wobec Zarządu, w zakresie wynikającym ze zgłaszanych Radzie potrzeb Zarządu, jak również z inicjatywy własnej.

W opinii Rady Rada wykonując swoje obowiązki, działała zgodnie z obowiązującym prawem, w szczególności z zakresem kompetencji określonym przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania jak również swój skład i organizację, która zapewnia doświadczenie i wiedzę niezbędną do prawidłowego wykonywania zadań Rady Nadzorczej.

Informacje dotyczące Członków Rady Nadzorczej oraz tryb działania Rady Nadzorczej i jej szczegółowe uprawnienia dostępne są na stronie internetowej Spółki pod adresem: <http://www.zrembchojnice.pl/>

Chojnice, dn. 27 maja 2022r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej
ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A.
Wojciech Kołakowski