

**„Uchwała nr 02/05/2022
Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. z siedzibą w Krakowie
podjęta na posiedzeniu w dniu 9 maja 2022 r.**

w sprawie: przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za 2021 rok z badania i oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza spółki Krakchemia S.A. („**Spółka**”) w ramach wypełnienia obowiązków Rady Nadzorczej Spółki, wynikających z treści art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych, oraz obowiązku z ust. 2 pkt. 2.2 lit. c Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, sporządziła sprawozdanie z badania i oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021. Rada Nadzorcza Spółki przyjmuje treść sprawozdania stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.”

Uchwałę podjęto jednogłośnie.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Jerzy Mazgaj

Barbara Mazgaj

Władysław Kardasiński

Andrzej Szumański

Maciej Matusiak

Sprawozdanie Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A. za 2021 rok z badania i oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności KRAKCHEMIA S.A. z siedzibą w Krakowie za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej, wynikających z treści art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych, z ust. 2 pkt. 2.2 lit. c Regulaminu Rady Nadzorczej KRAKCHEMIA S.A.

Rada Nadzorcza KRAKCHEMIA S.A. dokonała oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności KRAKCHEMIA S.A. (dalej „Spółka”) za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu dotyczącego sposobu przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów oraz kapitału własnego i zobowiązań wykazuje sumę 42 679 892,56 złotych;
2. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 288 238,38 złotych;
3. Rachunek z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 871 321,57 złotych;
4. Zestawienie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 829 573,43 złotych;
5. Noty do sprawozdania finansowego.”

Badanie sprawozdania finansowego Spółki zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta zgodnie z umową zawartą w dniu 19 sierpnia 2020 roku z Mistern Audytor Adviser Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3704.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego z badania sprawozdania finansowego Spółki za okres roku obrotowego od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku w związku z zakończeniem okresu sprawozdawczego Spółki. Rada Nadzorcza stwierdza, że zakres prac związany z badaniem sprawozdania finansowego, określony w umowie z biegłym rewidentem został zrealizowany. Opinie wyrażone przez biegłego rewidenta są opiniami bez zastrzeżeń, co do prawidłowości i rzetelności zbadanych sprawozdań finansowych.

Zgodnie z opinią biegłego rewidenta sprawozdanie z działalności Spółki za 2021 rok jest zgodne z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 70 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego członkowskim (Dz.U. z 20 kwietnia 2018 roku, poz. 757, oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu w ciągu roku obrotowego zapoznawali się z otrzymywanymi od Zarządu Spółki informacjami o istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki oraz o ryzykach związanych z prowadzoną działalnością i sposobem zarządzania tymi ryzykami.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z wynikami prac Komitetu Audytu związanymi z monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej Spółki, skuteczności systemów

kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego. Komitet Audytu nie wniósł żadnych zastrzeżeń, co do właściwości i poprawności monitorowanych procesów. Nie stwierdzono nieprawidłowości i nierzetelności w zakresie sporządzanych sprawozdań. Według oceny Komitetu Audytu zarówno sprawozdanie finansowe jak i sprawozdanie z działalności Spółki w sposób prawidłowy i rzetelny przedstawiają sytuację Spółki za rok obrotowy 2021. Nie stwierdzono również nieprawidłowości, co do niezależności biegłego rewidenta.

W okresie objętym oceną, firm audytorska realizowała na rzecz Spółki, za zgodą Komitetu Audytu, dozwoloną usługę niebędącą badaniem w jednostce zainteresowania publicznego polegającą na wykonaniu usługi atestacyjnej biegłego rewidenta tj. ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach zarządu i rady nadzorczej Spółki sporządzonego za lata 2019 - 2020 zgodnie z art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, co pozostaje w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa i jako takie nie ma wpływu na ocenę niezależności i bezstronności biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione przez Zarząd Spółki informacje o zarządzaniu ryzykami w ramach działającego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej oraz stosowanych w Spółce metodach rachunkowości. Stwierdza, że procedury stosowane w Spółce umożliwiają kontrolę procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe za 2021 rok zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z postanowieniami statutu Spółki oraz obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie to jest również zgodne zarówno z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym oraz odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, zgodnie z jej wiedzą, w swoim sprawozdaniu z działalności Spółki za 2021 rok Zarząd w sposób należyty wykazuje zagrożenia i ryzyka prowadzonej działalności oraz opisuje przebieg zdarzeń mających istotny wpływ na wynik operacyjny Spółki i jej działalność. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości oraz spełnia obowiązki informacyjne Spółki. Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedłożony przez Zarząd Spółki wniosek w sprawie sposobu przeznaczenia zysku Spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2021 odpowiada wymogom formalnym. Treść merytoryczna wniosku uzasadnia wydanie opinii, iż zawarta w nim propozycja jest zgodna z interesem Spółki oraz jej Akcjonariuszy.

Powyższa ocena uzasadnia przyjęcie wyżej wymienionego dokumentu. Rada Nadzorcza wnioskuje zatem o podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki stosownej uchwały uwzględniającej treść wniosku Zarządu w sprawie sposobu przeznaczenia zysku Spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2021.

Na podstawie przedstawionych dokumentów i informacji, w swojej ocenie Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń i uwag do sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021, jak również nie wnosi zastrzeżeń i uwag do wniosku Zarządu w sprawie sposobu przeznaczenia zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2021.

Mając na względzie powyższe oceny i opinie Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki zatwierdzenie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021 oraz wnioskuje o podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki stosownej uchwały

uwzględniającej treść wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2021, tj. przeznaczenia zysku netto Spółki za rok obrotowy 2021, w kwocie 288 238,38 złotych, na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie członkom Zarządu Spółki, którzy pełnili funkcje w roku obrotowym 2021, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.

Kraków 9 maja 2022 r.

Jerzy Mazgaj

Barbara Mazgaj

Władysław Kardasiński

Andrzej Szumański

Maciej Matusiak
