

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ FABRYKI FARB I LAKIERÓW „ŚNIEŻKA” S.A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2024 ROKU

Spis treści

Spis treści	2
I. WSTĘP	3
II. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.....	3
W 2024 roku od 1 stycznia do 31 grudnia w skład Rady Nadzorczej dziewiątej kadencji wchodził:	3
III. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ	4
IV. KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ.....	6
V. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ ŚNIEŻKA W 2024 ROK	7
VI. OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FFIL „ŚNIEŻKA” S.A. ZA 2024 ROK I OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ŚNIEŻKA ZA 2024 ROK.....	8
VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2024 ROK I POZIOMU WYPŁATY DYWIDENDY	11
VIII. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.3. DOBRYCH PRAKTYK)	11
Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym	11
Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	13
IX. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY I W PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.4. DOBRYCH PRAKTYK)	16
X. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITP. (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.5. DOBRYCH PRAKTYK).....	17
XI. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.6. DOBRYCH PRAKTYK)	19
XII. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380 ¹ KSH.....	19
XIII. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH ..	20
XIV. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZELKICH BADAŃ ZLECANYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 ¹ KSH	20
XV. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ	20
PODPISY:	21

I. WSTĘP

Rada Nadzorcza Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. („FFiL „Śnieżka” S.A.”, „Spółka”, „Rada Nadzorcza”) działając na podstawie przepisów Ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U. z 2024 r. poz. 18), Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, jak również poszanowania wymogów dotyczący zasad ładu korporacyjnego określonych w zbiorze Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przyjętych uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („DPSN 2021”) przedstawia sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za 2024 roku do zatwierdzenia Walnemu Zgromadzeniu.

II. SKŁAD RADY NADZORCZEJ

W 2024 roku od 1 stycznia do 31 grudnia w skład Rady Nadzorczej dziewiątej kadencji wchodził:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja	Data powołania do Rady Nadzorczej
1.	Jerzy Pater	Przewodniczący Rady	31 maja 2022r
2.	Stanisław Cymbor	Viceprzewodniczący Rady	31 maja 2022r
3.	Rafał Mikrut	Sekretarz Rady	31 maja 2022r
4.	Anna Sobocka	Członek Rady	27 kwietnia 2023
5.	Piotr Kaczmarek	Członek Rady	31 maja 2022r
6.	Zbigniew Łapiński	Członek Rady	31 maja 2022r
7.	Dariusz Orłowski	Członek Rady	31 maja 2022r

Szczegółowe informacje dotyczące Członków Rady Nadzorczej dziewiątej kadencji Spółka zamieściła w raporcie bieżącym nr 14/2022 oraz w raporcie bieżącym 11/2023.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania skład Rady Nadzorczej pozostaje bez zmian.

Członkowie Rady Nadzorczej Pani Anna Sobocka i Pan Piotr Kaczmarek spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytowych oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1035), dalej również jako „Ustawa” a także nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kwalifikacje, doświadczenie oraz predyspozycje osobiste do sprawowania danej funkcji oraz wiedzę i umiejętności w branży finansowej, handlowej, jak również w branży, w której działa Spółka.

III. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

W 2024 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 protokołowanych posiedzeń (w dniach: 26.02, 25.03, 26.04, 21.05, 17.09, 17.12) podejmując 34 uchwały.

Frekwencja Członków Rady Nadzorczej FFIL „Śnieżka” S.A. na posiedzeniach Rady Nadzorczej w 2024 roku wynosiła 88,09 %.

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2024 r.

W zakresie swych kompetencji opiniodawczych / oceniających:

- dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2023 rok oraz jednostkowego sprawozdania finansowego FFIL „Śnieżka” S.A. za 2023 rok oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2023 rok,
- zaopiniowała sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2023 rok, jednostkowe sprawozdanie finansowe FFIL „Śnieżka” S.A. za 2023 rok, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2023 rok,
- dokonała oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2023,

W zakresie swych kompetencji:

- przyjęła Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej FFIL „Śnieżka” S.A. w roku obrotowym 2023, zawierające w swej treści:
 - ✓ ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmujące wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej,
 - ✓ 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,
 - ✓ ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze,
 - ✓ ocenę spełnienia kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej,
- przyjęła Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej FFIL „Śnieżka” S.A. za 2023 rok,
- uaktualniła Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
- wydała oświadczenia w zakresie Komitetu Audytu,

<ul style="list-style-type: none"> przyjęła Roczne Sprawozdania Komitetu Audytu organu Rady Nadzorczej FFiL „Śnieżka” S.A. z działalności w 2023 rok,
<ul style="list-style-type: none"> przyjęła raport z okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności FFiL „Śnieżka” S.A. za 2023 rok,
<ul style="list-style-type: none"> wyraziła zgodę na zaciągnięcie pożyczki Radomskiej Fabryki Farb i Lakierów SA,
<ul style="list-style-type: none"> wyraziła zgodę na zmianę w umowę spółki Poli-Farbe Ktf, Węgry,
<ul style="list-style-type: none"> podejmowała uchwały w sprawach wydania opinii dot. wykonywania prawa głosu na Zgromadzeniu Wspólników spółek zależnych tj. Śnieżka ToC Sp. z o.o. oraz Poli-Farbe Kft w Bocsu Węgry zgodnie z zasadami określonymi w Statucie Spółki oraz aktach wewnętrznych,
W zakresie swych kompetencji dotyczących Zarządu:
<ul style="list-style-type: none"> powołała piątego Członka Zarządu Spółki na dziewiątą kadencję,
W zakresie współpracy z firmą audytorską:
<ul style="list-style-type: none"> spotykała się z biegłym rewidentem celem omówienia wyników badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka za rok 2023,
<ul style="list-style-type: none"> zapoznała się z wnioskami z badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka za rok 2023, jak również ze sprawozdaniem dodatkowym sporządzonym dla Komitetu Audytu,
<ul style="list-style-type: none"> zapoznała się z raportem biegłego rewidenta z oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej FFiL „Śnieżka” S.A. za 2023 rok,
<ul style="list-style-type: none"> wydała oświadczenie w zakresie Firmy Audytorskiej.

Pozostałe uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą FFiL „Śnieżka” S.A. miały charakter organizacyjny.

Podjęcie uchwał Rady Nadzorczej było każdorazowo poparte pisemnymi i ustnymi argumentami Członków Zarządu oraz pisemnymi uzasadnieniami autorów wniosków będących przedmiotem spraw skierowanych pod obrady Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych przedstawiali zagadnienia objęte czynnościami kontrolnymi w sprawach dla nich przypisanych w uchwałach Rady Nadzorczej oraz składali sprawozdania z tych czynności nadzorczych. Wszelkie działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane w podjętych uchwałach oraz protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej w 2024 roku.

IV. KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ

W roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. działał w oparciu o:

- Ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1035);
- Rozporządzenie 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, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014r.;
- Regulamin Komitetu Audytu Spółki przyjęty Uchwałą nr XXVI/03/2023 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 27 stycznia 2023 roku („Regulamin Komitetu Audytu”);
- Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021;
- Dobre praktyki dla jednostek zainteresowania publicznego dotyczące zasad powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu z dnia 24 grudnia 2019 roku wydane przez Urząd Komisji Nadzoru Finansowego.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku w Spółce działał Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą dziewiątej kadencji.

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja	Data powołania
1.	Anna Sobocka	Przewodnicząca Komitetu Audytu	27 kwietnia 2023 r.
2.	Piotr Kaczmarek	Członek Komitetu Audytu	31 maja 2022 r.
3.	Dariusz Orłowski	Członek Komitetu Audytu	31 maja 2022 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu pozostaje bez zmian.

Niezależnymi Członkami Komitetu Audytu, w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy, są na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania: Anna Sobocka (Przewodnicząca Komitetu Audytu) oraz Piotr Kaczmarek.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają wszyscy Członkowie Komitetu Audytu.

Wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka posiadają Członkowie Komitetu Audytu Anna Sobocka oraz Dariusz Orłowski.

Do podstawowych zadań Komitetu Audytu w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. należało wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej obowiązków nadzorczych w zakresie funkcjonowania w Spółce i jej grupie kapitałowej procesów sprawozdawczości finansowej, systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, zapewnienie niezależności firm audytorskich zewnętrznych.

Komitet Audytu prowadził swoje prace w oparciu o przyjęty uchwałą nr 02/2024 w dniu 19 lutego 2024 r. plan pracy Komitetu Audytu. Komitet Audytu w roku 2024 podejmował odpowiednie działania w związku z obowiązkami wynikającymi z odpowiednich przepisów i regulaminów.

Komitet Audytu w 2024 roku odbył 6 posiedzeń (w dniach 19.02, 08.03, 25.03, 21.05, 17.09, 19.11) i podjął 13 uchwał w tym jedną w trybie głosowania pisemnego. Posiedzenia odbywały się w trybie stacjonarnym oraz zdalnym tj. przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Posiedzenia Komitetu Audytu odbywały się z odpowiednią częstotliwością pozwalającą na prawidłowe wykonywanie obowiązków Komitetu Audytu. Z posiedzeń Komitetu Audytu, jak również z podejmowania uchwał, sporządzane były protokoły, które przechowywane są wraz z pozostałą dokumentacją w Spółce. Dobrą praktyką było zapraszanie na każde posiedzenie Komitetu Audytu wszystkich Członków Rady Nadzorczej.

V. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ ŚNIEŻKA W 2024 ROK

Rada Nadzorcza FFIL „Śnieżka” S.A. spełniając obowiązek ujęty w art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 14 ust. 2 pkt 2 i 4 Statutu Spółki pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka w 2024 rok i stwierdza, że sprawozdanie to jest zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka w 2024 rok.

VI. OCENA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FFiL „ŚNIEŻKA” S.A. ZA 2024 ROK I OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ŚNIEŻKA ZA 2024 ROK

Rada Nadzorcza FFiL „Śnieżka” S.A. spełniając obowiązek ujęty w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 14 ust. 2 pkt 2 i 4 Statutu Spółki pozytywnie ocenia:

I. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. za 2024 rok, które zawiera:

- 1) Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 789 071 tysięcy złotych,
- 2) Sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. wykazujący całkowity dochód w wysokości 64 094 tysięcy złotych i zysk netto w wysokości 63 610 tysięcy złotych,
- 3) Sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. wykazującego wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 254 tysięcy złotych,
- 4) Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego wzrost kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. o kwotę 24 096 tysięcy złotych,
- 5) Informacji dodatkowej o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje wyjaśniające.

dalej „**Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe**”

II. Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2024 rok, które zawiera:

- 1) Sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2024 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 785 297 tysięcy złotych,
- 2) Sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. wykazujący całkowity dochód w wysokości 64 528 tysięcy złotych i zysk netto w wysokości 72 091 tysięcy złotych,
- 3) Sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. wykazującego spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 10 042 tysięcy złotych,

- 4) Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego wzrost kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 r. o kwotę 20 846 tysięcy złotych,
- 5) Informacji dodatkowej o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacjach wyjaśniających.

dalej „**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe**”

Rada Nadzorcza swoją ocenę popiera wydanymi dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” SA sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k., adres: 00-633 Warszawa, ul. Polna 11, spółki wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 144:

III. Sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego przedstawia według opinii:

III.I Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz jednostkowej sytuacji majątkowej i finansowej Fabryka Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. („Spółka”) na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jednostkowego wyniku finansowego i jednostkowych przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości”)

III.II Sprawozdanie z Działalności – Łączne Sprawozdanie z działalności w zakresie nie dotyczącym sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju:

- a) zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafu 70 i paragrafu 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących”);

- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

IV. Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawia według opinii:

IV.I Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Fabryka Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. („Jednostka dominująca”; „Spółka”) i jej spółek zależnych (razem „Grupa”) na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych Grupy za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

IV.II Sprawozdanie z Działalności – Łączne Sprawozdanie z działalności w zakresie nie dotyczącym sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju:

- a) zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafu 70 i paragrafu 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących”);
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym i w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku oraz Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Śnieżka za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku.

VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2024 ROK I POZIOMU WYPŁATY DYWIDENDY

Rada Nadzorcza Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. spełniając obowiązek ujęty w art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 14 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki pozytywnie ocenia wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok 2024 w wysokości 63.610.396,18 zł. (sześćdziesiąt trzy miliony sześćset dziesięć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych i osiemnaście groszy) rekomendujący wypłatę dywidendy w wysokości 2.75 PLN (dwa złote siedemdziesiąt pięć groszy) na akcję,

a pozostałą część zysku netto przeznaczyć na kapitał zapasowy. Rada Nadzorcza uważa, że przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący podziału zysku netto za rok 2024 jest zgodny ze strategią i celami działania Spółki i wydaje pozytywną opinię dotyczącą podziału zysku oraz terminów wypłaty dywidendy za 2024 rok tj.:

- dzień dywidendy 11 czerwca 2025 roku
- dzień wypłaty dywidendy 17 czerwca 2025 roku.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podział zysku netto za rok obrotowy 2024 w sposób określony we wniosku Zarządu Spółki.

VIII. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.3. DOBRYCH PRAKTYK)

Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym

Rada Nadzorcza mając na uwadze wyniki finansowe FFil „Śnieżka” S.A. i Grupy Kapitałowej Śnieżka pozytywnie ocenia sytuację Spółki jak i Grupy Kapitałowej Śnieżka oraz ocenia, że działania Zarządu Spółki pozwalają na kontynuację dalszego rozwoju Spółki.

W 2024 roku Grupa Kapitałowa Śnieżka wypracowała przychody ze sprzedaży w wysokości 798 440 tys. PLN, tj. o 6,9% niższe niż w 2023 roku, notując spadki sprzedaży na wszystkich kluczowych rynkach.

W najmniejszym stopniu spadek ten dotyczy rynku polskiego (2,4%). Rynki węgierski oraz ukraiński odnotowały spadki przychodów w walucie Grupy odpowiednio o 19,8% oraz 8,9%. Warto zwrócić uwagę, że w walucie lokalnej spółka działająca w Ukrainie zanotowała wzrost przychodów o 5,2%, a słaby wynik w walucie Grupy to wynik osłabienia się waluty lokalnej.

Na wyniki Grupy w 2024 roku istotnie negatywnie wpłynęło niestabilne otoczenie geopolityczne, w tym trwający konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego konsekwencje dla całego regionu Europy Środkowo-Wschodniej, gdzie znajdują się kluczowe rynki Grupy. Dodatkowo wysokie stopy procentowe i większa skłonność konsumentów do oszczędzania ograniczały dynamikę popytu. Powyższe czynniki miały istotny wpływ na wyniki finansowe Grupy w ubiegłym roku. Mimo stopniowo rosnącej siły nabywczej konsumentów w 2024 roku koniunktura w branży, w której działa Grupa, nadal pozostaje słaba.

W 2024 roku wpływ na kształtowanie popytu w branży miał trend kupowania przez konsumentów produktów wyższej jakości, obserwowany głównie w Polsce. Pomimo trudnego otoczenia gospodarczego, w 2024 roku Grupa zwiększyła udziały na dominujący w przychodach Grupy rynku polskim oraz na rynku ukraińskim.

Na wynik netto Grupy w 2024 roku złożyły się przede wszystkim:

- spadek przychodów ze sprzedaży o 6,9% (59 333 tys. PLN r/r), przy odnotowanych spadkach na wszystkich rynkach geograficznych,
- spadek kosztu własnego sprzedaży o 14,5% (68 891 tys. PLN r/r), do poziomu 404 678 tys. PLN,
- wzrost kosztów sprzedaży oraz kosztów ogólnego zarządu łącznie o 8,5% (22 366 tys. PLN r/r) w wyniku dostosowania budżetów i działalności marketingowo-sprzedażowej do aktualnej sytuacji rynkowej i gospodarczej,
- niższy o 2 964 tys. PLN wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- wyższy wynik na działalności finansowej o 2 216 tys. PLN, głównie poprzez redukcję kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów,
- niższy o 13,0% (2 282 tys. PLN r/r) podatek dochodowy.

Wskaźniki finansowe GK Śnieżka przedstawia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Śnieżka za 2024 rok w punkcie 7.4.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Rada Nadzorcza dokonuje bieżącej oceny systemu kontroli wewnętrznej w FFIL „Śnieżka” S.A. zgodnie z zasadą 3.9 DPSN 2021. Kontrola wewnętrzna jest prowadzona z uwzględnieniem wszelkich zagrożeń wynikających ze specyfiki produkcji oraz konieczności przystosowania tych działań do zmieniających się warunków prowadzenia działalności gospodarczej. Głównym celem kontroli jest ochrona majątku spółek oraz jak najlepsze jego wykorzystanie do osiągnięcia lepszych wyników finansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej system kontroli wewnętrznej w Grupie Kapitałowej Śnieżka funkcjonuje prawidłowo.

Dotychczas w Spółce, nie było wyodrębnionego działu audytu wewnętrznego, a system kontroli wewnętrznej w Spółce wypełniany jest przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków. Czynności kontrolne podejmowane są w Spółce na bieżąco oraz na etapie sprawdzania przez kadrę kierowniczą poprawności wykonywanych zadań oraz podległych pracowników, poprzez szczególną dbałość o zapewnienie w nich odpowiednich mechanizmów kontrolnych. Zidentyfikowane, ewentualne nieprawidłowości korygowane są na bieżąco przez uprawnionych pracowników.

W 2024 roku rozpoczęto wdrażanie funkcji audytu wewnętrznego w formie outsourcingowej. Wdrożenie tej usługi zaplanowano na 2025 roku a na usługodawcę wybrano Grant Thornton.

Zakres audytu wewnętrznego będzie obejmował: ocenę skuteczności kontroli, zgodności z politykami wewnętrznymi oraz efektywność zarządzania ryzykiem.

Ponadto Komitet Audytu podczas posiedzeń w roku 2024 cyklicznie omawiał zagadnienia w zakresie skuteczności zarządzania ryzykiem i systemów kontroli wewnętrznej, w tym m.in. dotyczące:

- adekwatności i efektywności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance,
- systemu zarządzania ryzykiem w zakresie bezpieczeństwa informacji IT,
- systemu zapewnienia ciągłości działania,
- procedur kontrolnych w procesie zarządzania zasobami ludzkimi,
- systemu rachunkowości zarządczej,

- systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów,
- funkcji podatków oraz zarządzania ryzykiem podatkowym,
- procedur w zakresie konfliktu interesów i zasad etycznych oraz wykrywania i przeciwdziałania oszustwom i nadużyciom,
- procedur związanych z przeciwdziałaniem praniu brudnych pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

Zarządzanie ryzykiem stanowi podstawę budowy odpornej organizacji oraz spełnienia wymogów regulacyjnych. W GK Śnieżka do identyfikacji i zarządzania ryzykiem w ramach przypisanych obszarów odpowiedzialności zobowiązani są dyrektorzy, bezpośrednio podlegający Zarządowi. W 2024 roku Spółka dominująca realizowała drugi etap projektu zarządzania ryzykiem korporacyjnym, któremu nadano nazwę *Mitigate and Grow*. Celem wdrożenia systemu zarządzania ryzykiem korporacyjnym jest identyfikacja potencjalnych zdarzeń oraz ryzyk mogących wywrzeć wpływ na GK Śnieżka, utrzymanie ryzyka w ustalonych granicach oraz zapewnienie realizacji celów strategicznych i operacyjnych. Zarządzanie ryzykiem korporacyjnym obejmuje działania na poziomie całej organizacji i poszczególnych procesów biznesowych. Jest procesem ciągłym, podlegającym modyfikacjom i stanowiącym konsekwencję zmieniającego się otoczenia gospodarczego, działalności GK Śnieżka i zmian dotyczących wpływu poszczególnego ryzyka na cele biznesowe GK Śnieżka.

FFiL „Śnieżka” S.A. regularnie przeprowadza oceny ryzyka związane z działalnością operacyjną, finansową i strategiczną. W swoim raporcie rocznym (pkt 8) Spółka opisuje procesy kontroli wewnętrznej, obejmujące m.in. monitorowanie działań operacyjnych oraz identyfikację obszarów potencjalnego zagrożenia.

Kluczowe wytyczne, standardy i przepisy prawa stosowane w Grupie Kapitałowej Śnieżka w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych (w kontekście systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem) to:

- Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR),
- Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej,
- Ustawa o rachunkowości (w obszarze nieuregulowanym przez MSR/MSSF),
- wewnętrzna procedura dotycząca sporządzania raportów okresowych, przekazywanych do publicznej wiadomości w związku ze statusem spółki publicznej.

Ponadto przeprowadzone przez biegłego rewidenta badanie systemu kontroli wewnętrznej w zakresie w jakim wiązało się z badaniem Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego nie wykazało słabości systemu kontroli wewnętrznej w zakresie sprawozdawczości finansowej.

System nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) służy badaniu zgodności działalności spółki we wszystkich dziedzinach i aspektach tej działalności z obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi i dobrowolnie przyjętymi standardami, uwzględniając:

- przepisy ponadkrajowe,
- prawo krajowe – ustawy i akty niższego rzędu,
- regulacje wewnątrzkorporacyjne.

Szereg procesów realizowanych we wszystkich obszarach działalności Grupy Kapitałowej Śnieżka definiują liczne polityki, regulaminy, procedury oraz instrukcje. Nadając w ten sposób ramy realizowanym przez Grupę działaniom, Spółka maksymalizujemy ich efektywność, spójność i transparentność.

W 2024 roku system compliance obejmował m.in.:

- monitorowanie wdrożeń aktów normatywnych – w tym strategii, polityk i instrukcji,
- bieżące informowanie pracowników o zmianach przepisów i wewnętrznych regulacji,
- przygotowywanie szkoleń dla pracowników,
- nadzór nad jednostkami zależnymi – poprzez Dział Corporate Governance, który zapewnia zgodność ich działań z polityką grupy.

W ocenie Rady Nadzorczej analiza ryzyka i zarządzanie nim oraz przestrzeganie zasad compliance w FFIL „Śnieżka” S.A. oraz Spółkach GK Śnieżka są prowadzone w sposób prawidłowy. Monitoring ryzyka odbywa się w sposób ciągły i przyczynia się do wprowadzania odpowiednich działań zapobiegających lub minimalizujących poszczególne ryzyka.

W Spółce utrzymywane są systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), jednak w 2024 roku nie wyodrębniono organizacyjnie jednostki audytu wewnętrznego.

IX. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY I W PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.4. DOBRYCH PRAKTYK).

Rada Nadzorcza FFIL „Śnieżka” S.A. dokonała analizy sposobu wykonywania przez FFIL „Śnieżka” S.A. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych na podstawie publikacji w Elektronicznym Systemie Przekazywania Informacji (ESPI) i Elektronicznej Bazy Informacji (EBI). W roku 2024 FFIL „Śnieżka” S.A. dokładała starań, aby zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 przyjętych uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. były stosowane w Spółce w jak najszerszym zakresie. W raporcie bieżącym nr 1/2025 EBI z dnia 08 kwietnia 2025 roku Spółka przedstawiła informację o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021 w FFIL „Śnieżka” S.A. Treść dokumentu dostępna jest również na stronie relacji inwestorskich <https://sniezkagroup.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/>

Celem DPSN2021 jest przede wszystkim umacnianie transparentności spółek giełdowych, poprawa komunikacji spółek z inwestorami oraz wzmacnianie ochrony praw akcjonariuszy. Rada Nadzorcza monitorowała również sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w zakresie informacji poufnych, bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, stwierdzając prawidłowość działania Spółki w tym obszarze.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza jest przekonana o zasadności stosowania zasad ładu korporacyjnego w przedstawionym zakresie i pozytywnie ocenia wypełnianie obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, wynikających z Regulaminu Giełdy oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

X. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITP. (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.5. DOBRYCH PRAKTYK)

Zaangażowanie społeczne od lat stanowi ważną część działań podejmowanych przez spółki Grupy. Ustanowienie go jednym z trzech obszarów filaru „Ludzie” *Strategii Zrównoważonego Rozwoju Śnieżki 2023+* nawiązuje do długoterminowych inicjatyw Grupy na rzecz społeczności, realizowanych m.in. poprzez autorskie projekty zarówno w skali lokalnej, jak i ogólnokrajowej. Podmiotem prowadzącym takie programy jest m.in. Fundacja Śnieżka, której fundatorem jest FFIL „Śnieżka” S.A.

Spółka, zgodnie z celem *Strategii Zrównoważonego Rozwoju*, planuje przeznaczać 1% zysku brutto na działania społeczne (w cyklu 2-letnim) jak poniżej:

Minimalny budżet na działania społeczne (cykl 2-letni)	1,0	% zysku brutto Śnieżka SA
Wydatki Śnieżka SA na działania społeczne (2024 rok)	653,4	tys. PLN
Wartość projektu Fundacji Śnieżka <i>Świat w Kolorach</i> (2024 rok)	143,0	tys. PLN
Wartość projektu Fundacji Śnieżka <i>Przeogarniacze</i> (w jednej edycji)	52,0	tys. PLN

Współpraca z lokalnymi społecznościami podejmowana jest przede wszystkim na podstawie *Polityki Zaangażowania Społecznego*. Nadrzędnym celem wszystkich realizowanych działań społecznych jest takie ich projektowanie, aby były nośnikami realnego wsparcia i pomocy w wyznaczonych obszarach, zgodnie z zasadą wyrównywania szans i zrównoważonego rozwoju. Spółka dominująca nawiązuje partnerstwa z lokalnymi samorządami, szkołami i uczelniami, zapewniając możliwość rozwoju dzieci i młodzieży oraz zdobycia przez beneficjentów doświadczenia zawodowego (m.in. w programie stażowym). Dodatkowo wspiera rozwój infrastruktury szpitali, poprzez ich renowację. Spółki Grupy Śnieżka proaktywnie reagują na potrzeby lokalnych jednostek i instytucji, co wpisuje się we współpracę na rzecz poszanowania praw człowieka.

Zakres *Polityki Zaangażowania Społecznego* ma zastosowanie w całej Grupie Kapitałowej i we wszystkich spółkach, które są również zobowiązane do jej przestrzegania, wdrożenia w codziennej pracy i przekazania postanowień swoim pracownikom.

Flagowymi przedsięwzięciami Spółki w tym zakresie, zarówno w wymiarze ogólnopolskim, jak i lokalnym, są:

- *Świat w kolorach* – program kompleksowej renowacji i malowania oddziałów szpitalnych (w Polsce, Ukrainie i na Węgrzech), który przekłada się na poprawę warunków leczenia pacjentów i komfort pracy personelu medycznego,
- *Przeogarniacze. Przedsiębiorczość inaczej* (z ramienia Fundacji Śnieżka) – projekt kierowany do uczniów klas czwartych szkół podstawowych; w czasie pięciu 90-minutowych warsztatów prezentowane są zagadnienia dotyczące ekonomii, przedsiębiorczości oraz działań prospołecznych i prośrodowiskowych,

Inne działania na rzecz społeczeństwa:

Fundacja Kardiochirurgii im. prof. Zbigniewa Religi:

Fundacja założona przez prof. Zbigniewa Religę w 1991 roku prowadzi zarówno działania badawcze w zakresie polskiej kardiochirurgii i wykorzystania nowoczesnej technologii, jak i szkoleniowo-dydaktyczne, dzięki czemu możliwe jest nieustanne doksztalcanie medyków z Polski i spoza kraju. W ramach działalności społecznej dwie spółki Grupy – FFiL „Śnieżka” SA oraz Śnieżka Trade of Colours – wsparły fundację, przekazując w 2024 roku na jej działania statutowe łącznie 240 tys. PLN.

Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy:

FFiL „Śnieżka” SA od ponad 20 lat włącza się w akcję Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Podczas 32. finału Spółka przekazała darowiznę pieniężną w wysokości 80 tys. zł, wspierając w ten sposób działania dwóch lokalnych sztabów. Środki zebrane przez WOŚP w 2024 roku przeznaczono na płuca po pandemii, czyli zakup sprzętu do diagnozowania, monitorowania i rehabilitacji chorób płuc pacjentów na oddziałach pulmonologicznych dla dzieci i dorosłych.

W ocenie Rady Nadzorczej działania te pozytywnie wpisują się w budowanie wizerunku Fabryki Farb i Lakierów „Śnieżka” S.A. i Spółek GK jako Firm odpowiedzialnych społecznie i powyższe wydatki uznaje za zasadne.

XI. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ (ZGODNIE Z ZASADĄ 2.11.6. DOBRYCH PRAKTYK)

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej. Fundamentalnym kryterium wyboru na stanowiska zarządcze i nadzorcze w Spółce są kompetencje oraz spełnianie wymagań dla danego stanowiska. Elementy takie jak płeć lub inne, np. wiek nie mają wpływu na ocenę kandydatów, jako mogące prowadzić do dyskryminacji. Różnorodność w Grupie ma aspekt praktyczny. Przykładowo kobiety pełnią (i historycznie pełniły) funkcje zarządcze oraz nadzorcze w spółkach Grupy Śnieżka. Na koniec 2024 roku liczba kobiet wśród kadry zarządzającej wyniosła 68, co stanowiło łącznie 35% wszystkich osób zatrudnionych na tych stanowiskach.

W ocenie Rady Nadzorczej prawo wyboru Członków Rady Nadzorczej należy do jej Akcjonariuszy, a Członków Zarządu – do Rady Nadzorczej.

XII. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ KSH

Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej informacje określone w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych w sposób określony w uchwale Rady Nadzorczej XXV/59/2022 z dnia 25.10.2022 r. w sprawie przyjęcia informacji Zarządu Spółki w związku z nowelizacją KSH oraz w sposób uzgodniony z Radą Nadzorczą.

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji Spółki, w tym: w zakresie jej majątku, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki oraz postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, jak również transakcjach oraz innych okolicznościach lub zdarzeniach, które istotnie mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o bieżącej sytuacji Spółki oraz posiadane informacje dotyczące spółek zależnych i powiązanych.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełniał obowiązki określone w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

XIII. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH

W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia przedstawiane przez Zarząd Spółki w roku obrotowym 2024 były przejrzyste i wyczerpujące, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd zażądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

XIV. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZELKICH BADAŃ ZLECANYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KSH

W roku obrotowym 2024 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382¹ KSH.

XV. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza FFIL „Śnieżka” S.A. sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w Kodeksie handlowym i innych przepisach prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. W ramach wykonywania swoich obowiązków nadzorczych, Członkowie Rady Nadzorczej kierowali się także zasadami zawartymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW. Podczas pełnienia swoich obowiązków Członkowie Rady Nadzorczej mieli na względzie interes Spółki oraz jej akcjonariuszy. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają kompetencje zawodowe niezbędne do pełnienia funkcji Członka organu nadzoru Spółki. Dywersyfikacja umiejętności i kwalifikacji Członków Rady Nadzorczej gwarantuje skuteczny i efektywny nadzór nad działalnością FFIL „Śnieżka” S.A. oraz umożliwia dokonanie wszechstronnej oceny zamierzeń gospodarczych Zarządu Spółki. Liczebność Rady Nadzorczej odpowiada skali działalności Spółki. W Radzie Nadzorczej spełniona została zasada niezależności określona w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW tj. przynajmniej dwóch Członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności.

Rada Nadzorcza działała w sposób kolegialny poprzez aktywny udział wszystkich jej Członków w ramach odbywanych posiedzeń. Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Walnego Zgromadzenia Spółki celem zapewnienia gotowości do merytorycznej dyskusji w trakcie zgromadzenia. Ponadto dwóch Członków Rady Nadzorczej zostało delegowanych do indywidualnego sprawowania nadzoru w zakresie zarządzania finansami i działalności inwestycyjnej Spółki.

Rada Nadzorcza FFIL „Śnieżka” S.A. ocenia, że Spółka w okresie sprawozdawczym była nadzorowana przez kompetentną Radę Nadzorczą, której poszczególni Członkowie reprezentowali wysoki poziom kwalifikacji, przygotowania merytorycznego i doświadczenia, niezbędnego do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej kierowali się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów oraz poświęcili niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków.

W związku z powyższym w opinii Rady Nadzorczej jej działalność w roku 2024 była efektywna i prowadzona profesjonalnie, zgodnie z najlepszymi standardami rynkowymi.

Brzeźnica, _____ 2025 r.

PODPISY:

L.p.	Członkowie Rady Nadzorczej	Podpis
1	Jerzy Pater – Przewodniczący Rady Nadzorczej	
2	Stanisław Cymbor – Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej	
3	Rafał Mikrut – Sekretarz Rady Nadzorczej	
4	Anna Sobocka – Członek Rady Nadzorczej	
5	Piotr Kaczmarek – Członek Rady Nadzorczej	
6	Dariusz Orłowski – Członek Rady Nadzorczej	
7	Zbigniew Łapiński – Członek Rady Nadzorczej	

