



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

**G – ENERGY
SPÓŁKA AKCYJNA**

**Z WYKONANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI
W 2023 ROKU
WRAZ Z OCENĄ SPRAWOZDAŃ**

Spółka jest notowana na rynku NewConnect



Warszawa, dnia 25 kwietnia 2024

Spis treści

I.	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ JAKO ORGANU SPÓŁKI W 2023 ROKU	3
1.	Informacja o kadencji Rady Nadzorczej i kolejnym roku działalności w kadencji.	4
2.	Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje oraz zmiany w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego	4
3.	Informacja o terminach posiedzeń Rady Nadzorczej, obecności na posiedzeniach i podjętych uchwałach	5
4.	Istotne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w 2023 roku	5
5.	Audyty i kontrole	6
6.	Ocena sytuacji Spółki	6
II.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2023 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2023 ROKU ORAZ WNIOSKU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY SPÓŁKI ZA 2023 ROK	7
1.	ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	7
2.	OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2023 ROKU	8
3.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2023 ROK	8
4.	SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2023 ROKU.	10
5.	OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU SPÓŁKI ZA 2023 ROK	11
6.	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W 2023 ROKU Z UWZGLĘDNINIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI, DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ	12
III.	WNIOSKI	13

I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ JAKO ORGANU SPÓŁKI W 2023 ROKU

Podstawowe Informacje o Spółce

FIRMA	G-Energy Spółka Akcyjna
SIEDZIBA (ADRES)	00-478 Warszawa, Al. Ujazdowskie 18 lok 10
NIP	774-319-31-64
REGON	142684184
KRS	0000380413
PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej
ORGAN REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, ul. Czerniakowska 100, 00-954 Warszawa
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	9 700 000 złotych
LICZBA AKCJI SERII A , B i C, E	97 000 000
WARTOŚĆ NOMINALNA	0,10 złotych /dziesięć groszy/
NEWCONNECT	rynek kierowany zleceniami (NC)
ISIN	PLELKPE00014
NAZWA (SKRÓT)	GENRG
LEI	259400753RBKDYW8LO02 - GNG
TICKER (OZNACZENIE)	GNG

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności i działa na podstawie ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z dnia 8 listopada 2000 r. z późn.zm.), Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej G-Energy SA oraz innych obowiązujących przepisów prawa. Członkowie Rady Nadzorczej respektują „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, w zakresie przyjętym przez Spółkę. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków

i pokrycia strat, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

Radę Nadzorczą powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Mandat członka Rady Nadzorczej, powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej.

1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej i kolejnym roku działalności w kadencji.

Raport dotyczy sprawowania z nadzoru nad działalnością Spółki G – Energy S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku oraz oceny sprawozdań o których mowa w art. 395 zwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy § 2 pkt 1, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

2. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje oraz zmiany w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego

Według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień zatwierdzenia sprawozdania Zarządu za rok 2023 w skład Rady Nadzorczej G-Energy S.A. wchodzi:

- **Jacek Janiszewski - Przewodniczący RN - (01.01.2023 r.- obecnie.)**
- **Jacek Piechota - Członek RN - (01.01.2023 r. - obecnie r.)**
- **Grzegorz Kuligowski - Członek RN - (01.01.2023 r.- obecnie r.)**
- **Marek Zajczyk - Członek RN - (01.01.2023 r.- obecnie r.)**
- **Jan Hambura - Członek RN - (01.01.2023 r.- obecnie r.)**

Zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej Spółki w 2023 roku

W prezentowanym okresie nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

3. Informacja o terminach posiedzeń Rady Nadzorczej, obecności na posiedzeniach i podjętych uchwałach

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń w następujących terminach:

20 marca 2023 roku - obecnych 4 z 5 Członków Rady Nadzorczej:

- w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2022 r.
- w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 r.
- w sprawie wniosku w sprawie podziału zysku za 2022 r.
- w sprawie przyjęcia protokołu z poprzedniego Zebrania Rady Nadzorczej

3 kwietnia 2023 roku - obecnych 4 z 5 Członków Rady Nadzorczej

- w sprawie Sprawozdania z wykonania nadzoru nad działalnością spółki w 2022 roku
- w sprawie przyjęcia protokołu z poprzedniego Zebrania Rady Nadzorczej

29 maja 2023 roku - obecnych 3 z 5 Członków Rady Nadzorczej

- w sprawie zaopiniowania projektu uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki
- w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy
- w sprawie przyjęcia protokołu z poprzedniego Zebrania Rady Nadzorczej

28 sierpnia 2023 roku - obecnych 5 z 5 Członków Rady Nadzorczej

- w sprawie zatwierdzania planów przychodów przedstawianych instytucjom finansowym lata 2023-2025
- w sprawie przyjęcia protokołu z poprzedniego Zebrania Rady Nadzorczej

19 grudnia 2023 roku - obecnych 4 z 5 Członków Rady Nadzorczej

- w sprawie wyboru biegłego rewidenta do sporządzenia opinii z badania sprawozdań finansowych Spółki za lata 2023 i 2024
- w sprawie przyjęcia protokołu z poprzedniego Zebrania Rady Nadzorczej

4. Istotne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w 2023 roku

Do istotnych zagadnień, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza należy zaliczyć:

- stały nadzór nad osiąganymi przez Spółkę wynikami ekonomiczno-finansowymi oraz realizacją Planu rozwoju i dywersyfikacji przychodów w 2023 roku,
- ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 zwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy § 2 pkt 1, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.
- Omówienia z Zarządem wyników finansowych i ogólnej sytuacji Spółki oraz Grupy kapitałowej odpowiednio za pierwszy kwartał 2023 roku, za pierwsze półrocze 2023 roku oraz trzeci kwartał 2023 roku,
- rekomendacje oraz opiniowanie wniosków informacyjnych Zarządu w sprawie inwestycji kapitałowych G – Energy S.A., oraz wniosków kierowanych do Walnego Zgromadzenia,
- monitorowanie planowanych inwestycji w obszarze Odnawialnych Źródeł Energii,

5. Audyty i kontrole

W 2023 roku Rada Nadzorcza nie zalecała przeprowadzenia audytu.

Rada Nadzorcza uczestniczyła w procesie sporządzania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania zarządu z działalności, współpracowała z Biegłym Rewidentem podczas rocznego Badania Spółki z zaleceniem przekazania wszelkich informacji mogących wpłynąć na wynik badania.

6. Ocena sytuacji Spółki

Rada pozytywnie zaopiniowała kontynuację dywersyfikacji źródeł przychodów Spółki w roku 2024 i monitoruje jej realizację.

Rada oczekuje na podtrzymanie pozytywnych wyników podjętych działań w roku 2023 i ich rozwinięcie w latach następnych.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2023 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2023 ROKU ORAZ WNIOSKU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY SPÓŁKI ZA 2023 ROK.

1. ZAKRES PRAC RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Głównymi tematami posiedzeń Rady w 2023 r. były:

- analiza wyników kwartalnych, półrocznych i rocznych Spółki,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r., sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2023 r.,
- opiniowanie projektów uchwał walnych zgromadzeń, w tym dot. zmian statutu Spółki, ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 zwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy § 2 pkt 1, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.
- pozytywne zaopiniowanie decyzji Zarządu dotyczących nabycia udziałów w spółce fotowoltaicznej
- pozytywne zaopiniowanie planów Zarządu w przedmiocie możliwych akwizycji lub inwestycji kapitałowych
- omówienie realizacji Zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych w ASO na GPW

W kręgu zainteresowania Rady znajdowało się również otoczenie Spółki, tj. działalność firm konkurencyjnych i jej pozycja na tle sektora branżowego, jak również plany dotyczące rozwoju poczynionych inwestycji dywersyfikujących przychody Spółki

Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego Członków Rady oraz formułowała zalecenia i uwagi, które wraz z uchwałami znalazły odzwierciedlenie w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej niezbędne wskazówki oraz wsparcie

decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje lub opiniowanie na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji.

W ramach pięcioosobowej, a więc minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków Rady Nadzorczej w 2023 r. funkcjonował komitet audytu. Zadania określone w art. 86 ust.7 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz.649 z 2009 r.) realizowane są z mocy przepisów prawa przez całą Radę Nadzorczą Spółki, w ramach jej obowiązków. W Radzie Nadzorczej zasiadają członkowie posiadający odpowiednie kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

2. OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2023 ROKU

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegialnie nadzór nad działaniami Zarządu Spółki we wszystkich obszarach działania Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętymi przez spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, a uchwały w większości zapadały jednomyślnie. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wykazali pełne zaangażowanie i dyscyplinę. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem układała się poprawnie i zapewniała odpowiedni poziom wiedzy na tematy dotyczące wszystkich sfer działalności Spółki.

3. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2023 ROK

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz 16 ust. 6 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2023 i dokonała jego oceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w PLN.

Rada Nadzorcza Spółki Emitenta dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego G-ENERGY za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 sporządzanego według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku i postanowiła powierzyć zbadanie sprawozdania KPW AUDYTOR sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisanej na Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3918. Sprawozdanie obejmuje dane liczbowe i objaśnienia słowne, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.,
- sporządzone zostało zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.
- sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w PLN.
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego G-ENERGY Spółka Akcyjna pozytywnie ocenia przedłożone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku, obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 37 557 014,31 zł /słownie: trzydzieści siedem milionów pięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy czternaście złotych i trzydzieści jeden groszy/;

- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujący zysk netto w kwocie 1 027 881,48 zł /słownie: milion dwadzieścia siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt jeden złotych i czterdzieści osiem groszy/;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego w kwocie 21 828,56 zł /słownie: dwadzieścia jeden tysięcy osiemset dwadzieścia osiem złotych i pięćdziesiąt sześć groszy/;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego w kwocie 1 027 881,48 zł /słownie: milion dwadzieścia siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt jeden złotych i czterdzieści osiem groszy/;
- informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na początek najwcześniejszego porównawczego okresu, w którym Spółka zastosowała zasady (politykę) rachunkowości retrospektywnie, dokonała retrospektywnego przekształcenia pozycji w sprawozdaniu finansowym i przekwalifikowała pozycje w swoim sprawozdaniu finansowym.

W ocenie sprawozdania finansowego Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, wg swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz że dane zawarte w tym sprawozdaniu prawidłowo charakteryzują sytuację majątkową oraz odzwierciedlają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyników działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w okresie objętym badaniem. Wartości podane w sprawozdaniu są zgodne z dokumentami Spółki i stanem faktycznym oraz znajdują potwierdzenie w opinii niezależnego biegłego rewidenta.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 1/IV/2024 z dnia 25.04.2024 roku.

4. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2023 ROKU.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz 16 ust. 6 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza, zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy tj. od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. i dokonała jego oceny. Zgodnie z ustaleniami opinii biegłego rewidenta sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2023 rok jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów 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. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia to sprawozdanie i stwierdza, że informacje zawarte w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, jak i ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Spółki, oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia, jak też zwraca uwagę na trudności w działalności Spółki. Rada Nadzorcza wyraża akceptację dla działalności Zarządu Spółki w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 2/IV/2024 z dnia 25.04.2024 roku.

5. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU SPÓŁKI ZA 2023 ROK

G-Energy Spółka Akcyjna zakończyła 2023 rok zyskiem netto w wysokości 1 027 881,48 zł (słownie: milion dwadzieścia siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt jeden złotych i czterdzieści osiem groszy).

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu podziału zysku Spółki za 2023 r., ocenia go pozytywnie i postanawia przychylić się do opinii Zarządu Spółki i zdecydować o przekazaniu zysku w kwocie 1 027 881,48 zł (słownie: milion dwadzieścia siedem tysięcy osiemset osiemdziesiąt jeden złotych i czterdzieści osiem groszy) za rok obrotowy 2023 z działalności Spółki na kapitał rezerwowy.

Działając na podstawie art. 382 § 3 K.s.h. oraz 16 ust. 6 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu co do sposobu podziału zysku netto za 2023 r.

Swoją ocenę Rada Nadzorcza wyraziła w Uchwale Nr 3/IV/2024 z dnia 25.04.2024 roku.

6. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W 2023 ROKU Z UWZGLĘDNINIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI, DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

Rada Nadzorcza, działając w myśl implementowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, dokonała oceny sytuacji spółki G-Energy Spółka Akcyjna w 2023 roku.

Rok 2023 był dla Spółki kolejnym rokiem aktywnej pracy, w którym z jednej strony działania nastawione były na stabilizację sytuacji finansowej Spółki na tle otoczenia rynkowego, z drugiej zaś Spółka realizowała przyjęte plany i założenia. Przedstawione w niniejszym sprawozdaniu oceny oraz opinie wyrażone przez biegłego rewidenta pozwalają Radzie Nadzorczej pozytywnie ocenić sytuację Spółki w 2023 roku. Jednak zdaniem Rady Nadzorczej oceny jak i analizy osiągniętych wyników i planów rozwojowych należy rozpatrywać też w aspekcie ryzyk i zagrożeń, na które zwraca uwagę Zarząd w swoich sprawozdaniach.

Niewątpliwie istotnym sukcesem jest osiągnięcie przychodów netto ze sprzedaży w kwocie 21 727 073,67 zł osiągając zysk na sprzedaży 3 302 423,56 zł, co oznacza, że pomimo trwającej jeszcze w 2023 roku pandemii i licznym trudnościom administracyjnym i kontraktowym spółka zdołała utrzymać poziom przychodów r/r. Pomimo tak ciężkiego roku Spółka odnotowała rok do roku poprawę przychodów ze sprzedaży.

Według Rady Nadzorczej, na szczególne podkreślenie zasługują też efekty konsekwentnie realizowanej, wielowymiarowej dywersyfikacji działalności Spółki, zarówno w aspekcie geograficznym, jak też produktowym. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wypracowany zysk, co w opinii Rady Nadzorczej jest efektem konsekwentnie realizowanej przez Zarząd strategii dywersyfikacji, w którym zasadnicze miejsce zajmują obecnie wyroby o wysokim poziomie nowoczesności i innowacyjności, dając podstawy do dalszej ekspansji.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała możliwość ogłoszenia programu skupu akcji własnych, który z jednej strony pozwoli na uruchomienie programu dla naszych pracowników i współpracowników, z drugiej – stanowi długoterminową inwestycję dla planów dalszego rozwoju i inwestycji kapitałowych, a także kreuje dodatkową płynność w przypadku zawirowań na rynku kapitałowym, związanych przede wszystkim z ciągle obecną pandemią Covid-19.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd podejmował działania, które przyniosły Spółce wymierne efekty zarówno w sferze rynkowej jak też organizacyjnej i finansowej. Spółka posiadając obecnie potencjał organizacyjny i finansowy umożliwiając dalszy wzrost wartości

generowanego biznesu oraz wzmocnienia pozycji na rynku, nawet w warunkach niestabilnej koniunktury gospodarczej.

Spółka nie posiada sformalizowanych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Zadania kontrolne określone zostały z zakresach działania odpowiednich służb, a w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych - w wypracowanych w Spółce procedurach sporządzania, zatwierdzania i publikacji raportów okresowych.

W ramach zarządzania ryzykiem Spółka realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących ryzyka w obszarach strategicznym, operacyjnym, finansowym i prawnym. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka występujące w działalności Spółki i skutecznie nimi zarządza, przez co maksymalnie zostaje ograniczony wpływ negatywnych zjawisk na realizację przez Spółkę zadań gospodarczych.

Na dzień publikacji niniejszego raportu sytuacja związana z wpływem Pandemii COVID-19 na bieżącą działalność spółki jest zauważalna i może mieć wpływ na planowane terminy wykonywania zadań lub planowanych inwestycji, ale w ocenie Rady Nadzorczej nie stanowi na chwilę obecną zagrożenia dla kontynuacji działalności.

III. WNIOSKI

Działania podejmowane przez Zarząd, opisane w sprawozdaniach, są gwarancją realizacji optymalnej strategii rozwoju oraz budowania pozycji rynkowej Spółki w przyszłości.

Ocenę swoją Rada Nadzorcza formułuje w oparciu o sprawowany w okresie sprawozdawczym bieżący nadzór nad działalnością Spółki, przegląd kluczowych spraw Spółki i dyskusje prowadzone na posiedzeniach Rady a także na podstawie analizy przedstawionych sprawozdań oraz opinii i raportu biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno-finansowych Spółki, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniach finansowych, w sprawozdaniach Zarządu z działalności Spółki oraz w raportach i opiniach audytora, tj. w dokumentach przyjętych uchwałami przez Radę Nadzorczą.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki dołożył należytych starań w celu osiągnięcia korzystnych wyników finansowych, dlatego też Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu zmierzające do osiągnięcia przez Spółkę głównych celów strategicznych. Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdań, jak również całokształt uwarunkowań, w jakich

funkcjonowała Spółka w 2023 r. - Rada Nadzorcza, przedstawiając niniejsze sprawozdanie wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia G-Energy Spółka Akcyjna o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok.
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku.
- podjęcie uchwały o podziale zysku za 2023 rok., zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej za 2023 rok,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały na posiedzeniu w dniu 25.04.2024 r., celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

Przewodniczący Rady:

Pan Jacek Janiszewski