

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
CM INTERNATIONAL S.A. Z SIEDZIBĄ W WILCZYCACH
ZA ROK 2022**

CM I SA

CM INTERNATIONAL S.A.

Wilczyce, dnia 15 czerwca 2023 roku

lc A GD J

1. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2022

1.1 Informacje ogólne o Spółce

CM INTERNATIONAL S.A. („Spółka”) jest spółką akcyjną działającą w oparciu o przepisy polskie, w tym zwłaszcza ustawy z dnia 15 września 2002 roku Kodeks spółek handlowych.

CM INTERNATIONAL S.A. została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 5 grudnia 2016 roku. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000648450. CM INTERNATIONAL S.A. powstała w wyniku przekształcenia spółki CM INTERNATIONAL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą CM INTERNATIONAL S.A., na podstawie uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników spółki CM INTERNATIONAL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 9 listopada 2016 r.

Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego jest właściwym sądem rejestrowym dla Spółki. Sąd ten prowadzi akta rejestrowe. W sądzie tym złożone są wszystkie dokumenty Spółki, które zgodnie z właściwymi przepisami podlegają złożeniu do akt rejestrowych.

1.2 Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

- Pani Bogumiła Kara - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pan Grzegorz Duszyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Robert Kara - Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Jolanta Faściszewska-Sebastian - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Aleksander Łubniewski - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie całego 2022 roku oraz po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, skład Rady Nadzorczej CM International S.A. nie uległ żadnym zmianom.

1.3 Posiedzenia Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza CM International S.A. w roku obrotowym 2022, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W 2022 roku odbyły się 2 posiedzenia Rady Nadzorczej, tj. w dniach: 08.04.2022 roku oraz 02.06.2022 roku

Porządek obrad posiedzeń Rady Nadzorczej we wskazanym okresie obejmował w szczególności następujące sprawy:

- Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 8 kwietnia 2022 roku:
 - **Uchwała nr 01/04/2022** W przedmiocie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2021 oraz 2022 rok;
- Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 2 czerwca 2022 roku:
 - **Uchwała nr 01/06/2022** W sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021;
 - **Uchwała nr 02/06/2022** W sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
 - **Uchwała nr 03/06/2022** W sprawie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021;
 - **Uchwała nr 04/06/2022** W sprawie rekomendacji Walnemu Zgromadzeniu udzielenia absolutorium członkom Zarządu Spółki za rok obrotowy 2021;
 - **Uchwała nr 05/06/2022** W sprawie uchwalenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2021, obejmującego sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku, a także sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021, sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021;

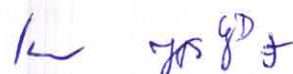
1.4 Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoring

Nie dotyczy.

1.5 Bieżąca działalność Rady Nadzorczej

W 2022 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie ze Statutem Spółki i obowiązującymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę i doświadczenie zawodowe, dzięki czemu Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.



Współpraca Rady Nadzorczej z Członkami Zarządu odbywała się w należyty sposób. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki. Podejmując decyzje Rada Nadzorcza kierowała się słusznym interesem Spółki i dobrem akcjonariuszy. W 2022 roku Członkowie Rady Nadzorczej, pozostawali w kontakcie z Zarządem Spółki, nadzorując i prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności Spółki. Rada Nadzorcza na bieżąco rozważa możliwości rozwoju CM International S.A.

Opisane wyżej czynności obejmowały m.in.: analizę i ocenę bieżących wyników finansowych i rocznego sprawozdania finansowego, monitorowanie i weryfikację funkcjonowania w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (*compliance*) oraz audytu wewnętrznego, analizę otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki oraz indywidualne spotkania Członków Rady Nadzorczej i Zarządu celem omówienia sytuacji Spółki w roku 2022.

1.6. Ocena pracy Rady Nadzorczej

Według oceny Rady Nadzorczej Spółki, wszyscy jej Członkowie wykazali się należyłą starannością w wykonywaniu swoich obowiązków, korzystając przy tym ze swojej wiedzy i doświadczenia. Rada Nadzorcza Spółki wnosi o udzielenie jej wszystkim Członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2022.

Rada Nadzorcza dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w roku obrotowym 2022.

2. WYNIKI OCEN SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2022, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2022 ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PROPONOWANEGO SPOSOBU POKRYCIA STRATY SPÓŁKI ZA ROK 2022 (art. 382 §31 pkt 1 KSH)

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 pkt 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym oraz wniosku Zarządu w sprawie proponowanego sposobu przeznaczenia zysku wypracowanego w roku obrotowym 2022 - punkty 2.1., 2.2. oraz 2.3. poniżej zawierają wyniki dokonanych przez Radę Nadzorczą ocen.

2.1 Wynik oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku.

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zbadane przez biegłego rewidenta, obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki;
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 26.005.125,41 zł;
- c) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.222.762,96 złotych;
- d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 spełnia przewidziane prawem wymogi i nie wyraża zastrzeżeń wobec niego. **Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022.**

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe:

- a) oddaje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych zgodnie z mającymi zastosowanie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
- c) sporządzone jest na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

2.2 Wynik oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza CM International S.A. stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności CM International S.A. za rok obrotowy 2022 spełnia przewidziane prawem wymogi i nie wyraża zastrzeżeń wobec niego.

Rada Nadzorcza CM International S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy CM International S.A. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności CM International S.A. za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza CM International S.A. rekomenduje także Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy CM International S.A. udzielenie absolutorium Członkom Zarządu CM International S.A. z pełnienia funkcji, za rok 2022.

2.3 Wynik oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego proponowanego sposobu przeznaczenia zysku wypracowanego w roku obrotowym 2022.

Rada Nadzorcza CM International S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy CM International S.A. przyjęcie uchwały, na mocy której wypracowany w 2022 roku zysk netto w wysokości 1.222.762,96 złotych przeznaczony zostałby w całości na kapitał zapasowy Spółki.

3. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI, Z UWZGLĘDNIENIEM ADEKWATNOŚCI I SKUTECZNOŚCI STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, ZAPEWNIANIA ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z NORMAMI LUB MAJĄCYMI ZASTOSOWANIE PRAKTYKAMI ORAZ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO (art. 382 § 3¹ pkt 2 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH)

Rada Nadzorcza CM International S.A. pozytywnie ocenia działalność Zarządu, wyniki oraz aktualną sytuację finansową Spółki.

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność CM International S.A., w tym w zakresie stosowanych w Spółce systemów: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (*compliance*) oraz audytu wewnętrznego („Systemy”).

Za zapewnienie adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce Systemów odpowiada Zarząd. Rada Nadzorcza w zakresie swoich kompetencji nadzorczych monitoruje, dokonuje bieżącej oceny i weryfikacji ich funkcjonowania.

W 2022 roku w CM International S.A. nie funkcjonowały wyodrębnione jednostki organizacyjne odpowiedzialne za Systemy z uwagi na rozmiar Spółki oraz rodzaj prowadzonej przez nią działalności gospodarczej.

Systemy realizowane są poprzez bieżącą identyfikację, monitorowanie i podejmowanie działań minimalizujących zidentyfikowane zagrożenia i czynniki ryzyka dla bieżącej działalności Spółki. Mechanizmy kontrolne realizowane są przez Zarząd, który regularnie w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje weryfikacji czynników ryzyka i podejmuje działania minimalizujące te czynniki. Spółka realizuje kompleksowy system kontroli w szczególności w odniesieniu do sprawozdań finansowych, który ma na celu zapewnienie zamierzonego celu w zakresie nie tylko efektywności i wydajności operacyjnej, ale przede wszystkim w zakresie wiarygodności sprawozdań finansowych oraz zgodności z przepisami prawa, tak aby działalność Spółki była transparentna i zgodna z powszechnie obowiązującymi normami. W ramach Systemów, dokonywane są analizy wyników i ich realizacji do przyjętych planów. W określonych sytuacjach, w szczególności w procesie zawierania istotnych z punktu widzenia działalności Spółki kontraktów, uczestniczy także wyspecjalizowana kancelaria prawna radcy prawnego, świadcząca usługi doradztwa dla Spółki i jej organów.

Rada Nadzorcza nie stwierdza znaczących nieprawidłowości czy luk w systemie kontroli wewnętrznej Spółki oraz w pozostałych Systemach, które wymagałyby podjęcia działań naprawczych.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontroli wewnętrznej pozwalają na odpowiednio wczesne zidentyfikowanie, ocenę i zminimalizowanie ryzyka oraz zapewniają poprawność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych oraz są dostosowane do profilu i rozmiaru działalności Spółki.

Niniejszym, Rada Nadzorcza pomyślnie ocenia obowiązujące w CM International S.A. systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz audytu wewnętrznego.

4. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380¹ (ART. 382 § 3¹ PKT 3 KODEKSU SPÓŁEK HANDLOWYCH).

Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw CM International S.A. 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.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełniał obowiązki informacyjne ustalone w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych.

5. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ZAŻĄDANYCH W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382 § 4 KSH (art. 382 §31 pkt 4 KSH)

Rada Nadzorcza CM International S.A. ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, wyjaśnień oraz dokumentów i sprawozdań jako prawidłowy i bez uwag. Zarząd w roku obrotowym 2022 roku przekazywał przejrzyste i wyczerpujące dane, w związku z czym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób realizacji tego obowiązku przez Zarząd Spółki.

6. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KSH (art. 382 §3¹ pkt 5 KSH)

Rada Nadzorcza Spółki w trakcie roku obrotowego 2022 roku nie zlecała badań w trybie art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych w związku z czym Spółka nie poniosła żadnych kosztów z tytułu wynagrodzenia za przeprowadzenie tych badań.

ALEX SANDER EUR MIEWSKI

Jolanta Falsiszewska-Sebastian

Gregorz Duszynski

Bogumila Kowal