

Raport bieżący nr 6/2022

Data sporządzenia: 20.04.2022 r.

Temat: Projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MANGATA HOLDING S.A

Podstawa prawna: Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Zarząd MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej, działając na podstawie § 19 ust. 1 pkt 2) 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 (Dz. U. z 2018 r., poz. 757), podaje do publicznej wiadomości treść projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MANGATA HOLDING S.A., zwołanego na dzień 18 maja 2022 roku o godz. 11.00 w Bielsku – Białej przy ulicy Cechowej 6/8.

Treść projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z załącznikami oraz informacjami dodatkowymi, które mają być przedmiotem obrad zawierają załączniki do niniejszego raportu.

**PROJEKTY UCHWAŁ
ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA MANGATA HOLDING S.A.
ZWOŁANEGO NA DZIEŃ 18 MAJA 2022 ROKU**

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1. [Wybór Przewodniczącego]

Działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej wybiera Pana/Panią [•] na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Uchwała ma charakter techniczny. Konieczność wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia wynika z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: przyjęcia porządku obrad

§ 1. [Przyjęcie porządku obrad]

Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także wniosku Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.
6. Przedstawienie i rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. za rok obrotowy 2021.
7. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.
8. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021.
9. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021.
10. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. za rok obrotowy 2021.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.
13. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2021.
14. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu.
15. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej.

16. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 rok.
17. Zamknięcie obrad.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Uchwała ma charakter techniczny. Walne Zgromadzenie obraduje zgodnie z przyjętym porządkiem obrad. Zgodnie z art. 404 § 1 Kodeksu spółek handlowych w sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można podjąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego podjęcia uchwały. Przewodniczący, po stwierdzeniu prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał, przedstawia porządek obrad. W związku z powyższym podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad jest niezbędne dla prawidłowego przeprowadzenia Walnego Zgromadzenia.

UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021

§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania finansowego]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021, składające się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **400.715 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w wysokości **37.008 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **37.021 tys. zł;**
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **6.976 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych o kwotę **445 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident dokonał badania sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i

finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz przyjętymi zasadami rachunkowości, a także że zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki. Oceny sprawozdania finansowego Spółki dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

UCHWAŁA NR [•]

**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021

§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2021.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że zawiera ono informacje wymagane przepisami prawa.

Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

UCHWAŁA NR [•]

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

spółki działającej pod firmą:

MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej

z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021

§ 1. [Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego]

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021, składające się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **855.841 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w wysokości **71.625 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **74.375 tys. zł;**
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **43.624 tys. zł;**
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **2.098 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia może być rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident dokonał badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku, a także że jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za rok obrotowy 2021

§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej]

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za rok obrotowy 2021.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia może być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że zawiera ono informacje wymagane przepisami prawa.

Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej]

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: podziału zysku za rok obrotowy 2021.

§ 1. [Podział zysku]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej postanawia przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy 2021 w kwocie 37.007.997,65 zł (trzydziestu siedmiu milionów siedmiu tysięcy dziewięciuset dziewięćdziesięciu siedmiu złotych 65/100) w następujący sposób:

- a) na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 30.045.843,00 zł (trzydziestu milionów czterdziestu pięciu tysięcy ośmiuset czterdziestu trzech złotych 00/100),
- b) na kapitał zapasowy w kwocie 6.962.154,65 zł (sześciu milionów dziewięciuset sześćdziesięciu dwóch tysięcy stu pięćdziesięciu czterech złotych 65/100)

§ 2. [Akcje objęte wypłatą]

Wypłatą kwoty, o której mowa w § 1 pkt. a) niniejszej uchwały, objętych jest 6.676.854 (sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery) akcji MANGATA HOLDING S.A.

§ 3. [Wysokość wypłaty]

Wysokość kwoty przeznaczonej do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) przypadającej na jedną akcję wynosi 4,50 zł (cztery złote 50/100).

§ 4. [Dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy]

1. Uprawnionymi do kwoty przeznaczonej do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) na podstawie niniejszej uchwały są podmioty będące akcjonariuszami MANGATA HOLDING S.A. w dniu [-] roku (dzień dywidendy).
2. Kwota przeznaczona do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) na podstawie niniejszej uchwały zostanie wypłacona w dniu [-] roku (termin wypłaty dywidendy).

§ 5. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się

było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być podjęcie uchwały o podziale zysku za ubiegły rok obrotowy. W związku z aktualną sytuacją finansową Spółki oraz osiągniętymi wynikami Spółki za 2021 rok jak też ogłoszoną przez Zarząd Spółki Polityką Dywidendową (raport bieżący nr 26/2017 z dnia 9 sierpnia 2017 r.), Zarząd rekomenduje przeznaczanie części zysku za rok obrotowy 2021 na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 30.045.843,00 zł oraz pozostałej części zysku na kapitał zapasowy. Wniosek Zarządu w tym zakresie został pozytywnie oceniony przez Radę Nadzorczą.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Leszkowi Juraszowi z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Kazimierzowi Przełomskiemu z wykonania obowiązków Wiceprezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Michałowi Zawiszy z wykonania obowiązków Wiceprezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektów uchwał dotyczących udzielenia absolutorium Członkom Zarządu:

Zgodnie z art. 393 § 1 w zw. z 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów, w tym Członkom Zarządu, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w ubiegłym roku obrotowym.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu w roku obrotowym 2021 i zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie wszystkim Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Grzegorzowi Morawcowi – Przewodniczącemu Rady Nadzorczej – z wykonania w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Tomaszowi Jurczykowi – Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.

w sprawie: udzielenia absolutorium Sekretarzowi Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Janowi Jurczykowi – Sekretarzowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Zygmuntowi Mrożkowi – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Marcinowi Knieciowi – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Ireneuszowi Tomeckiemu – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia do 8 czerwca 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

§ 1. [Udzielenie absolutorium]

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Robertowi Czajkowskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 8 czerwca do 31 grudnia 2021 r.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektów uchwał dotyczących udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej:

Zgodnie z art. 393 § 1 w zw. z 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów, w tym Członkom Rady Nadzorczej, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w ubiegłym roku obrotowym.

**UCHWAŁA NR [•]
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki działającej pod firmą:
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej
z dnia 18 maja 2022 r.**

w sprawie: wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 rok

§ 1. [Wyrażenie opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń]

Działając na podstawie art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A., za 2021 rok.

§ 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły % kapitału zakładowego i dawały ważnych głosów, „za” uchwałą oddano głosów, co stanowiło % głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było, co stanowiło % głosów oddanych, głosów przeciwnych było, co stanowiło % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

Uzasadnienie do projektu uchwały dotyczącej przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych stanowi, że walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy.

W związku ze sporządzeniem przez Radę Nadzorczą sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A. za rok 2021, w świetle powyższego obowiązku ustawowego, niezbędne jest podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w przedmiocie zaopiniowania tego sprawozdania.

Załącznik do Uchwały nr [-] WZA Mangata Holding S.A. z dnia 18 maja 2022 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
MANGATA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2021 ROK**

z czynności wykonanych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, z oceny sprawozdań finansowych Spółki za 2021 rok, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku, a także zwięzła ocena sytuacji Spółki, ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2021 rok i wniosku Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2021 roku.

Skład Rady Nadzorczej i zmiany w jej składzie w 2021 roku

Od dnia 1 stycznia 2021 do 8 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

1. Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
5. Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej
6. Ireneusz Tomecki – Członek Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej Spółki od dnia 8 czerwca 2021 roku, również na dzień 31 grudnia 2021 roku, wchodziły następujące osoby:

1. Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
5. Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej
6. Robert Czajkowski – Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

Od dnia 1 stycznia 2021 do 8 czerwca 2021 roku Komitet Audytu działał w składzie:

- | | |
|----------------------|--------------------------------|
| 1. Marcin Knieć | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Grzegorz Morawiec | Członek Komitetu Audytu |
| 3. Ireneusz Tomecki | Członek Komitetu Audytu |

Od dnia 8 czerwca 2021 do 31 grudnia 2021 roku Komitet Audytu działał w składzie:

- | | |
|----------------------|--------------------------------|
| 1. Marcin Knieć | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. Grzegorz Morawiec | Członek Komitetu Audytu |
| 3. Robert Czajkowski | Członek Komitetu Audytu |

Komitet Audytu Mangata Holding S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.). W 2021 roku Komitet Audytu wykonywał obowiązki nałożone przez ww. ustawę.

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce są Capital MBO sp. z o.o. (66%) oraz Nationale Nederlanden OFE (6,36%). Spośród obecnych, wymienionych wyżej członków Rady Nadzorczej, Panowie Grzegorz Morawiec, Marcin Knieć, Zygmunt Mrożek oraz Robert Czajkowski nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem Capital MBO sp. z o.o. Natomiast żaden z członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych, ani istotnych powiązań z akcjonariuszem Nationale Nederlanden OFE.

Zakres działania Rady Nadzorczej w 2021 roku

Rada Nadzorcza wykonuje nadzór nad Spółką zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi dwóch Członków, którzy spełniają kryteria niezależności – pan Marcin Knieć oraz pan Robert Czajkowski.

W 2021 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń. Główne sprawy będące przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2021 roku były następujące:

- analiza oraz ocena sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej dokonywana w ramach okresowych informacji Zarządu,
- analiza sytuacji rynkowej,
- zatwierdzenie budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- analiza stanu realizacji budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- zagadnienia strategiczne,
- przyjęcie dokumentacji na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- przyjęcie sprawozdania z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki,
- wyrażenia zgody na zawarcie umowy pożyczki ze spółką zależną Kuźnią Polska S.A.
- wyrażenia zgody na kontynuację realizacji Umowy Cash Pool dla Grupy Kapitałowej zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A.

Rada Nadzorcza w 2021 roku szczegółowo analizowała prezentowane przez Zarząd Spółki dokumenty i wnioski, a w wypadku wątpliwości zwracała się o dodatkowe informacje, wydawała zalecenia oraz podejmowała stosowne rozstrzygnięcia. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała uchwały oraz wyrażała swoje opinie i wnioski w protokołach obrad w zakresie przedstawionej wyżej problematyki.

Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu w 2021 roku

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania, jak również organizację swej pracy. W skład Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym wchodziły osoby posiadające kompetencje i doświadczenie dla prawidłowego wykonywania zadań nadzoru nad Spółką. W opinii Rady Nadzorczej, przyjęty system komunikacji pomiędzy organem nadzorczym, Komitetem Audytu oraz Zarządem - z uwagi na terminowe przekazywanie materiałów przygotowywanych na posiedzenia Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, rzetelny sposób ich sporządzania i wysoką wartość merytoryczną, a także możliwość wyjaśniania na bieżąco, podczas posiedzeń Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu, wszelkich wątpliwości i uszczegółowienia prezentowanych zagadnień oraz realizowanie przez Zarząd zaleceń i rekomendacji Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu - zapewnia

sprawne prowadzenie spraw Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, że współpraca z Zarządem Spółki układała się bardzo dobrze. Rada Nadzorcza dziękuje Zarządowi i pracownikom Grupy Kapitałowej Mangata Holding za współpracę w 2021 roku. Mając na uwadze efektywne funkcjonowanie Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, iż nie istnieje potrzeba utworzenia w Radzie Nadzorczej innych komitetów niż Komitet Audytu.

Ocena sytuacji Spółki w 2021 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Rada Nadzorcza, w myśl Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, dokonała oceny sytuacji Spółki w 2021 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Mangata Holding S.A. realizowała w stosunku do podmiotów zależnych funkcje korporacyjne w zakresie zarządzania strategicznego i finansowego oraz zadania integracji spółek zależnych w Grupie Kapitałowej. Spółki zależne, funkcjonując w swoich segmentach biznesowych, realizowały ważne funkcje sprzedażowe, marketingowe, operacyjne i zadania inwestycyjne. Rada Nadzorcza na swoich posiedzeniach była informowana o wszystkich istotnych procesach występujących w Grupie Kapitałowej, w tym związanych z wpływem pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółek i podjętych w tym zakresie działań.

Za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w Spółce odpowiada Zarząd Spółki, który w ramach organizacji ustala strukturę i podział obowiązków w zakresie opracowywania informacji finansowych i raportowania. Wysoko wykwalifikowani pracownicy pionu finansowo – kontrolingowego odpowiadają za prowadzenie okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki. Zarząd analizuje miesięczne finansowo – operacyjne raporty zarządcze, regularnie ocenia działania Spółki oraz Grupy Kapitałowej, dokonując stosownych szacunków odzwierciedlanych w wynikach finansowych przedkładanych kwartalnie Radzie Nadzorczej oraz szczegółowo omawianych na posiedzeniach Rady Nadzorczej. W ramach kontroli sprawowanej przez Radę Nadzorczą, Zarząd na posiedzeniach Rady Nadzorczej prezentuje dane i udziela wyjaśnień wymaganych przez Radę Nadzorczą, ale również na bieżąco przekazuje wszelkie informacje istotne dla funkcjonowania Spółki.

W zakresie zarządzania ryzykiem Spółka analizuje i ocenia wszystkie obszary swego funkcjonowania i podejmuje działania w celu ograniczenia ryzyka lub ich eliminacji we wszystkich spółkach w Grupie Kapitałowej.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych są efekty w postaci wysokiej jakości tych sprawozdań, co potwierdzają wydane dotychczas opinie biegłych rewidentów.

Rada Nadzorcza, dokonując oceny pracy Zarządu Spółki w 2021 roku, rozważyła: stan ekonomiczno-finansowy Spółki na początku i na końcu okresu sprawozdawczego, w tym osiągnięte wyniki finansowe, realizację celów strategicznych oraz zagadnienia związane z rozwojem Grupy Kapitałowej. W toku

posiedzeń na przestrzeni 2021 roku Rada Nadzorcza poddawała wnikliwej ocenie wyniki finansowe oraz założenia budżetowe.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prace Spółki oraz jej działania w zakresie kontroli wewnętrznej, obszaru zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w 2021 roku.

Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

W 2021 roku Zarząd należycie realizował zagadnienia związane z wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, kierując się zarówno powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, jak i Regulaminem Giełdy oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW. Spółka terminowo publikowała raporty bieżące oraz raporty okresowe, które zawierały wszelkie niezbędne informacje wymagane przepisami prawa, były zgodne ze stanem faktycznym, spójne ze sobą, a jednocześnie kompleksowe i przejrzyste. Ponadto Spółka zamieszcza w wyodrębnionej sekcji strony internetowej dokumenty i informacje w tym zakresie, zgodne ze stanem faktycznym opublikowanym w stosownych raportach.

Rada Nadzorcza dokonała również jakościowej oceny publikowanych przez Spółkę wyjaśnień dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, w efekcie oceniając, że komentarze dotyczące zakresu stosowania Dobrych Praktyk są wyczerpujące i zawierają w wystarczającym stopniu merytoryczne informacje dotyczące stosowania lub niestosowania poszczególnych zasad. Z tych względów Rada Nadzorcza, po weryfikacji, pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Polityka działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

W 2021 Spółka kierowała się obowiązującą w Spółce polityką działalności sponsoringowej, w celu odpowiedzialnego wspierania potrzeb społecznych, kulturalnych, sportowych i innych o podobnym charakterze, opartych o dostrzeganie potrzeb społeczności lokalnej oraz wspieranie inicjatyw dla niej istotnych. W 2021 roku Spółka podejmowała działalność sponsoringową w zgodzie z tą polityką, min. w zakresie wsparcia podmiotów zewnętrznych w walce z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, wsparcia udzielonego Towarzystwu Opieki nad Niepełnosprawnymi w Ustroniu realizującemu Projekt ZUZA („Zawsze usprawniaj z autorefleksją”) prowadzonego przez, Fundację Zapobiegania i Resocjalizacji Uzależnień „Nadzieja” z Bielska-Białej, Klub Inteligencji Katolickiej z Bielska - Białej oraz poprzez promocje sportu sponsorując Siatkarki BKS BOSTIK Bielsko-Biała.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding za 2021 rok

Działając na podstawie § 70 ust 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 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 (Dz.U. z 2018 r., poz. 757) oraz art.

382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2021 rok.

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki MANGATA HOLDING S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku składającego się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **400.715 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w wysokości **37.008 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **37.021 tys. zł;**
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **6.976 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych o kwotę **445 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **855.841 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w wysokości **71.625 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **74.375 tys. zł;**
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **43.624 tys. zł;**
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **2.098 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2021 rok.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego

sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. zawierającym pozytywną opinię z przeprowadzonego badania, ze sprawozdaniem dodatkowym firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu.

Po zapoznaniu się z przedmiotowymi sprawozdaniami finansowymi oraz sprawozdaniami Zarządu za 2021 rok, mając na uwadze pozytywną opinię biegłego rewidenta oraz Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawarte w powyższych sprawozdaniach przedstawiają rzetelnie i jasno informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING oraz ocenia, że sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki MANGATA HOLDING S.A. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING w 2021 roku.

Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2021 rok

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., stosownie do obowiązku wskazanego w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2021, w którym Zarząd wnioskuję o przeznaczenie zysku netto wypracowanego przez Spółkę w 2021 roku wynoszącego 37.007.997,65 zł w następujący sposób:

- a) na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 30.045.843,00 zł, co stanowi dywidendę w kwocie 4,50 zł na jedną akcję. Dywidendą objęte byłyby wszystkie akcje Spółki, tj. 6.676.854 akcje oraz
- b) na kapitał zapasowy w kwocie 6.962.154,65 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w tym zakresie i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. pozytywne rozpatrzenie przedmiotowego wniosku.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza ocenia, iż działalność Zarządu w 2021 roku była prawidłowa i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2021 roku.

Okresowa ocena transakcji z podmiotami powiązanymi

W 2021 roku nie były zawierane istotne transakcje z podmiotami powiązanymi w rozumieniu rozdziału 4b ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1983) podlegające ocenie przez Radę Nadzorczą.

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O
WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU
I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI MANGATA
HOLDING S.A. ZA ROK 2021**



**BEYOND
THE PROFIT**

Spis treści

I. Definicje	2
II. Wstęp	3
III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki	3
III a. Członkowie Zarządu	3
III b. Członkowie Rady Nadzorczej	7
IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce	100
V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników	11
VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej	111
VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych	111
VIII. Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	111
IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń	111
X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.	12

I. Definicje

Pojęcia użyte w Sprawozdaniu mają następujące znaczenie:

Grupa – Grupa Kapitałowa Mangata Holding w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);

Komitet - Komitet Sterujący w danej Spółce Zależnej z Grupy Kapitałowej, tj. w Kuźnia Polska S.A., Masterform sp. z o.o., MCS sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., pełniący zgodnie ze statutem albo umową spółki funkcję doradczą, opiniotwórczą i wspierającą zarząd Spółki Zależnej,

Polityka wynagrodzeń - dokument stanowiący Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, opracowany przez Zarząd, zaopiniowany przez Radę Nadzorczą i przyjęty do stosowania na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 23.06.2020 r.

PPK – pracowniczy plan kapitałowy zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. Z 2020 r. poz. 1342 j.t.).

Rada Nadzorcza – Rada Nadzorcza Spółki;

Spółka - Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, KRS: 0000084847;

Spółka Zależna - Spółka Grupy Kapitałowej Mangata Holding, będąca podmiotem zależnym Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 15 Ustawy o Ofercie,

Sprawozdanie – niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mangata Holding S.A.

Statut Spółki – Statut Mangata Holding S.A.

Ustawa o Ofercie - ustawa z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2020 r., poz. 2080, ze zm.);

Ustawa o Rachunkowości – ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);

Zarząd – Zarząd Spółki.

II. Wstęp

Niniejsze Sprawozdanie ma na celu realizację przez Radę Nadzorczą Mangata Holding S.A. obowiązków wynikających z rozdziału 4a Ustawy o Ofercie.

Niniejsze Sprawozdanie sporządzone zostało w związku z wymogiem art. 90g ust. 1 Ustawy o Ofercie, na podstawie którego Rada Nadzorcza Spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiając kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Za informacje zawarte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach odpowiadają członkowie Rady Nadzorczej spółki. Niniejsze sprawozdanie obejmuje dane za rok 2021.

Mając na względzie dążenie do prowadzenia działalności w sposób przejrzysty, z korzyścią zarówno dla Spółki, jak i inwestorów, niniejsze Sprawozdanie sporządzono na podstawie:

- Polityki Wynagrodzeń,
- Dostępnych dokumentów i danych kadrowo-finansowo-księgowych Spółki za lata 2017 – 2021 r.,
- Udostępnionych przez Spółki Zależne danych finansowo-księgowych za rok 2021.

III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Zgodnie z art., 90g ust. 2 pkt 1 Ustawy o Ofercie Sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego członka zarządu i rady nadzorczej zawiera: wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami. Do składników wynagrodzenia zalicza się: stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia pieniężne i niepieniężne, które mogą zostać przyznane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki i proporcje w odniesieniu do członków Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymywanych ze Spółki oraz osobno ze Spółek Zależnych w roku obrotowym 2021 r. zostały przedstawione w tabelach w dalszej części Sprawozdania. Informacje i wyjaśnienia dotyczące poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki uzupełniają opis zasad ogólnych dotyczących łącznie wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

III a. Członkowie Zarządu

Zgodnie z § 9 ust. 3 Statutu Spółki Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa pięć lat. Prezesa Zarządu powołuje Rada Nadzorcza, a pozostałych Członków Zarządu Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu. W związku z wygaśnięciem pięcioletniej kadencji Zarządu, w dniu 23 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki powzięła uchwałę o powołaniu Panów Leszka Jurasza, Kazimierza Przełomskiego i Michała Zawiszy do Zarządu Spółki na nową kadencję i o powierzeniu im odpowiednio funkcji Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesów Zarządu.

Wynagrodzenia Członków Zarządu wynikają co do zasady z umów o pracę oraz aneksów do tych umów, które określają składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, będące „stałymi składnikami wynagrodzenia”.

Członkowie Zarządu Spółki wchodzi w skład Komitetów Sterujących Spółek Zależnych tj. MCS sp. z o.o., Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., Kuźnia Polska S.A., z którego to tytułu otrzymują wynagrodzenie miesięczne w stałej wysokości na podstawie umów zlecenia zawartych z tymi spółkami.

Przyjęta w Spółce Polityka Wynagrodzeń wskazuje, że „zmienne składniki wynagrodzenia” nie są co do zasady przewidziane dla Członków Zarządu Spółki, a Rada Nadzorcza w 2021 r. nie podjęła uchwały o przyznaniu i warunkach takiego elementu wynagrodzenia Członków Zarządu. W związku z tym Członkowie Zarządu nie pobierali w roku 2021 zmiennych składników wynagrodzenia.

W skład „innych świadczeń pieniężnych” wypłaconych Członkom Zarządu wchodzi wypłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz zwroty nadpłaconych składek ZUS w związku z przekroczeniem kwoty odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za dany rok kalendarzowy.

Przez „świadczenia niepieniężne” należy rozumieć finansowane przez Spółkę: prywatną opiekę medyczną, korzystanie z programu promującego aktywność fizyczną oraz kupony lunchowe (świadczenia w tzw. systemie kafeteryjnym), jak również wartość ubezpieczenia (polisy) na życie (w tym małżonka, o ile zostało to poniżej wskazane) oraz ryczałtu za możliwość używania samochodów służbowych do celów prywatnych (ryczałt ustawowy).

1. Pan Leszek Jurasz – pełni funkcję Prezesa Zarządu Spółki od 2001 r.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 260 000,00	98,70%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	1 720,00	0,13%
świadczenia niepieniężne	14 966,88	1,17%
razem	1 276 686,88	100%

Pan Leszek Jurasz jest także od 2015 r. członkiem Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu pobiera stałe miesięczne wynagrodzenie przyznane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy tej Spółki¹. W skład świadczeń niepieniężnych Pana Leszka Jurasza wchodzi również kwota 1 845,96 zł opowiadająca wartości rocznej składki ubezpieczenia na życie małżonka.

¹ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	807 082,24	99,72%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	2 297,14	0,28%
świadczenia niepieniężne	0	0%
razem	809 379,38	100%

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2021	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	104 000,00	
Masterform sp. z o.o.	65 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	130 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	130 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	380 379,38	
razem	809 379,38	

2. Pan Kazimierz Przełomski – pozostaje od 2016 r. w Zarządzie Spółki, a od 2018 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	700 000,00	79,93 %
zmienne składniki	0,00	0%
premie*	150 000,00	17,13 %
inne świadczenia pieniężne	2 020,00	0,23 %
świadczenia niepieniężne	23 772,21	2,71 %
razem	875 792,21	100%

*W 2021 roku Pan Kazimierz Przełomski otrzymał wynikającą z umowy o pracę premię (dodatkową nagrodę) w wysokości 150 000,00 (za rok 2020) przyznaną na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 8.06.2021 r. Panu Kazimierzowi Przełomskiemu należna będzie za 2021 r. również premia z umowy o pracę w wysokości 150.000,- zł, gdy Rada Nadzorcza w terminie wskazanym w umowie o pracę podejmie uchwałę w tym przedmiocie.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	325 000,00	100%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%

inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	325 000,00	100%

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2021	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	65 000,00	
Masterform sp. z o.o.	65 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	65 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	65 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	65 000,00	
razem	325 000,00	

3. **Pan Michał Zawisza** –został powołany do Zarządu Spółki od 23 czerwca 2020 r., na stanowisko Wiceprezesa Zarządu. Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 23.06.2020 r. wynagrodzenie Pana Michała Zawiszy jako Członka Zarządu skład się z dwóch tytułów: powołania i umowy o pracę.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	300 000,00	97,83%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	1 720,00	0,56%
świadczenia niepieniężne	4 923,49	1,61%
razem	306 643,49	100%

Pan Michał Zawisza od 2008 r. pełni także funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu, także w okresie pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki pobiera stałe miesięczne wynagrodzenie przyznane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy tej Spółki ².

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 236 082,24	99,70%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	3 683	0,30%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	1 239 765,24	100%

² Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Ponadto Pan Michał Zawisza nie złożył rezygnacji z dokonywania wpłat do PPK przez Spółkę Zależną Kuźnia Polska S.A., stąd część kwoty składająca się na „inne świadczenie pieniężne” stanowi składka PPK finansowana przez tę Spółkę od wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej i Członka Komitetu Sterującego tej Spółki.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2021	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.		143 000,00
Masterform sp. z o.o.		143 000,00
Zetkama sp. z o.o.		208 000,00
Śrubena Unia sp. z o.o.		208 000,00
Kuźnia Polska S.A.		537 765,24
razem		1 239 765,24

III b. Członkowie Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 13 ust. 2 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na okres wspólnej kadencji. W skład Rady Nadzorczej Spółki do dnia 8 czerwca 2021 roku wchodziły następujące osoby: Pan Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Pan Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej, Pan Marcin Kniec – Członek Rady Nadzorczej, Pan Zygmunt Mrozek – Członek Rady Nadzorczej oraz Pan Ireneusz Tomecki – Członek Rady Nadzorczej. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariusz z dnia 8.06.2021 r. powołano Radę Nadzorczą nowej kadencji w składzie jak wyżej, z tym że w miejsce Pana Ireneusza Tomeckiego do Rady Nadzorczej wszedł Pan Robert Czajkowski.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynikają z uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 8 czerwca 2015 r., która ustaliła stałe miesięczne wynagrodzenie dla Członków Rady Nadzorczej powiązane z krotnością wynagrodzenia ogółem (brutto) w sektorze przedsiębiorstw ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za poprzedni rok kalendarzowy i które pozostają w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

W stosunku do Członków Rady Nadzorczej Spółki Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje zmiennych składników wynagrodzenia. W związku z tym Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w roku 2021 r. zmiennych składników wynagrodzenia.

4. Pan Tomasz Jurczyk – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 r.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	258 780,04	100 %
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%

inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	258 780,04	100%

Pan Tomasz Jurczyk w czasie pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki, pełni także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A., a także uczestniczy jako ekspert w spotkaniach Komitetów Sterujących wymienionych w poniższym zestawieniu Spółek Zależnych, otrzymując z tych tytułów stałe miesięczne wynagrodzenie ³.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 236 082,24	99,67%
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	4 071,58	0,33%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	1 240 153,82	100%

Ponadto Pan Tomasz Jurczyk nie złożył rezygnacji z dokonywania wpłat do PPK przez Spółkę Zależną Kuźnia Polska S.A., stąd część kwoty składającej się na „inne świadczenie pieniężne” stanowi składka PPK finansowana przez tę Spółkę od wynagrodzenia wypłacanego Panu Tomaszowi Jurczykowi z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej i Członka Komitetu Sterującego tej Spółki.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2021	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.	143 000,00	
Masterform sp. z o.o.	143 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	208 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	208 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	538 153,82	
razem	1 240 153,82	

5. Pan Jan Jurczyk – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 r.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	161 737,58	100 %
zmienne składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%

³ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

inne świadczenia pieniężne	0,00	0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	161 737,58	100%

Pan Jan Jurczyk w czasie pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki, pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A.⁴, otrzymując z tego tytułu stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na składniki i proporcje	
	2021	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	183 082,24	99%
zmiennie składniki	0,00	0%
premie	0,00	0%
inne świadczenia pieniężne	1 798,68	1%
świadczenia niepieniężne	0,00	0%
razem	184 880,92	100%

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej w podziale na Spółki	
	2021	
	Kwota (zł)	
Kuźnia Polska S.A.	184 880,92	
razem	184 880,92	

6. Pan Grzegorz Morawiec – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 23 czerwca 2020 r. i z tego tytułu otrzymał w 2021 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości 258 780,04 zł. Panu Grzegorzowi Morawcowi w 2021 roku nie zostały wypłacone inne niż stałe składniki wynagrodzenia. Pan Grzegorz Morawiec nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych

7. Pan Marcin Knieć - pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 19 października 2017 r. i z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2021 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości 122 920,57 zł. Panu Marcinowi Kniecowskiemu w roku 2021 nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Marcin Knieć w 2021 nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

8. Pan Zygmunt Mrozek – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2002 r. Z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2021 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości 122 920,57 zł. Pan Zygmunt Mrozek nie otrzymał za rok 2021 jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

9. Pan Robert Czajkowski – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 8 czerwca 2021 r. i z tego tytułu otrzymał w 2021 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości 59 291,48 zł. Pan Robert Czajkowski nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

⁴ Uchwała Walnego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

10. Pan Ireneusz Tomecki – pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 5 listopada 2019 r. do 8 czerwca 2021 r. i z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2021 r. stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości 63 971,81 zł. Panu Ireneuszowi Tomeckiemu w roku 2021 nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Ireneusz Tomecki nie otrzymał w roku 2021 jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce

Wypłacone na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej całkowite wynagrodzenia, których wartości zostały przedstawione powyżej, wynikają z Polityki Wynagrodzeń. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia bezpieczeństwa jej funkcjonowania. Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w roku 2021 zostały przyjęte w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

W ramach stosowanego w Spółce w 2021 roku systemu wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej opartych na Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę w szczególności korelację długoterminowego interesu ekonomicznego Spółki oraz interesu akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników Spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze Spółką w zakresie jej działalności gospodarczej.

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest szeroko rozumiana działalność holdingowa prowadzona na rzecz podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej. Przychody Spółki dotyczą świadczenia usług zarządczych i korporacyjnych na rzecz Spółek Grupy Kapitałowej, a także udzielenia spółkom z Grupy licencji na korzystanie ze znaku towarowego Mangata.

Pandemia koronawirusa Covid-19 miała wpływ na sposób funkcjonowania Spółki, jednakże nie miała bezpośredniego wpływu na wyniki finansowe osiągnięte za rok 2021. Ze względu na specyfikę działalności Mangata Holding S.A. – świadczenie usług korporacyjnych i zarządczych na rzecz spółek Grupy – na jej wyniki wpływ ma przede wszystkim sytuacja w spółkach Grupy.

Zgodnie z przyjętą strategią Kierownictwo Spółki i Grupy na bieżąco analizuje czynniki i okoliczności, które mogą mieć wpływ na jej sytuację majątkową oraz finansową. Przede wszystkim analizowana jest bieżąca sytuacja w obszarze płynności finansowej oraz w obszarze zabezpieczenia źródeł finansowania działalności operacyjnej.

Mając na uwadze powyższe, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki były ustalane i wypłacane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem ich charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenia odpowiadały kryteriom zakresu odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, pozostając w rozsądnej relacji do poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.

V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników

Do dnia przyjęcia Polityki Wynagrodzeń w Spółce nie były stosowane kryteria dotyczące wyników, a Rada Nadzorcza Spółki nie podjęła uchwały w tym przedmiocie.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie ostatnich pięciu lat

Wyszczególnienie	Lata (w tys. zł)				
	2017	2018	2019	2020	2021
Przychody netto ze sprzedaży	8 622	9 916	9 081	8 702	10 911
Zysk z działalności operacyjnej	7 110	2 691	2 181	1 194	2 717
Zysk netto	37 151	92 438	32 854	18 472	36 986
Zysk brutto	37 492	92 286	33 543	18 832	37 726
Zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki	37 151	92 438	32 854	18 472	36 986
Łączne roczne wynagrodzenie pracowników Spółki (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	744	846	828	904	1 280
Średnie roczne wynagrodzenie pracowników (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	68	77	92	90	116
Wynagrodzenie całkowite ze Spółki uzyskane łącznie przez członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym					
Zarząd	1 810	1 961	1 797	2 233	2 459
Rada Nadzorcza	750	882	933	1 000	1 048

VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych

Spółka nie przyznaje i nie oferuje instrumentów finansowych Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej, dlatego też nie przewidziano w Polityce Wynagrodzeń warunków wykonywania praw z tych instrumentów.

VIII. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Spółka nie przewiduje odraczania wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia ani możliwości żądania ich zwrotu.

IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.

W dniu 8.06.2021 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę nr 26/21, którą pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019 i 2020 r. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone według tożsamyh zasad, co poprzednie sprawozdanie, tym samym w całości uwzględniono uchwałę opiniującą Walnego Zgromadzenia.

Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach

Grant Thornton Polska
Sp. z o.o. sp. k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E
61-131 Poznań
Polska

T +48 61 62 51 100
F +48 61 62 51 101
www.GrantThornton.pl

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Mangata Holding Spółka Akcyjna

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Mangata Holding Spółka Akcyjna (Spółka) z siedzibą w Bielsku-Białej, przy ulicy Cechowej 6/8 za rok 2021 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 roku poz. 1983, z późniejszymi zmianami) (Ustawa o ofercie publicznej).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w Ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym, stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczególnością wymaganą przez Ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z Ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonego w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) *Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (KSUA 3000 (Z)).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów,
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej,
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w *Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych* (w tym w *Międzynarodowych standardach niezależności*) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (Kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi kontroli jakości

Firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 *Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych* przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (KSKJ).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. (Grant Thornton) dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

Grant Thornton nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Renata Art-Franke



Signed by /
Podpisano przez:

Renata Art-
Franke

Date / Data:
2022-04-20 16:29

Biegła Rewident nr 10320 przeprowadzająca usługę w imieniu
Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Poznań, 20 kwietnia 2022 roku.