

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2019

Rada Nadzorcza Maxcom S.A. z siedzibą w Tychach (dalej także: Spółka) przedstawia sprawdzenie ze swojej działalności w roku obrotowym 2019 r., z uwzględnieniem prac Komitetu Audytu oraz z wykonania obowiązków określonych w art. 382§3 kodeksu spółek handlowych wraz z przedstawieniem zwięzłej oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

1. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2019 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

dr Mariusz Cieśla – Przewodniczący Rady Nadzorczej

dr n. med. Agnieszka Jabłeka

Edyta Wilusz

Aleksander Wilusz

Adam Grzyś

W dniu 10 czerwca 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało z dniem 10 czerwca 2019 roku wszystkich członków Rady Nadzorczej Spółki wspólnej kadencji, tj.: Pana dr Mariusza Cieśłę, Panią, Edytę Wilusz, Pana Adama Grzysia, Pana Aleksandra Wilusza, Panią dr n. med. Agnieszkę Jabłękę.

Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 czerwca 2019 r. ustaliło, że Rada Nadzorcza Spółki nowej trzyletniej kadencji składać się będzie z 5 (pięciu) osób oraz powołała z dniem 10 czerwca 2019 r. następujące osoby do składu Rady Nadzorczej MAXCOM S.A. kolejnej kadencji: Pana dr Mariusza Cieśłę, Pana Michała Kosteckiego, Pana Adama Grzysia, Pana Aleksandra Wilusza, Pana Jarosława Łubika.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień powstania niniejszego Sprawozdania Rada Nadzorcza Maxcom S.A. działa w składzie:

Dr Mariusz Cieśla – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Michał Kostecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Jarosław Łubik

Aleksander Wilusz

Adam Grzyś

Członkami niezależnymi są:

dr Mariusz Cieśla

Michał Kostecki

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2019

Jarosław Łubik

2. Aktywność Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych, a także w oparciu o Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej z dnia 20.10.2017 roku.

W 2019 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu Maxcom S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. W roku sprawozdawczym 2019 Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były zwołane prawidłowo. W posiedzeniach Rady Nadzorczej brali również udział członkowie Zarządu. Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy Komitetu Audytu.

Wypełniając swoje ustawowe oraz statutowe kompetencje w omawianym okresie, Rada Nadzorcza sprawowała nadzór we wszystkich sprawach związanych z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działaniami Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności:

- zapoznawała się z bieżącą działalnością Spółki i jej wynikami finansowymi oraz podstawowymi wskaźnikami ekonomicznymi na podstawie analizowanych dokumentów, które były przedkładane przez Zarząd
- zapoznawała się z bieżącą działalnością Grupy Kapitałowej Maxcom S.A., która była prezentowana przez Zarząd

Rada Nadzorcza powołała w dniu 20 października 2017 r. Komitet Audytu oraz uchwaliła Regulamin Komitetu Audytu.

Do dnia 12.09.2019 r. w skład Komitetu audytu wchodziły następujący członkowie

Pan dr Mariusz Cieśla	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pani Agnieszka Jabłeka	Wiceprzewodnicząca Komitetu Audytu,
Pan Aleksander Wilusz	Członek Komitetu Audytu.

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu uległ zmianom.

W dniu 12.09.2019 r. Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu następujące osoby: (i) p. dr Mariusza Cieślę, (ii) Aleksandra Wilusza, (iii) Michała Kosteckiego, co zostało podane do publicznej wiadomości raportem bieżącym 18/2019.

Skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

Pan dr Mariusz Cieśla	Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pan Michał Kostecki	Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu,

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.

w roku 2019

Pan Aleksander Wilusz Członek Komitetu Audytu.

Członkami spełniającym kryteria niezależności zgodnie z art. 129 ust. 3 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym byli dr Mariusz Cieśla oraz Michał Kostecki.

Członkiem komitetu audytu posiadającym kwalifikacje w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych był dr Mariusz Cieśla.

Członkiem komitetu audytu posiadającym wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka był Aleksander Wilusz. W roku 2019 Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia. Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu ustanowionego przez Radę Nadzorczą.

W związku z wejściem w życie nowych regulacji dotyczących wyboru biegłych tj: ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ("Ustawa o Biegłych Rewidentach") oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie 537/2014”), Komitet Audytu Spółki określił „Politykę i procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania ustawowego i dobrowolnego skonsolidowanych i jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki”. Ponadto Komitet Audytu opracował „Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem ustawowych skonsolidowanych i jednostkowych sprawozdań finansowych Maxcom S.A.” Zgodnie z regulacjami obowiązującymi Spółkę, wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonuje Rada Nadzorcza Spółki ("Rada Nadzorcza") w formie uchwały, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2019 rok stanowi załącznik do niniejszego Sprawozdania.

3. Samoocena Rady Nadzorczej

Członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady, uczestnicząc w większości przypadków w pełnym składzie w jej obradach. Rada Nadzorcza wywiązała się z obowiązków wynikających zarówno z dobrze pojętego interesu Spółki, a także przepisów obowiązującego prawa i innych aktów normatywnych obowiązujących w Maxcom S.A. Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2019 był szeroki. Szczególnie Rada Nadzorcza w 2019 r. skupiła się na analizie nowych projektów biznesowych proponowanych i prowadzonych przez Zarząd. W związku z

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2019

koniecznością corocznego wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Rada, po zapoznaniu się z nadesłanymi ofertami, dokonała wyboru podmiotu weryfikującego sprawozdania za 2019 r., który zapewni odpowiednią jakość usług. Współpracę Zarządu z Radą Rada Nadzorcza ocenia jako poprawną i zapewniającą odpowiedni poziom wiedzy członków Rady Nadzorczej na tematy dotyczące działalności Grupy Kapitałowej Maxcom S.A. Członkowie Zarządu w zależności od potrzeby referowali poszczególne zagadnienia na posiedzeniach Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wnioskiem o udzielenie absolutorium jej Członkom z wykonania obowiązków powierzonych jej w roku 2019 r.

4. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

W Spółce nie wyodrębniono komórek zajmujących się czynnościami zarządzania ryzykiem, audytem wewnętrznym i compliance. Spółka wskazuje jednak, że kierownicy poszczególnych pionów Spółki podlegają bezpośrednio pod zwierzchnictwo poszczególnych członków Zarządu, także system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oparty jest przede wszystkim na nadzorze realizowanym przez przełożonych zgodnie ze strukturą organizacyjną Spółki. Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada w pełni Zarząd Spółki, który w procesie sporządzania sprawozdań okresowych, dokonuje okresowej weryfikacji czynników istotnych dla Spółki w trakcie całego roku obrotowego. Zarząd jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Podmioty zewnętrzne świadczące usługi doradcze, w tym doradztwa prawnego oraz wykonujące audyty mają stały i bezpośredni kontakt z Zarządem Spółki.

Rada Nadzorcza oraz Zarząd Spółki monitorują wewnętrzne procesy działalności spółki na wspólnych posiedzeniach. Rada Nadzorcza dokonuje oceny procesów działalności oraz formułuje zalecenia w odniesieniu do bieżących oraz planowanych procesów działalności Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzony przez Spółkę system zarządzania ryzykiem zakładający podejmowanie ryzyka przez Zarząd w sposób kontrolowany w celu osiągnięcia wyznaczonych celów biznesowych. Rada potwierdza, że przyjęty system zarządzania pozwala realizować Spółce ten cel poprzez identyfikowanie, pomiar, monitorowanie oraz kontrolowanie poszczególnych rodzajów ryzyka występujących obecnie oraz mogących wystąpić w przyszłości w ramach działalności Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest stabilna. Rada Nadzorcza nie dostrzega żadnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2019

5. Ocena wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego.

W 2019 r. Spółka w terminie przekazywała raporty okresowe, które były zgodnie z międzynarodowymi zasadami sprawozdawczości oraz obowiązującymi przepisami. Spółka realizowała zapisy Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (MAR) opierając się na wewnętrznych zasadach, w tym przyjętych Indywidualnych Standardach Raportowania.

W ocenie Rady Nadzorczej spółka Maxcom S.A. dokładała wszelkich starań, by stosować zasady ładu korporacyjnego określonego w dokumencie Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016 r., w możliwie najszerszym zakresie z uwzględnieniem rozmiarów oraz specyfiki działalności Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszonego w Raporcie Rocznym Maxcom S.A. za 2019 r. W ocenie Rady Spółka w sposób rzetelny i kompletny wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego.

6. Informacja na temat polityki Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

Spółka nie posiada polityki w zakresie działalności sponsoringowej lub charytatywnej.

7. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2019.

W wyniku przeprowadzonej oceny wyników sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, mając na uwadze opinię biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza oceniła w osobnej uchwale, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2019 są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione sprawozdania, wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu w roku 2019 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Członkom Zarządu:

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2019

Arkadiuszowi Wilusz i Andrzejowi Wilusz absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2019.

Po przeanalizowaniu wniosku Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy z zysku Spółki za rok obrotowy Rada Nadzorcza akceptuje ten wniosek i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie stosownej uchwały.

8. Ocena sytuacji Spółki

W opinii Rady Nadzorczej rok 2019 był ważnym rokiem dla Spółki. Spółka osiągnęła co prawda niższe niż planowano, ale zadowalające wyniki, zarówno w sferze finansowej, jak i pozycji na rynku.. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Maxcom S.A. i Grupy Kapitałowej Maxcom S.A. na koniec 2019 r. Nie występują ryzyka zagrażające kontynuacji działalności Spółki oraz jej Grupy.