

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2023

Rada Nadzorcza Maxcom S.A. z siedzibą w Tychach (dalej także: Spółka) przedstawia sprawdzanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2023, 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

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do dnia 22 czerwca 2023 r. skład Rady Nadzorczej Spółki Maxcom S.A. był następujący:

- dr Mariusz Cieśla - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Kostecki - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jarosław Łubik - Członek Rady Nadzorczej
- Aleksander Wilusz - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Sokalski - Członek Rady Nadzorczej

Pan Michał Kostecki w dniu 25.05.2023 r. złożył rezygnację z pełnienia obowiązków członka Rady Nadzorczej, z dniem odbycia się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022. W dniu 22 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwaliło nr 16 powołało z dniem 22 czerwca 2023 roku Pana Marcina Trojanowskiego do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres nowej wspólnej trzyletniej kadencji, upływającej z dniem 24 czerwca 2025 r.

W okresie od 22 czerwca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. skład Rady Nadzorczej Spółki Maxcom S.A. był następujący:

- Mariusz Cieśla - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Trojanowski – Członek Rady Nadzorczej
- Aleksander Wilusz - Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Sokalski - Członek Rady Nadzorczej
- Jarosław Łubik - Członek Rady Nadzorczej

Członkami niezależnymi są:

dr Mariusz Cieśla

Marcin Trojanowski

Jarosław Łubik

Wojciech Sokalski

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2023

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 2023 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu Maxcom S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. W roku sprawozdawczym 2023 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 kolegalnie, 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
- opiniowała działania audytora na lata 2022-2023
- zapoznawała się z bieżącą działalnością Grupy Kapitałowej Maxcom S.A., która była prezentowana przez Zarząd

Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu. W okresie sprawozdawczym w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan dr Mariusz Cieśla Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Michał Kostecki Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Aleksander Wilusz Członek Komitetu Audytu.

W dniu 29.11.2023 r. Rada Nadzorcza powołała w skład Komitetu Audytu następujące osoby:

- Pana dr Mariusza Cieślę Przewodniczący Komitetu Audytu
- Pana Aleksandra Wilusza
- Pana Jarosława Łubika

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu nie uległ innym niż wyżej wskazane zmianom. Na dzień 31 grudnia 2023 roku skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

- Pan dr Mariusz Cieśla Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Jarosław Łubik Członek Komitetu Audytu,
- Pan Aleksander Wilusz Członek Komitetu Audytu.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2023

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 Jarosław Łubik.

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 2023 Komitet Audytu odbył 2 posiedzenia. Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu ustanowionego przez Radę Nadzorczą.

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2023 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.

Część posiedzeń Rady Nadzorczej odbywała się zdalnie za pomocą środków porozumiewania się na odległość zgodnie z wymogami dystansu społecznego.

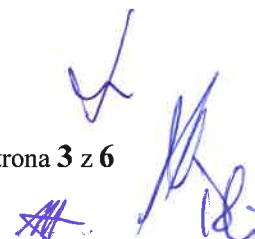
Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2023 był szeroki. Szczególnie Rada Nadzorcza skupiła się na analizie działań Zarządu związanych z zapobieganiem spadku przychodów spowodowanych przez znaczącego wzrostu kosztów funkcjonowania Maxcom SA związanego z kosztami mediów, usług obcych, presji płacowej oraz znacznych kosztów finansowych, zwiększenia rezerw i odpisów jak również kosztów likwidacji spółki powiązanej w wysokości 3 912 000 PLN.

Rada Nadzorcza wraz z Zarządem opracowywała również odpowiedzi na pisma otrzymane z Urzędu KNF w sprawie wyjaśnień do Sprawozdań Finansowych.

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 2023 r.



**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2023**

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

W 2023 roku 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.

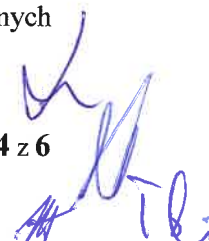
Rada Nadzorcza oraz Zarząd Spółki monitorują wewnętrzne procesy działalności spółki na wspólnych posiedzeniach. Rada Nadzorcza dokonuje oceny procesów działalności oraz formułuje zalecenia w odniesieniu do bieżących oraz planowanych procesów działalności Spółki.

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, choć oczywiście pandemia miała wpływ na wyniki spółki. Rada Nadzorcza nie dostrzega żadnych zagrożeń dla funkcjonowania Spółki leżących po stronie spółki. Największy wpływ na sytuację spółki mają czynniki zewnętrzne.

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

W 2023 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.



**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2023**

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 2021 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 2023 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 2023 sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2023.

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 2023 oraz sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2023 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 2023 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Członkom Zarządu: Arkadiuszowi Wilusz i Andrzejowi Wilusz absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2023.

Po przeanalizowaniu wniosków Zarządu dotyczących: pokrycia straty oraz wypłaty dywidendy z zysków lat ubiegłych, iż:

- 1) strata netto Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. i do dnia 31 grudnia 2023 r. w wysokości 1.403.000 złotych (słownie: milion czterysta trzy tysiące złotych) zostanie pokryta z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysków z lat poprzednich,
- 2) Spółka wypłaci dywidendę w wysokości 2.700.000 złotych (słownie: dwa miliony siedemset tysięcy złotych), co stanowi 1,00 złoty na jedną akcję Spółki, przy czym kwota dywidendy zostanie wypłacona z tej części kapitału zapasowego, jaka powstała z tytułu zysków Spółki z lat ubiegłych.

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2023**


Rada Nadzorcza akceptuje ten wniosek i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie stosownej uchwały.

8. Ocena sytuacji Spółki

W opinii Rady Nadzorczej rok 2023 był okresem reorganizacji dla Spółki. Sprzedaż w roku 2023 zwiększyła się o prawie 5% w porównaniu do roku 2022. Wypracowane zostały najwyższe w historii spółki przychody ze sprzedaży o wartości 134 357 000 PLN. Grupa Maxcom wypracowała w roku 2023 skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej w wysokości 5 164 tys. złotych oraz zysk netto w wysokości 422 tys. złotych.

Osiągnięcie tych dobrych wyników było możliwe dzięki m.in. kontynuacji rozszerzania asortymentu produktów wpisujących się w obowiązujące trendy, rozwoju sprzedaży internetowej, a także znaczącemu wzrostowi sprzedaży eksportowej. Wprowadzaliśmy do sprzedaży produkty dominującej marki własnej Maxcom®, a także marek światowych, które współpracują z Maxcom w zakresie dystrybucji. Należy zaznaczyć, iż został wypracowany zysk z działalności operacyjnej w wysokości 2 914 000 PLN. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Maxcom S.A.

W roku 2023 spółki zależne od Maxcom nie osiągnęły zysku. Miało to wpływ na wynik całej Grupy Kapitałowej Maxcom S.A. na koniec 2023 r. Jednak w ocenie Rady Nadzorczej nie występują ryzyka zagrażające kontynuacji działalności Spółki oraz jej Grupy.


Marcin Trojanowski
M. Trojanowski