

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.

w roku 2024

Rada Nadzorcza Maxcom S.A. z siedzibą w Tychach (dalej także: Spółka) przedstawia sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2024, 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 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. skład Rady Nadzorczej Spółki Maxcom S.A. był następujący:

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

Członkami niezależnymi są:

dr Mariusz Cieśla

Marcin Trojanowski

Jarosław Łubik

Wojciech Sokalski

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 2024 roku liczba i częstotliwość posiedzeń Rady Nadzorczej była zgodna z przepisami prawa, postanowieniami Statutu Macom S.A. oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. W roku sprawozdawczym 2024 Rada Nadzorcza odbyła 3 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.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A. w roku 2024

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 2023-2024
- zapoznawała się z bieżącą działalnością Grupy Kapitałowej Maxcom S.A., która była prezentowana przez Zarząd

Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu. Na dzień 31 grudnia 2024 roku skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

- Pan dr Mariusza Cieśła Przewodniczący Komitetu Audytu
- Pan Aleksander Wilusz Członek Komitetu Audytu,
- Pan Jarosław Łubik Członek Komitetu Audytu.

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu nie uległ zmianom.

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 Cieśła oraz Jarosław Łubik.

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

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 2024 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.



Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.

w roku 2024

Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2024 był szeroki. Szczególnie Rada Nadzorcza skupiła się na ocenie programu naprawczego i działań Zarządu związanych z trudną sytuacją na rynku telefonów komórkowych klasycznych oraz nowymi kierunkami rozwoju asortymentu. Przeanalizowano również koszty funkcjonowania spółki w kontekście dużego wzrostu poziomu inflacji oraz ryzyka kursowego walut obcych.

Rada Nadzorcza na bieżąco współpracowała z biegłymi rewidentami analizując, opiniując i rekomendując Zarządowi działania związane z tworzeniem odpisów i rezerw.

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 przedstawiając bieżącą sytuację spółki oraz działania przyszłe.

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 2024 r.

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

W 2024 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

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2024**

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 2024 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 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 2024 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 2024 sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024 oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok 2024 r. przez Spółkę.

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 2024 oraz sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2024 są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.



**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Maxcom S.A.
w roku 2024**

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione sprawozdania, wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu w roku 2024 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie Członkom Zarządu: Arkadiuszowi Wilusz i Andrzejowi Wilusz absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2024.

Po przeanalizowaniu wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty, iż:

- strata netto Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2024 r. i do dnia 31 grudnia 2024 r. w wysokości 621 000 złotych (słownie: sześćset dwadzieścia jeden tysięcy złotych) zostanie pokryta z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysków z lat poprzednich,

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

8. Ocena sytuacji Spółki

W opinii Rady Nadzorczej rok 2024 był okresem trudnym dla spółki z uwagi na sytuację geopolityczną oraz rosnących kosztów osobowych, transportu, energii a także w innych obszarach działalności spółki. Sprzedaż w roku 2024 r. zmniejszyła się w stosunku do roku 2023 r. o około 17% co było wynikiem spadku zainteresowania telefonami klasycznymi przez konsumentów. Spółka kontynuuje rozszerzanie asortymentu produktów celem znalezienia takiego produktu, który wpisze się w obowiązujące trendy na kluczowym dla spółki rynku telefonów komórkowych i akcesoriów telekomunikacyjnych.



