

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

za rok obrachunkowy

1.01.2022 - 31.12.2022

20 kwietnia 2023

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostało sporządzone w oparciu o Statut Spółki oraz o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, a w szczególności art.382 §3.

I. Informacje ogólne

• Skład Rady i jej Komitetów

W 2022 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

Od 01/01/2022 do 09/06/2022:

Tomasz Ignatowicz	Przewodniczący RN	
Zofia Pietrus	Z-ca Przewodniczącego RN	
Ewa Julia Shalaby	Sekretarz Rady	
Lesław Śliwko	Członek RN	niezależny członek RN
Magdalena Mazur	Członek RN	niezależny członek RN

Od 10/06/2022 do 21/10/2022:

W związku z ukonstytuowaniem się Rady na nową kadencję.

Ewa Julia Shalaby	Przewodniczący RN	
Zofia Pietrus	Z-ca Przewodniczącego RN	
Tomasz Ignatowicz	Sekretarz Rady	
Lesław Śliwko	Członek RN	niezależny członek RN
Magdalena Mazur	Członek RN	niezależny członek RN

Od 21/10/2022 do 12/2022:

W związku z rezygnacją Pani Magdaleny Mazur z funkcji Członka RN.

Ewa Julia Shalaby	Przewodniczący RN	
Zofia Pietrus	Z-ca Przewodniczącego RN	
Tomasz Ignatowicz	Sekretarz Rady	
Lesław Śliwko	Członek RN	niezależny członek RN
Małgorzata Jurkowicz-Kuczyńska	Członek RN	niezależny członek RN

• W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu w składzie:

Od 01/01/2022 do 09/06/2022:

Lesław Śliwko	Przewodniczący Komitetu Audytu	niezależny członek RN
Zofia Pietrus	Członek Komitetu Audytu	
Magdalena Mazur	Członek komitetu Audytu	niezależny członek RN

Od 10/06/2022 do 21/10/2022:

W związku z ukonstytuowaniem się Rady na nową kadencję.

Lesław Śliwko	Przewodniczący Komitetu Audytu	niezależny członek RN
Zofia Pietrus	Członek Komitetu Audytu	
Magdalena Mazur	Członek komitetu Audytu	niezależny członek RN

Od 21/10/2022 do 12/2022:

W związku z rezygnacją Pani Magdaleny Mazur z funkcji Członka RN.

Lesław Śliwko	Przewodniczący Komitetu Audytu	niezależny członek RN
Zofia Pietrus	Członek Komitetu Audytu	
Małgorzata Jurkowicz-Kuczyńska	Członek komitetu Audytu	niezależny członek RN

- **Spełnianie przez członków Rady kryteriów niezależności**

Wg kryteriów niezależności członków rady nadzorczej, o których mówi Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), dwóch Członków obecnej Rady spełnia kryteria niezależności. Członkowie Rady Nadzorczej IZOLACJA-JAROCIN S.A., powołani przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, według własnej oceny dają rękojmię transparentności funkcjonowania Spółki i należytej ochrony interesów jej akcjonariuszy. Powołani Członkowie Rady, to osoby, których kompetencje i doświadczenie w dziedzinie rachunkowości (rewizji finansowej), ładu korporacyjnego, organizacji pracy znajomości prawa i specyfiki branży, pozwalają na efektywną realizację czynności nadzorczych w Spółce.

- **Samoocena pracy Rady Nadzorczej**

Rada systematycznie dokonuje w trakcie swoich posiedzeń samooceny w sposób nieformalny, w drodze dyskusji wewnętrznych i wymiany opinii z Zarządem. Samoocena dokonywana jest w ramach ogólnego funkcjonowaniu Rady jako organu, czy jej członkowie mają dostateczną wiedzę i umiejętności, czy role Zarządu i Rady są jasno zdefiniowane, a Rada jest dostatecznie niezależna w swoich opiniach od Zarządu, czy Rada koncentruje się na sprawach strategicznych, skutecznie rozpoznaje i analizuje ryzyka oraz czynniki warunkujące efektywność i wyniki spółki, oraz efektywności samych posiedzeń Rady.

II. Działalność Rady Nadzorczej

- Rada Nadzorcza prowadziła swoją działalność w oparciu o obowiązujący Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej oraz przepisy prawa.
- Członkowie Rady obowiązki nadzorcze i kontrolne wykonywali oceniając działania Zarządu przede wszystkim pod względem zgodności z obowiązującym prawem, zwracając szczególną uwagę na działania produkcyjne i handlowe. Członkowie Rady

Nadzorczej zwyczajowo, w miarę możliwości, biorą udział w walnych zgromadzeniach Spółki.

- Członkowie Rady Nadzorczej na bieżąco zapoznają się z raportami i informacjami zamieszczonymi przez Zarząd Spółki na stronie internetowej. Rada Nadzorcza stwierdza, raporty i informacje bieżące rzetelnie odzwierciedlają sytuację w Spółce.
- W okresie sprawozdawczym nie zanotowano żadnej nieusprawiedliwionej nieobecności Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach.
- Z posiedzeń Rady sporządzano protokoły. Pełna dokumentacja dotycząca działalności Rady Nadzorczej przechowywana jest w Biurze Spółki.
- W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Rada Nadzorcza odbyła siedem posiedzeń i podjęła podczas ich trwania dwadzieścia cztery uchwały. Tematyka obrad była zgodna z wymogami Statutu Spółki i pozostawała w ścisłym związku z bieżącą problematyką oraz potrzebami Spółki.

1. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 10.03.2022 r

- Uchwała nr VIII/271/2022 z dnia 10.03.2022 w sprawie wyboru firmy Mistery Audytor Adviser Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, ul. Wiśniowa 40 lok 5, 02-520 Warszawa, do dokonania oceny sprawozdania o wynagrodzeniach zarządu i rady nadzorczej Spółki IZOLACJA_JAROCIN S.A. za rok 2021, zgodnie z art. 90g ust. 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005r o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych.
- Uchwała nr VIII/272/2022 z dnia 10.03.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 10.03.2022

2. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 28.04.2022 r

- Uchwała nr VIII/273/2022 z dnia 28.04.2022 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok 2021 IZOLACJI-JAROCIN S.A., przyjęcia oświadczenia RN w sprawie Komitetu Audytu, przyjęcia sprawozdania RN z oceny sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego IZOLACJI-JAROCIN S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021r.
- Uchwała nr VIII/274/2022 z dnia 28.04.2022 r. w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2021 „IZOLACJI-JAROCIN” S.A.
- Uchwała nr VIII/275/2022 z dnia 28.04.2022 r. w sprawie: podjęcia porządku obrad WZA „IZOLACJI-JAROCIN” S.A. wyznaczonego na dzień 09.06.2022r.

- Uchwała nr VIII/276/2022 z dnia 28.04.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 28.04.2022r.
3. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 10.06.2022 r. po WZA
- Uchwała nr VIII/277/2022 z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej na Regulaminu Rady Nadzorczej „IZOLACJI-JAROCIN”S.A w Jarocinie art. 388 § 1 i § 4 Kodeksu Spółek Handlowych
 - Uchwała nr VIII/278/2022r . z dnia 10.06.2022 r. sprawie: wyboru Z-cy Przewodniczącego Rady Nadzorczej na podstawie Regulaminu Rady Nadzorczej „IZOLACJI-JAROCIN”S.A.. w Jarocinie art. 388 § 1 i § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.
 - Uchwała nr VIII/279/2022 z dnia 10.06.2022 r. w sprawie : wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej na podstawie Regulaminu
 - Rady Nadzorczej „IZOLACJI-JAROCIN”S.A. w Jarocinie art. 388 § 1 i § 4 Kodeksu Spółek Handlowych .
 - Uchwała nr VIII/280/2022r . z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: Rada Nadzorcza „IZOLACJI-JAROCIN ”S.A. powołuje w skład Komitetu Audytu i powierza funkcję Członka Komitetu Audytu Pani Zofii Pietrus
 - Uchwała nr VIII/281/2022r . z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: Rada Nadzorcza „IZOLACJI-JAROCIN ”S.A. powołuje w skład Komitetu Audytu i powierza funkcję Członka Komitetu Audytu Pani Magdalenie Mazur.
 - Uchwała nr VIII/282/2022r . z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: Rada Nadzorcza „IZOLACJI-JAROCIN ”S.A. powołuje w skład Komitetu Audytu i powierza funkcję Członka Komitetu Audytu Panu Lesławowi Śliwko.
4. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 10.06.2022 r.
- Uchwała nr VIII/283/2022 z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 10.06.2022r.
 - Uchwała Nr VIII /284/2022 z dnia 10.06.2022r. w sprawie: Dokonuje się wyboru Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków, jako biegłego rewidenta do przeprowadzenia:
 - badania sprawozdania finansowego za 2022 rok oraz 2023 rok;
 - przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego w 2022 roku oraz w 2023 roku;

- oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok 2022 oraz rok 2023.

- Uchwała nr VIII/285/2022 z dnia 10.06.2022 r. w głosowaniu elektronicznym powołuje się z dniem 09.06.2022r. Pana Piotra Widawskiego na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki „IZOLACJI-JAROCIN”S.A. na następną kadencję .
- Uchwała nr VIII/286/2022r. z dnia 10.06.2022r. w głosowaniu elektronicznym powołuje się z dniem 09.06.2022r. Pana Mirosława Gołembiewskiego na stanowisko Członka Zarządu Spółki „IZOLACJI-JAROCIN”S.A. na następną kadencję .
- Uchwała nr VIII/287/2022 z dnia 10.06.2022 r.w sprawie: ustalenia wynagrodzenia miesięcznego dla Członków Zarządu.
- Uchwała nr VIII/288/2022r . z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: przyznania nagrody dla Zarządu za uzyskane wyniki w 2021r.
- Uchwała nr VIII/289/2022r . z dnia 10.06.2022 r. w sprawie: przyznania nagrody dla Prokurenta za uzyskane wyniki w 2021r.

5. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 20.09.2022 r.

- Uchwała nr VIII/290/2022 z dnia 20.09.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 20.09.2022r.
- Uchwała nr VIII/291/2022 z dnia 20.09.2022 r. w sprawie: kontynuacji działalności biznesowej w związku z ewentualnymi brakami zaopatrzenia energii elektrycznej i ciepłej.

6. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 21.10.2022 r.

- Uchwała nr VIII/292/2022 z dnia 21.10.2022 r. w sprawie: powołania w skład Komitetu Audytu i powierzenia funkcji Członka Komitetu Audytu Pani Małgorzacie Jurkowicz-Kuczyńskiej.

7. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 15.12.2022 r.

- Uchwała nr VIII/293/2022 z dnia 15.12.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 21.10.2022r.
- Uchwała nr VIII/294/2022 z dnia 15.12.2022 r. w sprawie: przyjęcia protokołu Komitetu Audytu z dnia 15.12.2022r.

III. Współpraca z Zarządem

W omawianym okresie współpraca z Zarządem Spółki odbywała się poprawnie. Zarząd Spółki, na każdą prośbę RN, przygotowywał i w wyznaczonych terminach przedkładał dokumenty o które wносиła Rada. Zarząd Spółki, na zaproszenie Rady Nadzorczej, uczestniczył we wszystkich posiedzeniach Rady Nadzorczej. Na wszystkie pytania i wątpliwości Rady, udzielał szczegółowych odpowiedzi i wyczerpujących wyjaśnień.

IV. Badanie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022.

Działając na podstawie art. 21 ust. 2 pkt. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapewniła weryfikację śródrocznego sprawozdania finansowego przez Firmę Audytorską INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków, oraz badanie rocznego sprawozdanie przez ww. firmę. Zgodnie z art.22 ust. 22.2 pkt.1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza zapoznała się z umieszczonymi na stronie internetowej Spółki następującymi dokumentami:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki;
- Opinia niezależnego biegłego rewidenta;
- Bilans;
- Rachunek zysków i strat;
- Rachunek przepływów finansowych;
- oraz z pozostałymi dokumentami;

a także przeprowadziła ocenę przedłożonych sprawozdań, opinii, jak również osiągniętych przez Spółkę wyników za rok obrachunkowy 2022.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **21 815** tys. złotych.

Rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2022r. do 31.12.2022r. wykazuje:

przychody w wysokości: **36 871** tys. złotych

zysk netto w wysokości: **1 912** tys. złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym - na dzień 31.12.2022r kapitał własny (po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku) wynosi **16 775** tys. złotych

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego spełnia wymogi art. 48 Ustawy rachunkowości.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki sporządzono zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Bilans zachowuje zasady ciągłości.

Sprawozdania odzwierciedlają prawidłowo i rzetelnie wynik działalności gospodarczej za okres obrachunkowy oraz sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31.12.2022r.

"Izolacja - Jarocin" S.A. prowadzi ewidencję księgową w oparciu o zakładowy plan kont.

V. Ocena Sprawozdania Zarządu Spółki.

Po przeanalizowaniu przedstawionego przez Zarząd sprawozdania z działalności Spółki za 2022 rok, oraz po zapoznaniu się z Opinią Niezależnego Biegłego Rewidenta, Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie jest kompletne i prawidłowo odzwierciedla jasno i rzetelnie rzeczywistą sytuację Spółki w obszarach: organizacyjnym, finansowym, produkcyjnym i handlowo - marketingowym i jest zgodne z Opinią oraz Raportem przedstawionym przez biegłych badających bilans.

Wyniki badania świadczą, że rachunkowość Spółki prowadzona jest rzetelnie i zgodnie z przepisami prawa. Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym wynikają z ksiąg rachunkowych.

VI. Ocena sytuacji Spółki

Po ustąpieniu ograniczeń związanych z pandemią Covid-19, pojawił się kolejny czynnik zewnętrzny poważnie zaburzający sytuację rynkową – wojna wytoczona Ukrainie przez Federację Rosyjską. Zapotrzebowanie na produkty hydroizolacyjne powstałe w reakcji na wyjście z obostrzeń sanitarnych i spodziewane drastyczne podwyżki cen źródeł energii, umożliwiło rekordową sprzedaż produktów i wyrobów Spółki w pierwszym półroczu 2022. Nasycenie rynku powiązane z wyhamowaniem aktywności deweloperskiej, wraz ze wzrostem cen kluczowych komponentów produkcji, przyczyniło się do znacznego spadku wyników sprzedaży w drugim półroczu.

Rada Nadzorcza z zadowoleniem przyjęła informację, że pomimo trudnej sytuacji rynkowej Spółka zwiększyła zysk i rentowność w stosunku do lat poprzednich. Sólka pozostaje w dobrej i niezagrożonej kondycji finansowej i operacyjnej. Rada również docenia aktywność inwestycyjną Zarządu, w szczególności zmierzającą do wzmocnienia mechanizmów utrzymania ciągłości produkcji i operacji. Jednocześnie Rada zauważa, że Spółka w dalszym ciągu nie wykorzystuje w pełni potencjału produkcyjnego i rynkowego. Rada Nadzorcza wyraża oczekiwanie, że Zarząd podejmie zdecydowane działania w celu zwiększenia udziału w rynku.

VII. Rekomendacja

Biorąc pod uwagę całokształt działalności Spółki Rada Nadzorcza postanowiła:

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Zarządu Spółki Akcyjnej "Izolacja-Jarocin" oraz rekomendować Walnemu Zgromadzeniu skwitowanie Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2022 roku.
2. Zwrócić się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wnioskiem o udzielenie pokwitowania Radzie Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2022 roku.

**W imieniu Rady Nadzorczej
"Izolacji-Jarocin" S.A.**

**Ewa Shalaby
Przewodnicząca**