

**Protokół z podjęcia Uchwały Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A.
z siedzibą w Łodzi, w trybie obiegowym, w dniu 26 kwietnia 2024 r.**

Stwierdza się, że Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. w dniu 26 kwietnia 2024 r. podjęła, w trybie obiegowym, w głosowaniu jawnym poniższą uchwałę.

Uchwała nr 4/2024

z dnia 26 kwietnia 2024 roku

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi
z działalności w roku 2023.**

1. Skład Rady Nadzorczej

W ciągu 2023 roku skład Rady Nadzorczej uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania:

- | | |
|------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Pan Jacek Pierzyński | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Pan Zbigniew Wojnicki | – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3. Pani Dorota Bedyniak-Walaszczyk | – Członkini Rady Nadzorczej, |
| 4. Pan Jerzy Kotwas | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. Pan Adam Majka | – Członek Rady Nadzorczej, |
| 6. Pan Ryszard Zatorski | – Członek Rady Nadzorczej. |

Skład Rady Nadzorczej Emitenta w trakcie 2023 r. uległ zmianie. W dniu 16.06.2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Panią Dorotę Bedyniak-Walaszczyk w skład Rady Nadzorczej. Pani Anna Augustyniak złożyła rezygnację z funkcji Członkini Rady Nadzorczej z dniem 30.09.2023 r.

Przez cały rok 2023 w skład Rady Nadzorczej wchodził: Pan Jacek Pierzyński jako Przewodniczący (od 03.02.2023 r.), Pan Zbigniew Wojnicki jako Wiceprzewodniczący (od 03.02.2023 r.) oraz Członkowie: Pan Ryszard Zatorski, Pan Adam Majka, Pan Jerzy Kotwas.

W roku 2023 kryteria niezależności Członka Rady Nadzorczej spełniali: Pan Jacek Pierzyński do dnia 30.06.2023 r., z uwagi na upływ 12 lat pozostawania Członkiem Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. utracił atrybut niezależności, Pan Jerzy Kotwas oraz Pani Dorota Bedyniak-Walaszczyk od dnia powołania do Rady Nadzorczej.

2. Komitet Audytu

Zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Rada Nadzorcza powołała trzyosobowy Komitet Audytu. W 2023 roku skład Komitetu Audytu uległ zmianie. W okresie od 01.01.2023 r. do 27.06.2023 roku w skład Komitetu Audytu wchodził: Jacek Pierzyński jako jego Przewodniczący, Zbigniew Wojnicki oraz Jerzy Kotwas. Z uwagi na rezygnację Pana Jacka Pierzyńskiego z funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza powołała na to miejsce Panią Dorotę Bedyniak-Walaszczyk od dnia 27.06.2023 r.

Wszyscy wymienieni powyżej Członkowie Komitetu Audytu posiadali wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. W opisanym wyżej okresie, spośród członków Komitetu Audytu Pan Jacek Pierzyński, a następnie Pani Dorota Bedyniak-Walaszczyk posiadali kompetencje w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W omawianym okresie Komitet Audytu pełnił funkcje wspomagającą w wykonywaniu przez Radę Nadzorczą zadań audytu, takich jak:

- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie monitorowania sprawozdawczości finansowej Spółki oraz czynności rewizji finansowej;
- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie monitorowania systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- sprawowanie czynności nadzorczych w zakresie oceny kwalifikacji i doświadczenia audytorów zewnętrznych, monitorowania ich niezależności oraz przebiegu procesu audytu.

3. Posiedzenia Rady Nadzorczej

W objętym niniejszym Sprawozdaniem okresie odbyło się osiem posiedzeń Rady Nadzorczej, w trakcie których zostało podjęte pięć uchwał.

- (1) Na posiedzeniu, które odbyło się w dniu 03 lutego 2023 r., Rada Nadzorcza dokonała wyboru Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, podejmując w tym celu stosowne uchwały, oraz odbyła spotkanie z Oficerem Compliance - Panią Agnieszką Dąbek - radcą prawnym.
- (2) Na posiedzeniu, które odbyło się w dniu 21 marca 2023 r., Prezes Zarządu oraz Oficer Compliance Pani Agnieszka Dąbek udzielili Radzie Nadzorczej informacji o wykryciu w dniu 17 marca 2023 r. zorganizowanego procederu przywłaszczenia przez jedną z pracownic majątku Spółki.
- (3) Na posiedzeniu, które odbyło się w dniu 21 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza:
 - a. zapoznała się z wnioskami Komitetu Audytu ze spotkania z kluczowym biegłym rewidentem;
 - b. przyjęła oświadczenia wymagane przy publikacji raportów rocznych zgodnie z Rozporządzeniem 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;
 - c. odbyła spotkanie z kluczowym biegłym rewidentem;
 - d. odbyła spotkanie z przedstawicielem firmy deweloperskiej z siedzibą w Łodzi, który przedstawił złożoną propozycję zostania współnikiem spółki komandytowej i spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, będącej komplementariuszem tej spółki komandytowej, poprzez wniesienie wkładów i objęcie 50 % udziałów w spółce z o.o. oraz dających 50 % prawa do zysku w spółce komandytowej oraz wniesienia pożyczek do tych spółek, które to spółki zbudują budynki biurowo-użytkowo-mieszkalne w Łodzi.
- (4) Na posiedzeniu w dniu 12 maja 2023 r.:
 - a. omówiono otrzymane przez Spółkę oferty od firm audytorskich na przeprowadzenie badań jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2023 i 2024, a także przeglądu półrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. oraz 2024 r.;
 - b. podjęto uchwałę w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z działalności w 2022 r., zgodnie z zasadą 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021;
 - c. podjęto uchwałę w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dot. podziału zysku netto za rok 2022;
 - d. podjęto uchwałę w sprawie w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- (5) Na posiedzeniu w dniu 25 maja 2023 r. omówione zostały wyniki negocjacji z firmami audytorskimi, które złożyły oferty na przeprowadzenie badań jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2023 i 2024, a także przeglądu półrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r. oraz 2024 r.
- (6) Na posiedzeniu w dniu 16 czerwca 2023 r. Rada Nadzorcza omówiła propozycje odpowiedzi na pytania akcjonariusza, jakie zostały zadane na przeprowadzonym w tym samym dniu tj. 16 czerwca 2023 r. Walnym Zgromadzeniu, a także wysłuchała prezentacji on-line z przedstawicielami PWC Polska dot. obowiązków w zakresie raportowania niefinansowego.
- (7) Na posiedzeniu w dniu 27 czerwca 2023 r. Rada Nadzorcza przyjęła rezygnację Pana Jacka Pierzyńskiego z funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu oraz podjęła uchwały w sprawie powołania Pani Doroty Bedyniak-Walaszczyk w skład Komitetu Audytu oraz powierzenia jej funkcji Przewodniczącej Komitetu Audytu.
- (8) Na posiedzeniu w dniu 29 września 2023 r., Rada Nadzorcza:
 - a. wysłuchała informacji Komitetu Audytu na temat przebiegu spotkania z audytorami dokonującymi przeglądu skonsolidowanego i jednostkowego raportu półrocznego za I półrocze 2023 r.;
 - b. omówiła raport z przeprowadzania audytu przez Deloitte Legal Ostrowski Gizicki i Wspólnicy sp. k.

- c. uczestniczyła w spotkaniu z autorami raportu, o którym mowa w punkcie b.
- (9) Na posiedzeniu w dniu 24 października 2023 r., Rada Nadzorcza omówiła propozycje regulacji koniecznych do wdrożenia w Spółce.
- (10) Na posiedzeniu w dniu 21 listopada 2023 r., Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wewnętrzne regulacje, omówione podczas posiedzenia w dniu 24 października 2023 r., tj.:
- a. Zasady przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń o nieprawidłowościach oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających w Monnari Trade Spółce Akcyjnej oraz w Spółkach Grupy Monnari;
 - b. Zasady zarządzania ryzykiem braku zgodności w MONNARI TRADE Spółce Akcyjnej oraz Spółkach Grupy MONNARI
 - c. Zasady informowania środków masowego przekazu w MONNARI TRADE Spółce Akcyjnej oraz w Spółkach Grupy Monnari;
 - d. Zasady funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w Monnari Trade Spółce Akcyjnej oraz Spółkach Grupy Monnari
 - e. Zasady etyki pracowników Monnari Trade Spółki Akcyjnej oraz Grupy Monnari - standardy jakości relacji pracowniczych,
- podejmując w tej materii stosowną uchwałę.
- (11) Na posiedzeniu w dniu 20 grudnia 2023 r Rada Nadzorcza:
- a. odbyła spotkanie z przedstawicielem audytora dokonującym przeglądu skonsolidowanego i jednostkowego raportu półrocznego za I półrocze 2023 r.
 - b. omówiła przygotowania strategii ESG dostosowanej do nowych obowiązków raportowania zrównoważonego zgodnego z Dyrektywą CSRD.

Ponadto, Rada Nadzorcza w trybie obiegowym podjęła następujące uchwały:

- a. w dniu 27 kwietnia 2023 r. w sprawie zasad funkcjonowania procesu wyboru firmy audytorskiej;
- a. w dniu 28 kwietnia 2023 r. w przedmiocie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej Monnari Trade S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
- b. w dniu 09 maja 2023 r. w sprawie sprawozdania o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej, sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;
- c. w dniu 31 maja 2023 r. w sprawie wyboru audytora do przeprowadzenia badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za lata 2023r. i 2024, a także przeglądu półrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego MONNARI TRADE S.A. za pierwsze półrocze 2023 r. oraz 2024 r.

4. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych

Rada Nadzorcza wypełniając wymagania stawiane przez zasadę 2.11.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, ocenia pozytywnie wykonywanie przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy.

Od dnia 1 lipca 2021 r. Spółka podlega zbiorowi zasad ładu korporacyjnego, który zawarty jest w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 (dalej DPSN 2021). Nowe zasady ładu korporacyjnego zostały wprowadzone Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Giełdy z dnia 29 marca 2021 r. Pierwszy raport w sprawie stanu stosowania DPSN 2021 został przekazany przez Spółkę zgodnie z wytycznymi, w dniu 30 lipca 2021 r.

W okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Spółka stosowała wszystkie zasady i rekomendacje DPSN, a szczegółowy opis znalazł się w Oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, zawartym w Sprawozdaniu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej w 2023 r.

Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk, Spółka nie stosuje 10 zasad: 1.2., 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 2.1., 2.2., 2.7., 2.11.6., 3.2., 4.1.

Rada Nadzorcza dostrzega konieczność przyspieszenia prac nad wdrożeniem zasad, które obecnie nie są stosowane, zwracając szczególną uwagę na reorganizację obszaru kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i zgodności oraz audytu wewnętrznego, wdrożenie polityki różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej.

5. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i GK na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych

Rada Nadzorcza wypełniając wymagania stawiane przez zasadę 1.5. oraz punktu 2.11.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2022, zapoznała się z informacjami Zarządu o działaniach charytatywnych Spółki i jej Grupy Kapitałowej.

MONNARI TRADE S.A. wsparła kilka istotnych akcji prospołecznych o charakterze ogólnospołecznym jak również lokalnym związanym z miejscem siedziby Grupy Kapitałowej tj. Łodzią.

Po raz drugi Spółka wzięła udział w Programie stypendialnym - Młodzi w Łodzi - organizowanym przez Urząd Miasta Łodzi dla najlepszych studentów. Spółka ufundowała 4 stypendia w wysokości każde po 9.000,- zł. Stypendystki zostały Ambasadorkami MONNARI na uczelni oraz mają możliwość odbycia praktyk w Spółce.

MONNARI wsparła również młodych sportowców z Łodzi, ze sportowego liceum nr 47 w Łodzi, grających w młodzieżowej drużynie piłkarskiej. Drużyna nazywa się SP (szkółka piłkarska) Widzew rocznik 2008; grupa gra w łódzkich strukturach PZPN w lidze ŁÓDŹ: C1 TRAMPKARZ GRUPA 1. Spółka pokryła koszt dresów i innych elementów odzieży sportowej dla 27 chłopców, o wartości 11.623,50 zł brutto).

W ramach wspierania lokalnych społeczności, Spółka wsparła kwotą 25.000,- zł działania opiekuńczo-charytatywne Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem świętej Anny w Łodzi.

Rada Nadzorcza ocenia powyższe wydatki jako racjonalne, celowe i adekwatne do możliwości Spółki. Wybór podmiotów i celów działań charytatywnych był odpowiedni dla siedziby Spółki (lokalna społeczność), jej sytuacji finansowej oraz harmonizował z przedmiotem działalności.

Jednocześnie Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sposób wypełniania w 2023 r. przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących informacji przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

6. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2022.

Spółka posiada Politykę równości i różnorodności skierowaną do wszystkich pracowników, klientów oraz osób będących kontrahentami w ramach łańcucha dostaw.

Zarząd Spółki deklaruje przygotowanie polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej. Zmiany w Radzie Nadzorczej będą wyrazem jej realizacji, zgodnie z upływem kadencji poszczególnych Członków Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki pozostaje jednoosobowy.

7. Wyniki ocen sprawozdań z działalności Spółki i finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym.

W wykonaniu przepisów art. 382 § 3(1) punkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza informuje, iż wyniki tych ocen zostały zawarte w podjętej w dniu 26 kwietnia 2024 r. Uchwale Rady Nadzorczej nr 3/2024.

8. Ocena realizacji przez zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych

Zarząd Spółki rzetelnie wywiązywał się z obowiązków opisanych w tym przepisie, informując o sytuacji Spółki oraz o planowanych kluczowych transakcjach i ich realizacji.

Zarząd podjął w okresie 2023 r. trzy uchwały dot. zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, przyjęcia Programu skupu akcji własnych oraz jedną - dot. sprostowania uchwały z 2022 r.

Na posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz za pomocą środków komunikacji bezpośredniej, Zarząd przekazywał Członkom Rady kwestie związane z sytuacją Spółki i jej Grupy Kapitałowej, w zakresie operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, o rozwoju, transakcjach oraz innych zdarzeniach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność, oraz o zmianach jakie zaistniały w relacji do poprzednich przekazanych informacji.

9. Ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

W wykonaniu przepisów art. 382 § 3(1) punkt 2 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza poniżej przedstawia ocenę Spółki GK.

Rada Nadzorcza zapoznała się z podpisanym w dniu 26 kwietnia 2024 r.:

- Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2023 r.;
- Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2023 r.;
- Skonsolidowanym Sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok 2023 r.;

oraz omówiła najważniejsze zagadnienia związane z przedmiotowymi sprawozdaniami na posiedzeniu w dniu 22 kwietnia 2024 r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wyniki operacyjne i wynik netto zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej. Począwszy od skonsolidowanych przychodów, które wzrosły o 7,6 % w relacji do 2022 r. i osiągnęły poziom 309,6 mln zł, poprzez wyższą marżę brutto o 3,7 p.proc (60,9%) oraz wygenerowanie zysku na poziomie Grupy Kapitałowej w wysokości 18,4 mln zł.

Pod koniec 2022 r. Zarząd Spółki rozpoczął kompleksowy przegląd i aktualizację wszystkich istotnych procesów organizacyjnego funkcjonowania Spółki oraz procedur wewnętrznych regulujących te procesy – w tym systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem jak i zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego. Proces ten był kontynuowany w 2023 r., przy wsparciu doradczym Kancelarii Prawnej prof. Mirosława Pawełczyka oraz wsparciu doradczym Deloitte Legal Ostrowski Gizicki i Wspólnicy sp. k.

Zarząd przewiduje kontynuowanie prac w bieżącym roku. Rada Nadzorcza podtrzymuje rekomendacje rozbudowy działu audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem. Mając na uwadze zalecenia Rady Nadzorczej z lat ubiegłych, w Spółce Dominującej była osoba pełniąca funkcje oficera compliance do końca listopada 2023 r. Rada Nadzorcza podtrzymuje w tym zakresie swoje zalecenia.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2023 r. działania Spółki i Grupy były realizowane zgodnie z regulacjami ich dotyczącymi.

10. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych

Rada Nadzorcza nie żądała w 2023 r. sporządzania lub przekazywania przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.

11. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu Spółek Handlowych

Rada Nadzorcza nie zlecała w 2023 r. badań w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu Spółek Handlowych.

-	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jacek Pierzyński	<i>/-/</i>
2.	Zbigniew Wojnicki	<i>/-/</i>
3.	Dorota Bedyniak-Walaszczyk	<i>/-/</i>
4.	Jacek Kotwas	<i>/-/</i>
5.	Adam Majka	<i>/-/</i>
6.	Ryszard Zatorski	<i>/-/</i>