

PEPEES[®] S.A.

2023

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ W OKRESIE
OD 1 STYCZNIA 2023 R.
DO 31 GRUDNIA 2023 R.

www.pepees.pl

PODSTAWY PRAWNE FUNKCJONOWANIA RADY NADZORCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO PEPEES S.A.

Działając na podstawie art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych (k.s.h.), oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego S.A. niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za 2023 rok.

Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej PEPEES S.A. oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Na podstawie § 15 ust. 2 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji, która rozpoczyna się z dniem powołania na okres trzech lat. Obecna kadencja rozpoczęła się 14 kwietnia 2022 roku.

Sprawozdanie obejmuje okres działania Spółki od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wraz z informacjami uzupełniającymi, dotyczącymi działalności Komitetu Audytu.

SPIS TREŚCI

Skład osobowy Rady Nadzorczej	3
Forma i tryb wykonywania nadzoru	4
Komitet Audytu Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A.	6
Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej PEPEES w roku obrotowym 2023 z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	8
Ocena realizacji obowiązków określonych w art. 380 ¹ KSH przez Zarząd Spółki	11
Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania	12
Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności charytatywnej	12
Ocena realizacji polityki różnorodności	13
Ocena sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej PEPEES za 2023 rok	13
Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku	15
Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382 ¹ KSH	15
Samoocena Rady Nadzorczej	16

W niniejszym sprawozdaniu Rada Nadzorcza odstępuje od szczegółowego omówienia kwestii finansowych, gdyż zostały wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniach finansowych Spółki.

SKŁAD OSOBOWY RADY NADZORCZEJ

Podział funkcji oraz zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

W roku 2023 skład Rady Nadzorczej stanowił zespół doświadczonych profesjonalistów, których zaangażowanie było kluczowe dla strategicznego nadzoru nad działaniami Spółki. Ich różnorodne kompetencje efektywnie odzwierciedlały zaangażowanie w precyzyjne kierowanie funkcjami nadzorczymi na wszystkich płaszczyznach działalności PEPEES S.A. Skład Rady zapewniał stabilność i skuteczność działań Spółki, będąc synonimem rzetelności, kompetencji i profesjonalizmu.

Skład Rady Nadzorczej PEPEES S.A. od dnia 1 stycznia 2023 do dnia 3 lipca 2023, przedstawiał się następująco:

Funkcja w Radzie Nadzorczej	Skład na dzień	
	01.01.2023r. -03.07.2023r.	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	1.	Maciej Jacek Kaliński*
Sekretarz Rady Nadzorczej	2.	Robert Malinowski *
Członkowie Rady Nadzorczej	3.	Agata Czerniakowska
	4.	Jacek Jan Okoński*
	5.	Kajetan Rościszewski*

*Członek Rady Nadzorczej spełniający ustawowe kryteria niezależności

W dniu 3 lipca 2023 roku Rada Nadzorcza dokonała zmian w kierownictwie Rady Nadzorczej, dążąc do lepszego wykorzystania kompetencji i doświadczeń poszczególnych członków. W wyniku tych działań pan Robert Malinowski został mianowany na stanowisko Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej, natomiast pani Agata Czerniakowska objęła funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej. Obecnie skład Rady Nadzorczej prezentuje się następująco:

Funkcja w Radzie Nadzorczej	Skład na dzień	
	03.07.2023 r. – dzień sporządzenia sprawozdania	
Przewodniczący Rady Nadzorczej	1.	Maciej Jacek Kaliński*
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	2.	Robert Malinowski *
Sekretarz Rady Nadzorczej	3.	Agata Czerniakowska
Członkowie Rady Nadzorczej	4.	Jacek Jan Okoński*
	5.	Kajetan Rościszewski*

*Członek Rady Nadzorczej spełniający ustawowe kryteria niezależności

Skład ten spełniał wymagania dotyczące minimalnego składu Rady Nadzorczej w spółce publicznej określone w art. 385 § 1 KSH oraz w § 15 ust. 1 Statutu Spółki, co umożliwiało Radzie podejmowanie wszelkich czynności przewidzianych przez prawo oraz Statut. Taki skład Rady Nadzorczej zapewniał odpowiedni stopień różnorodności merytorycznej oraz kwalifikacji i kompetencji odpowiadających celom i zadaniom Rady Nadzorczej.

Informacja na temat spełniania przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021 co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11.05.2017 r. Członkowie, tj. Maciej Jacek Kaliński, Robert Malinowski, Jacek Jan Okoński, Kajetan Rościszewski, złożyli oświadczenia w sprawie spełnienia tych kryteriów. Kryteriów niezależności nie spełnia pani Agata Czerniakowska.

W okresie od 1.01.2023 r. do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania żaden z członków Rady Nadzorczej nie zgłosił zmian w zakresie niezależności czy powiązań z akcjonariuszami Spółki PEPEES S.A. Członkowie zobowiązani są do natychmiastowego powiadamiania o wszelkich okolicznościach wpływających na ich niezależność.

FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU

Informacja o liczbie i częstotliwości posiedzeń Rady Nadzorczej, liczbie podjętych uchwał oraz tematyka posiedzeń Rady Nadzorczej

W 2023 roku Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, czuwając nad przestrzeganiem odpowiednich przepisów prawa, w tym dotyczących rachunkowości, finansów oraz sprawozdawczości spółek publicznych. Prace Rady Nadzorczej przebiegały sprawnie, przy współudziale wszystkich jej członków.

Rada Nadzorcza działa w oparciu o harmonogram posiedzeń i ramowy plan pracy. Rada pracuje w kulturze debaty, analizując sytuację spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez Zarząd spółki oraz wykorzystując wyniki prac Komitetu Audytu.

Obrady dotyczyły kwestii związanych z kompetencjami Rady oraz wynikających z obecnej sytuacji i działalności Spółki. Członkowie Rady skrupulatnie analizowali decyzje zarządcze, oceniając ich zgodność z założeniami na 2023 rok. Utrzymywali proaktywny kontakt z Zarządem, udzielając wsparcia decyzyjnego i wydając zgodę na kluczowe operacje.

Posiedzenia Rady były zwoływane zgodnie z procedurami lub odbywały się mimo braku formalnego zwołania, jednak z wcześniejszym uzgodnieniem i pełnym uczestnictwem członków. Członkowie Zarządu Spółki byli zapraszani na posiedzenia umożliwiające wymianę poglądów oraz udzielanie szczegółowych informacji i wyjaśnień.

W roku 2023 odbyło się osiem posiedzeń Rady Nadzorczej, z udziałem wszystkich członków, korzystając z platformy komunikacyjnej Skype. Spotkania odbyły się w ustalonych terminach, a podczas nich podjęto 26 uchwał. Uchwały, opinie i wnioski podjęte podczas obrad zostały szczegółowo odnotowane w protokołach.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy między innymi:

- ocena sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej PEPEES w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat,
- zatwierdzanie rocznych planów finansowych dla Spółki oraz kontrola ich wykonania,
- wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego Spółki,

- wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia lub zaciągnięcie pożyczki pieniężnej, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15 % wartości aktywów netto Spółki według ostatniego bilansu,
- powoływanie, zawieszanie w czynnościach i odwoływanie członków Zarządu,
- delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- zatwierdzanie regulaminu Zarządu Spółki,
- ustalanie zasad i warunków wynagradzania Zarządu Spółki, a także wysokości wynagrodzenia poszczególnych jego członków,
- uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej Spółki,
- powoływanie Komitetu Audytu w składzie zgodnym z przepisami prawa,
- uchwalanie Regulaminu Komitetu Audytu.

Szczegółowy zakres tematyczny, którym Rada Nadzorcza zajmowała się w 2023 roku, przedstawiono poniżej. Wskazane tematy były również przedmiotem obrad Komitetu Audytu (w zakresie jego kompetencji), który wydał stosowne rekomendacje i opinie dla Rady Nadzorczej.

W ciągu roku 2023 Rada Nadzorcza aktywnie zaangażowała się w proces podejmowania kluczowych decyzji dotyczących zarządzania spółką. Wśród tych decyzji znalazło się podjęcie decyzji o rozpoczęciu skupu akcji oraz ustalenie cen nabycia akcji, co miało znaczący wpływ na strategię kapitałową spółki.

Dodatkowo, Rada Nadzorcza przeprowadziła wybór zastępcy Przewodniczącego Komitetu Audytu, co istotnie wpłynęło na efektywność i organizację pracy Komitetu.

Zatwierdzenie planu inwestycyjnego na rok 2023 oraz budżetu spółki stanowiło kluczowy krok w określeniu priorytetów i alokacji zasobów na kolejny okres. Analiza transakcji z podmiotami powiązаныmi za rok 2022 oraz drugie półrocze 2022 roku była istotnym elementem nadzoru nad działalnością spółki. Rada Nadzorcza dokładnie przeanalizowała te transakcje, dbając o przestrzeganie zasad uczciwości, transparentności oraz obowiązujących przepisów prawa i standardów rynkowych. Celem tej analizy było również zapewnienie, że transakcje te nie naruszyły interesów spółki, oraz że nie miały negatywnego wpływu na kondycję finansową czy reputację spółki. Dodatkowo, ocena transakcji z podmiotami powiązаныmi za pierwsze półrocze 2023 roku została przeprowadzona w podobny sposób, aby zagwarantować ciągłość nadzoru i identyfikację ewentualnych ryzyk związanych z tego rodzaju transakcjami.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto za rok obrotowy 2022, uznała jego zgodność ze strategicznym kierunkiem rozwoju Spółki. Decyzja ta podkreśla zaangażowanie Rady w kwestie finansowe oraz troskę o interesy Spółki i akcjonariuszy. Dodatkowo, dokonano dogłębnej analizy sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za 2022 rok, co umożliwiło kompleksową ocenę wyników działalności i efektywności podejmowanych działań. Rada Nadzorcza również przyjęła sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz oświadczenie o funkcjonowaniu Komitetu Audytu jak i dotyczące wyboru firmy audytorskiej. Rada Nadzorcza zaaprobowwała sprawozdania z działalności Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej za 2022 rok, co stanowi istotny krok w ramach prowadzenia nadzoru i pokazuje pełne zaangażowanie oraz profesjonalizm organu nadzorczego.

Zatwierdzono porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki oraz projekty uchwał będących przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. Rada Nadzorcza wydała pozytywną opinię, potwierdzając doskonałą realizację obowiązków przez Zarząd, co stanowiło podstawę dla udzielenia absolutorium dla Prezesa Zarządu Spółki oraz Członka Zarządu Spółki.

Dodatkowo, Rada Nadzorcza dokonała przesunięć w strukturze swoich członków, reorganizując obsadę stanowisk, co miało na celu lepsze wykorzystanie kompetencji i doświadczenia poszczególnych członków, aby efektywnie odpowiadać na potrzeby Spółki. Ponadto, dokładnie przeanalizowano planowane inwestycje Spółki, uwzględniając ich koszty, potencjalne korzyści oraz wpływ na dalszy rozwój i rentowność przedsiębiorstwa.

Szczegółowo omówiono kluczowe wskaźniki zawarte zarówno w sprawozdaniu jednostkowym, jak i sprawozdaniu skonsolidowanym, a także w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej za drugie półrocze 2023 roku, gdzie przeprowadzono szczegółową analizę aktualnej sytuacji popytowej i cenowej. Dodatkowo, przeanalizowano stan rynkowy Spółki, uwzględniając ogólne aspekty związane z możliwościami skupu, dostaw, cen surowca w kontekście rozpoczęcia kampanii ziemniaczanej. Przedstawiono także aktualny postęp w realizacji projektów inwestycyjnych oraz stan finansowania. Przeprowadzono również zmiany w wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz uzupełniono kontrakt Menedżerski Członka Zarządu, co odzwierciedlało dążenie do uatrakcyjnienia systemu wynagrodzeń.

Przeprowadzono kompleksową ocenę systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Podkreślono zobowiązanie do dokładnej analizy kluczowych obszarów działalności Spółki. Ocena zgodności działań spółki z zasadami ładu korporacyjnego oraz przepisami prawa była kluczowa, podobnie jak ocena sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych. Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady w roku 2023, co jest wyrazem przejrzystej komunikacji między organami spółki oraz regularnego dostarczania istotnych informacji.

Rada Nadzorcza prowadziła regularne spotkania z Zarządem, na których kompleksowo analizowano sytuację spółki, uwzględniając wszystkie obszary jej działalności. Dyskusje obejmowały zarówno bieżące aspekty operacyjne, jak i długoterminowe strategie rozwoju, z wnikliwą analizą kluczowych wskaźników finansowych, osiągnięć oraz przyszłych wyzwań. Dodatkowo monitorowano postępy w realizacji celów strategicznych i podejmowano precyzyjnie zaplanowane działania korygujące, w celu zapewnienia stabilnego rozwoju spółki.

Decyzje oraz działania podejmowane przez Radę Nadzorczą zostały udokumentowane w protokołach posiedzeń Rady. Wykaz uchwał Rady, stanowiący załącznik do niniejszego podsumowania, opiera się na protokołach, zapewniając kompletną dokumentację podejmowanych przez Radę działań.

KOMITET AUDYTU RADY NADZORCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA PRZEMYSŁU SPOŻYWCZEGO PEPEES S.A.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest stałym komitetem Rady Nadzorczej powołanym na mocy Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej. Komitet Audytu realizuje zadania wynikające z obowiązujących przepisów prawa, w tym ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, oraz Dobrych praktyk dla jednostek zainteresowania publicznego dotyczących zasad powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu. Komitet pełni także funkcję ekspercką dla Rady Nadzorczej PEPEES S.A. w zakresie zadań Komitetu szczegółowo opisanych w Regulaminie Komitetu oraz wszelkich innych zadań przydzielonych mu przez Radę.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej XI kadencji powołano na mocy Uchwały Rady Nadzorczej nr XI/6/2022 z dnia 4 maja 2022 roku, selekcyjując jego członków spośród składu Rady Nadzorczej, zgodnie z normami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Kadencja Komitetu Audytu harmonizuje z kadencją Rady Nadzorczej. Komitet Audytu XI kadencji, w składzie jak poniżej, kontynuował wypełnianie swoich obowiązków w trakcie roku obrotowego 2023 do dnia 27 lutego 2023 roku w składzie:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień	
	01.1.2023r.- 27.2.2023r.	
Przewodniczący Komitetu Audytu	1.	Maciej Jacek Kaliński*
Członkowie Komitetu Audytu	2.	Agata Czerniakowska
	3.	Robert Malinowski*
	4.	Kajetan Rościszewski*

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

27 lutego 2023 roku Rada Nadzorcza dokonała rozszerzenia składu Komitetu Audytu, mianując pana Jacka Jana Okońskiego na Zastępcę Przewodniczącego Komitetu Audytu. Od tego dnia do momentu sporządzenia sprawozdania skład Komitetu Audytu prezentował się w sposób następujący:

Funkcja w Komitecie Audytu	Skład na dzień	
	27.2.2023 r. – do dnia sporządzenia sprawozdania	
Przewodniczący Komitetu Audytu	1.	Maciej Jacek Kaliński*
Zastępca Przewodniczącego Komitetu Audytu	2.	Jacek Jan Okoński*
Członkowie Komitetu Audytu	3.	Agata Czerniakowska
	4.	Robert Malinowski*
	5.	Kajetan Rościszewski*

*Członek Komitetu Audytu spełniający ustawowe kryteria niezależności

Komitet Audytu Rady Nadzorczej PEPEES S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym. Każdy z członków Komitetu Audytu złożył oświadczenie wskazujące na spełnienie bądź niespełnienie kryteriów niezależności. Zgodnie z oświadczeniami kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie, spełniają członkowie niezależni: Maciej Jacek Kaliński, Robert Malinowski, Kajetan Rościszewski oraz Jacek Jan Okoński. W trakcie pozostawania w składzie Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym żaden z jego członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie zmiany statusu niezależności określonego w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W trakcie 2023 roku Komitet Audytu wykazał się zdolnością do skutecznego pełnienia swoich funkcji, zapewniając wysoką jakość sprawozdań i skrupulatne nadzorowanie kluczowych obszarów. Członkowie Komitetu nie tylko wykazywali się aktywnym uczestnictwem w posiedzeniach, lecz także efektywnie przekazywali opinie i rekomendacje.

Efektywność działań Komitetu Audytu miała pozytywny wpływ na Radę Nadzorczą. Komitet dostarczał wartościowych wyników analiz, konstruktywnych opinii oraz trafnych rekomendacji. Komitet stanowił

niezbędne ogniwo umożliwiające kompleksową analizę sytuacji spółki, co z kolei wspierało Radę Nadzorczą w podejmowaniu strategicznych decyzji.

W 2023 r. Komitet Audytu podejmował m.in. następujące działania w poszczególnych obszarach swoich kompetencji:

- przyjęcie sprawozdania rocznego z działalności Komitetu Audytu za rok 2022,
- współpraca z biegłym rewidentem w toku badania sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2022 roku, a także kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki,
- monitorowanie procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Spółki oraz wyjaśnianie w jaki sposób to badanie przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce,
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzających badanie sprawozdań finansowych Spółki,
- współpraca z biegłym rewidentem w toku przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEPEES za okres od 1.01.2023 roku do 30.06.2023 roku;
- rozpatrywanie innych ważnych kwestii zgłaszanych przez Członków Komitetu lub Rady Nadzorczej,
- informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich ważnych kwestiach wchodzących w zakres jej kompetencji.

Rada Nadzorcza, po dokładnym przeanalizowaniu Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w 2023 roku, pozytywnie ocenia efektywność jego pracy. Uznaje, że Komitet Audytu z pełnym zaangażowaniem i profesjonalizmem spełnił swoje zadania, dostosowując się do obowiązujących przepisów.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ PEPEES W ROKU OBROTOWYM 2023 Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rada Nadzorcza, w myśl Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2023, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. W roku obrotowym 2023 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki zgodnie z przepisami KSH, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej przez analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wnioski Rady, uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej, działania Komitetu Audytu, a także działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo - księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

W 2023 roku Spółka musiała stawić czoła szeregowi wyzwań, które wpłynęły zarówno na aspekty operacyjne, jak i finansowe działalności. Należy podkreślić wpływ kontynuacji działań wojennych w Ukrainie, wpływający nadal negatywnie na światowe rynki energii i surowców. Dodatkowo

odnotowany został kryzys na rynku rolnym w Unii Europejskiej i w Polsce, wynikający ze spadku cen zbóż na rynkach światowych oraz zawieszenia ceł na produkty rolne z Ukrainy. Problemy dotknęły rolników dostarczających surowiec do zakładów Grupy, powodując problemy z płynnością i planowaniem produkcji. W roku 2023 odnotowano spadek umów kontraktacyjnych na ziemniaki skrobiowe, natomiast odwrócenie trendu pod koniec roku napotkało szereg barier – takich jak brak sadzeniaków czy obawy o dostęp do specjalistycznych maszyn rolniczych stosowanych w produkcji ziemniaka. Ponadto zauważalny był napływ produktów przemysłu przetwórstwa rolniczego z Ukrainy takich jak mąki i kasze, co było jedną z przyczyn spadku cen skrobi na rynku krajowym, oprócz zmniejszenia popytu i obniżenia cen na skrobi ziemniaczane z uwagi na możliwość stosowania tańszych zamienników.

Mimo szeregu negatywnych czynników wskazanych wyżej, wypracowano zyski w PEPEES S.A. oraz w GK PEPEES. Przychody ze sprzedaży w Grupie wyniosły w 2023 roku 222.218 tys. zł (w porównaniu do 254.952 tys. zł w roku 2022 r.), wypracowano zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 60.490 tys. zł (76.838 tys. zł w 2022 r.). Zmniejszenie zysku Grupy w roku 2023 w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpiło w związku ze zmniejszeniem przychodów ze sprzedaży na skutek spadku cen, co wynikało ze zmniejszenia cen rynkowych skrobi ziemniaczanej i innych produktów wytwarzanych przez Grupę oraz w związku ze stratą poniesioną przez spółkę PPZ Bronisław. Grupa odnotowała znaczący spadek kosztów własnych, spadek sprzedaży oraz zamknęła rok zyskiem netto przypadającym akcjonariuszom spółki dominującej w wysokości 3.999 tys. zł (10.595 tys. zł w 2022 r.). Aktywa wyniosły 378.493 tys. zł (376.014 tys. zł w 2022 r.).

Pełny zakres wyników finansowych i ekonomicznych Spółki został zawarty w sprawozdaniach finansowych jednostkowym i skonsolidowanym za 2023 rok oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności PEPEES S.A. oraz Grupy Kapitałowej PEPEES.

Analiza sytuacji Spółki wskazuje na skuteczny model biznesowy oraz strategiczne podejście do zarządzania. Mimo presji cenowej na rynku i wzrostu kosztów produkcji Spółka utrzymuje zdolność adaptacji do zmieniającego się otoczenia przez monitorowanie i optymalizację zarządzania kosztami oraz elastyczną strategię cenową. Spółka dąży do utrzymania konkurencyjności przez ciągłe dostosowywanie się do warunków rynkowych oraz efektywną alokację zasobów.

W roku 2023 Spółka skoncentrowała się na podtrzymaniu stabilności finansowej oraz długoterminowej strategii wzrostu. Wysiłki skupiły się na doskonaleniu procesów operacyjnych, identyfikowaniu możliwości poprawy efektywności oraz rozwijaniu innowacyjnych rozwiązań. Po upływie roku 2023 Rada jest przekonana, że działania Zarządu Spółki przyczynią się do dalszego wzrostu i umocnienia jej pozycji rynkowej.

W pierwszym półroczu 2023 roku Grupa Kapitałowa PEPEES konsekwentnie realizowała założenia swojej strategii przez przeprowadzenie kilku kluczowych przedsięwzięć inwestycyjnych oraz prac remontowo-budowlanych. Te działania stanowiły istotny krok naprzód w dążeniu do wzmocnienia pozycji spółki na rynku oraz poprawy efektywności działania.

Grupa Kapitałowa PEPEES w roku 2023 konsekwentnie realizowała plany inwestycyjne, skupiające się na podnoszeniu mocy i standardów produkcyjnych oraz jakościowych, jak też modernizacji parku maszynowego. W ramach PEPEES S.A. zrealizowano szereg następujących przedsięwzięć: budowa linii modyfikatorów skrobiowych, wymiana 8 sztuk reaktorów, modernizacja systemu opomiarowania zużycia wody, modernizacja sterowania sekcji podawania miazgi na wirówki, modernizacja zakładowych instalacji oświetleniowych, układ sterowania wirówki GEA, modernizacja napędu pompy głębinowej na studni, wymiana napędów zaworów regulacyjnych, modernizacja struktury systemów sterowania w kotłowni, modernizacja urządzeń w kotłowni zakładowej, modernizacja ujęcia wody dla zakładu, modernizacja układów opomiarowania wody z MPWiK, modernizacja układu instalacji płukania filtrów

w kotłowni zakładowej, wdrożenie pierwszego etapu kotłowni zasilanej mazutem, modernizacja pomp wycierki wraz z układem sterowania, zakupy sprzętu komputerowego, zakupy sprzętu laboratoryjnego, zakupy sprzętu rolniczego dla gospodarstw rolnych Grupy, remonty i bieżące utrzymanie maszyn, urządzeń i instalacji. Przedsiębiorstwo Przemysłu Ziemniaczanego Bronisław S.A. zrealizowało w 2023 roku szereg inwestycji, których nadrzędnym celem był wzrost konkurencyjności firmy i budowanie jej stabilnej pozycji na rynku produktów ziemniaczanych, w tym modernizację linii produkcji białka, modernizację węzła, remont i modernizację magazynu, odtworzenie wewnętrznej instalacji ppoż, wymianę bram, wydzielenie magazynu opakowań i pomieszczeń sanitarnych, odtworzenie kanałów spalinowych kotłów miałowych, wymianę i remonty maszyn, termoizolację rurociągów parowych.

W 2024 roku Grupa będzie kontynuowała inwestycje rozpoczęte w 2023 roku oraz planuje szereg nowych projektów inwestycyjnych, z których najważniejsze to: modernizacja innych instalacji produkcyjnych, zakup maszyn i urządzeń produkcyjnych oraz rolnych (np. zewnętrzna winda towarowa do obsługi powierzchni magazynowej modyfikatów skrobiowych, przesiewacz glukozy bezwodnej, ciągnik rolniczy do gospodarstwa rolnego), stworzenie laboratorium modyfikatów skrobiowych.

W ocenie Rady Nadzorczej sytuacja Spółki jest dobra i stabilna, a Zarząd Spółki w sposób efektywny realizuje założenia strategiczne. Spółka posiada również niezbędny potencjał i doświadczenie do dalszego wzrostu i umacniania pozycji w obszarze swojej podstawowej działalności. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują realne zagrożenia dla funkcjonowania Spółki.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniami finansowymi Spółki i Grupy, wynikami Spółki oraz planami przyszłego rozwoju, Rada Nadzorcza wyraża pozytywną opinię odnośnie sytuacji Spółki oraz jej rozwoju. Swoją opinię Rada Nadzorcza oparła o dane finansowe wynikające ze sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2023. Rada Nadzorcza wyraża ponadto pozytywną opinię na temat oceny zasadności wydatków Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka posiada silną i ugruntowaną pozycję na rynku, co umożliwi w sposób efektywny generowanie zysków. Zarząd PEPEES S.A. w sposób konsekwentny i uporządkowany dążył do utrzymania pozycji rynkowej i realizacji postawionych celów, co przyczynia się do budowania wartości firmy w perspektywie długoterminowej.

Biorąc pod uwagę powyższe Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki PEPEES S.A. z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2023.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zgodnie z zasadą 3.9 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej. System kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego ma na celu zapewnienie skuteczności i efektywności działania Spółki, rzetelności sprawozdawczości finansowej oraz zgodności działania Spółki z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

W kontekście zagadnień dotyczących systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, Spółka konsekwentnie kontynuuje realizację działań i procedur z poprzednich lat. Obecny system, który sprawdził się w dotychczasowej działalności Spółki i Grupy, jest odpowiednio dostosowany, co zapewnia efektywność operacyjną, wiarygodność sprawozdań finansowych oraz zgodność z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

Ze względu na relatywnie niewielki rozmiar organizacji, obecnie nie istnieje oddzielna, wyspecjalizowana komórka organizacyjna zajmująca się wyłącznie kontrolą wewnętrzną, zarządzaniem ryzykiem, compliance oraz audytem wewnętrznym. Jednakże system zarządzania opiera się na klarownym podziale kompetencji i zadań, co umożliwia skuteczne działanie w tych obszarach.

W ramach tego systemu, Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za bieżące zarządzanie i monitorowanie ryzyka, a także podejmowanie decyzji strategicznych w kontekście zmieniającej się sytuacji rynkowej. Kontrola wewnętrzna jest integralną częścią bieżącego zarządzania i jest sprawowana przez Zarząd oraz inne kluczowe osoby zatrudnione na stanowiskach kierowniczych.

Zarządzanie ryzykiem obejmuje identyfikację, ocenę i monitorowanie obszarów ryzyka, co pozwala na skuteczne zabezpieczenie interesów Spółki. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jest również kluczowy w procesie sporządzania sprawozdań finansowych, zapewniając przejrzystość i zgodność z przepisami.

Nadzór nad zgodnością działalności z prawem oraz przestrzeganiem procedur jest wspierany przez obsługę prawną, która zapewnia odpowiednie wsparcie i doradztwo. Elektroniczna baza dokumentów systemowych ułatwia pracownikom dostęp do niezbędnych dokumentów i procedur, co przyczynia się do skuteczności i zgodności działań.

W ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania Spółka przeprowadza audyty wewnętrzne i zewnętrzne, co pozwala na identyfikację ewentualnych niezgodności oraz podejmowanie działań korygujących. Wszystkie te działania mają na celu zapewnienie zgodności z wymaganiami norm ISO oraz innych obowiązujących standardów branżowych.

Rada Nadzorcza po analizie działań monitorujących ocenia, że procesy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz proces nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) w Spółce działają sprawnie i adekwatnie do wymogów branżowych, co przyczynia się do skutecznego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI OBOWIĄZKÓW OKREŚLONYCH W ART. 380¹ KSH

Rada Nadzorcza regularnie otrzymywała od Zarządu Spółki szczegółowe raporty, zawierające kompleksowe informacje dotyczące bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej, planów działania, postępów w realizacji celów rozwoju, a także istotnych wydarzeń mogących wpłynąć na funkcjonowanie i kondycję majątkową Spółki, włączając w to informacje dotyczące spółek zależnych i powiązanych.

W wykonywaniu swoich obowiązków nadzorczych Rada Nadzorcza korzystała z pisemnych materiałów przygotowanych przez Zarząd oraz bieżących ustaleń i wyjaśnień udzielanych przez Członków Zarządu Spółki. Zarząd zapewniał pełny dostęp do informacji, dokumentów i sprawozdań dla Członków Rady Nadzorczej. Informacje, dokumenty, sprawozdania oraz wyjaśnienia otrzymywane przez Radę Nadzorczą spełniały oczekiwania Rady zarówno pod względem formy, treści jak i terminów dostarczenia, zgodnie z wymaganiami ustawowymi.

Rada Nadzorcza PEPEES S.A. pozytywnie ocenia sposób przekazywania informacji oraz komunikację z Zarządem Spółki, nie zgłaszając żadnych zastrzeżeń co do jakości i terminowości udzielanych

informacji. Otrzymywane materiały były przekazywane rzetelnie, terminowo i wyczerpująco, zgodnie z oczekiwaniami Rady.

Biorąc pod uwagę powyższe działania, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH, a sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień nie budzi zastrzeżeń. Zarząd stale dąży do zachowania zgodności z przepisami prawa oraz systematycznie monitoruje realizację swoich obowiązków wynikających z Kodeksu Spółek Handlowych.

OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA

Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego zgodnie z Regulaminem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisami dotyczącymi informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Od 1 lipca 2021 roku spółka PEPEES S.A. kieruje się wytycznymi opracowanymi przez Radę Giełdy zawartymi w zbiorze zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Spółka złożyła raport przez system EBI, dotyczący stopnia stosowania zasad zawartych w tym zbiorze, wraz z wyjaśnieniem przyczyn i okoliczności niestosowania niektórych zasad.

Rada Nadzorcza aktywnie monitoruje proces wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz stosowanie zasad ładu korporacyjnego. Regularnie omawiane są raporty dotyczące publikacji informacji bieżących i okresowych, zapewnienia transparentności oraz terminowości przekazywania istotnych danych. W celu weryfikacji poprawności wypełniania przez PEPEES S.A. obowiązków wynikających z Dobrych Praktyk, Rada Nadzorcza zapoznaje się zarówno z listą zasad stosowanych przez Spółkę, jak i z dokumentami oraz informacjami publikowanymi na stronie internetowej Spółki, zgodnie z zasadami DPSN 2021. Dodatkowo, Rada Nadzorcza dokładnie analizuje wyjaśnienia Spółki dotyczące niestosowania poszczególnych zasad Dobrych Praktyk.

Rada pozytywnie ocenia wypełnianie obowiązków przez Spółkę oraz wyjaśnienia dotyczące niestosowania poszczególnych zasad, uznając je za przejrzyste, dokładne i wyczerpujące. Po zapoznaniu się z Oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2023 roku, Rada stwierdziła, że informacje w nim zawarte są rzetelne i zgodne z obowiązującymi standardami.

W oparciu o tę analizę, Rada uważa, że Spółka właściwie wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, co stanowi solidną podstawę zaufania akcjonariuszy oraz zapewnia utrzymanie wysokiego poziomu transparentności i zgodności z wymaganiami rynkowymi.

OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI CHARYTATYWNEJ

W roku 2023 Spółka PEPEES S.A. kontynuowała swoją misję wspierania społeczności lokalnej przez różnorodne inicjatywy charytatywne i sponsoringowe. Mimo braku formalnej polityki w tym obszarze, Spółka zdecydowanie angażowała się w projekty kulturowe, sportowe, charytatywne oraz inne istotne dla lokalnych społeczności.

Łączna suma wsparcia wynosiła 28.050,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy pięćdziesiąt złotych). Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła tę decyzję, podkreślając rozważność oraz przemyślany charakter podejmowanych działań. Skupienie się na konkretnych obszarach wsparcia i racjonalny wybór projektów przyczyniły się nie tylko do spełnienia celów charytatywnych, ale także do budowy pozytywnego wizerunku Spółki.

To zaangażowanie widoczne było zarówno w kontekście społecznym, gdzie Spółka staje się nieodłączną częścią lokalnej społeczności, jak i w sferze korporacyjnej, gdzie dbałość o społeczność przekłada się na wzrost zaufania klientów i partnerów biznesowych. Spółka PEPEES S.A. pozostaje zobowiązana do kontynuacji tych wartościowych działań, wpisując się w rozwój i dobrobyt społeczności, w której działa.

OCENA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI

Spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności. Przy doborze osób piastujących funkcje członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółka niezmiennie kieruje się najwyższymi standardami i w tym zakresie nie dokonuje różnicowania kandydatów ze względu na ich płeć ani inne cechy. Podstawowym kryterium wyłaniania władz w spółce są wysokie kompetencje, umiejętności oraz profesjonalizm kandydatów. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia w tym zakresie działania i zaangażowanie Zarządu Spółki.

OCENA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ PEPEES ZA 2023 ROK

Ocena Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. dotyczy:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023,
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PEPEES w 2023 roku, obejmującego oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego,
- sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2023,
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej, uwzględniającego ujawnienia wymagane dla Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta w roku 2023.

Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 20 ust. 2 pkt 1 i 2 Statutu (Spółka, Emitent) dokonała oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEPEES za rok 2023 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 378.493 tys. zł (słownie: trzysta siedemdziesiąt osiem milionów czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące za rok 2023 całkowite dochody netto w wysokości 3.603 tys. zł (słownie: trzy miliony sześćset trzy tysiące złotych) oraz zysk netto w wysokości 3.668 tys. zł (słownie: trzy miliony sześćset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące za rok 2023 zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 6.238 tys. zł (słownie: sześć milionów dwieście trzydzieści osiem tysięcy złotych),

- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące za rok 2023 zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 12.955 tys. zł (słownie: dwanaście milionów dziewięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy złotych),
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PEPEES w roku obrotowym 2023, obejmującego oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 292.566 tys. zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt dwa miliony pięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące za rok 2023 całkowite dochody netto w wysokości 7.713 tys. zł (słownie: siedem milionów siedemset trzysta trzydzieści tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 7.778 tys. zł (słownie: siedem milionów siedemset siedemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące za rok 2023 zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 2.868 tys. zł (słownie: dwa miliony osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące za rok 2023 zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 13.645 tys. zł (słownie: trzysta trzydzieści sześć tysięcy czterdzieści pięć tysięcy złotych),
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej, uwzględniającego ujawnienia wymagane dla Sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta w roku 2023.

Na podstawie analizy treści ww. sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Spółki, dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki, wyników dodatkowych czynności sprawdzających, wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych, sprawozdania firmy audytorskiej WBS Audyt Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2023, z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2023, sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, wyników spotkań z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz w Grupie Kapitałowej PEPEES, roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego i badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań.

Zdaniem Rady Nadzorczej, zbadane sprawozdania finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawiają rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej PEPEES na dzień 31 grudnia 2023 roku, jak też ich wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku,
- sporządzone zostały zgodnie z międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- prezentują dane zgodnie z wymaganiami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce oraz szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań finansowych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta oraz Grupy Kapitałowej PEPEES, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Biorąc pod uwagę przedstawione wyżej informacje, Rada Nadzorcza po dokładnej analizie stwierdza, że sytuacja finansowa Spółki jest solidna i nie budzi obaw. Działania podejmowane przez Zarząd Spółki, zarówno bieżące, jak i planowane na przyszłość, pozwalają na efektywne osiąganie wyznaczonych celów strategicznych. Rada Nadzorcza, po dokładnym przejrzaniu przedłożonych jej sprawozdań, wyraża przekonanie, że są one wyczerpujące i rzetelne, co pozwala na kompleksową ocenę aktualnej sytuacji oraz perspektyw rozwoju Spółki.

OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU NETTO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2023 ROKU DO 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 20 ust. 2 pkt 5 Statutu Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku za rok obrotowy 2023 w wysokości 7.777.632,99 PLN (słownie: siedem milionów siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy sześćset trzydzieści dwa złote dziewięćdziesiąt dziewięć groszy), rekomendując przeznaczenie na kapitał zapasowy, nie zgłaszając żadnych zastrzeżeń.

Ponadto, zaleca Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie proponowanego przez Zarząd wniosku dotyczącego podziału zysku Spółki zgodnie z przedstawioną rekomendacją.

INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO 2023 W TRYBIE OKREŚLONYM W ART. 382¹ KSH

W 2023 roku przeprowadzono szczegółowe analizy mające na celu ocenę rynkowości transakcji z podmiotami powiązаныmi, zgodnie z wymaganiami Rady Nadzorczej. Działanie to miało zagwarantować transparentność oraz skuteczny nadzór nad działalnością Spółki, jak też sprawdzić zgodność przeprowadzonych transakcji z obowiązującymi regulacjami rynkowymi. Przeprowadzenie takich analiz jest kluczowe dla zapewnienia uczciwości i przejrzystości w działalności Spółki.

W roku 2023 całkowite wynagrodzenie za wszystkie zlecone badania, zgodnie z postanowieniami art. 382¹ Ksh, wyniosło 15.999,60 zł netto (słownie: piętnaście tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych sześćdziesiąt groszy).

SAMOOCENA RADY NADZORCZEJ

W ramach oceny własnej działalności Rady Nadzorczej w 2023 roku, Rada podkreśla jej zdecydowane zaangażowanie i staranność w realizacji powierzonych obowiązków, ze stałym dążeniem do zapewnienia nieustannego nadzoru nad działalnością Spółki. Priorytetem była skuteczna ochrona interesów Spółki, oparta na niezależnym osądzie i bezstronności.

Rada Nadzorcza aktywnie angażowała się w kluczowe tematy podczas posiedzeń, skupiając się na zagadnieniach kluczowych dla efektywnego zarządzania Spółką i osiągnięcia strategicznych celów. Jej działania były prowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz wymaganiami wynikającymi ze statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady posiadali wysoki poziom kwalifikacji i bogate doświadczenie zawodowe, co umożliwiło im wszechstronną analizę podejmowanych tematów. Liczba oraz czas trwania posiedzeń, a także dostępność niezbędnych zasobów, zapewniały skuteczne i odpowiedzialne wykonywanie obowiązków przez Radę.

Wszyscy członkowie Rady aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach, wykazując pełne zaangażowanie i profesjonalizm w podejmowaniu decyzji. Działalność Rady w roku 2023 ocenia ona jako efektywną i zgodną z najwyższymi standardami profesjonalizmu.

Rada Nadzorcza zwraca się o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2023.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały Nr XI/48/2024 celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A.

PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

Maciej Jacek Kaliński

Robert Malinowski

Agata Czerniakowska

Jacek Jan Okoński

Kajetan Rościszewski

Łomża, 4 kwietnia 2024 r.

Załącznik nr 1 – zestawienie uchwał Rady Nadzorczej.