

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM OD 1.02.2022 R. DO 31.01.2023 R.

W okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 stycznia 2023 r. Rada Nadzorcza składała się z następujących osób:

- Miłosz Wiśniewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wojciech Olejniczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Magdalena Sekuła,
- Piotr Piechocki,
- Grzegorz Maria Słupski.

Rada Nadzorcza posiadała w okresie od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31.01.2023 r. wyodrębniony jeden komitet - Komitet Audytu, w którego skład wchodził:

- Piotr Piechocki,
- Magdalena Sekuła (jako członek niezależny),
- Grzegorz Maria Słupski – Przewodniczący Komitetu Audytu (jako członek niezależny),
- Miłosz Wiśniewski (jako członek niezależny).

Pan Grzegorz Maria Słupski, Pani Magdalena Sekuła i Pan Miłosz Wiśniewski spełniali ustawowe kryteria niezależności przewidziane w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. *o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym* (Dz.U.2023.1015 z późn. zm.), Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 i załączniku nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. *dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej)*.

Osobą wchodzącą w skład Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu posiadającą wiedzę i umiejętności w branży, w której działa LPP SA jest Pan Piotr Piechocki (który uprzednio świadczył pracę na rzecz LPP SA, m.in. kierował działem *e-commerce*).

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiadają - Pan Grzegorz Maria Słupski (doktor nauk ekonomicznych, przedsiębiorca i menedżer, który stworzył i kierował szeregiem przedsiębiorstw głównie w branży poligraficznej, handlowej i nowych technologii) i Pan Miłosz Wiśniewski (który posiada wiedzę i doświadczenie nabyte jako Dyrektor Finansowy Cereal Partners Worldwide i Boryszew SA). Komitet Audytu w roku obrotowym 2022 wykonywał swoje obowiązki przewidziane w przepisach, w tym zwłaszcza art. 130 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. *o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym*.

W okresie od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r. posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się pięć razy.

Rada Nadzorcza analizowała bieżącą działalność i kondycję Spółki, jak też rozpatrywała wnioski Zarządu. W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli zaproszeni pracownicy Spółki, jak również przedstawiciele firmy brokerskiej oraz ubezpieczyciela.

Przekazywane Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacje były wyczerpujące i pozwalały na skuteczną realizację zadań Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w roku obrotowym zakończonym 31.01.2023 r. nie zlecała badań doradcy, o którym mowa w treści art. 382¹ k.s.h.

Przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej podczas posiedzenia w dniu 25.04.2023 r. była skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w roku obrotowym od 1.02.2022 r. do 31.01.2023 r. Członkowie Rady Nadzorczej przeprowadzili analizę i dyskusję odnośnie ich oceny adekwatności i skuteczności funkcjonowania w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytora wewnętrznego w roku obrotowym od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r.

Podczas posiedzenia w dniu 25.04.2023 r. Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym od 1.02.2022 r. do 31.01.2023 r. (*obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w tym roku*) w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym. W wyniku przeprowadzonej analizy Rada Nadzorcza podjęła uchwałę rekomendującą Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki i działalności Spółki w roku obrotowym od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r.

Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej w dniu 25.04.2023 r. była także ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.02.2022 r. do 31.01.2023 r. w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, w wyniku której Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w której stwierdzono, iż w ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r. jest kompletne, rzetelne i zawiera dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji Spółki.

W dniu 25.04.2023 r. Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej LPP SA za rok obrotowy od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r., sprawozdaniem Zarządu LPP SA z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r., informacjami przedstawionymi przez zespół przeprowadzający czynności rewizji finansowej, będące przedmiotem opinii i raportu biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r., oceną Komitetu Audytu, stwierdziła, iż w jej ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej LPP SA za rok obrotowy od dnia 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r. jest kompletne, rzetelne i zawiera dane, które w sposób wyczerpujący informują o sytuacji Grupy Kapitałowej LPP SA.

Przedmiotem analizy Rady Nadzorczej był także wniosek Zarządu, dotyczący podziału zysku, który został objęty głosowaniem pisemnym Rady Nadzorczej w dniu 4.05.2023 r. Rada Nadzorcza zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o wypłacie dywidendy w dwóch transzach.

W opinii Rady Nadzorczej, stosowana w Spółce polityka różnorodności w odniesieniu do stopnia zróżnicowania poziomu kompetencji oraz doświadczenia poszczególnych członków organów Spółki (tj. jej Rady Nadzorczej oraz Zarządu) jest satysfakcjonująca. W skład Zarządu LPP wchodzi pięciu mężczyzn: dwóch w przedziale wiekowym 30-50 lat oraz trzech w wieku powyżej 50. roku życia. Radę Nadzorczą stanowi czterech mężczyzn i jedna kobieta. Dwie osoby reprezentują przedział wiekowy 30-50 lat, trzy osoby są w wieku powyżej 50. roku życia. Członkowie Zarządu i RN LPP posiadają zróżnicowane wykształcenie tj. od wykształcenia technicznego, informatycznego po finansowe, ekonomiczne i prawnicze. Posiadają również różnorodne doświadczenie zawodowe, zarówno pod względem branży, w której działa Grupa Kapitałowa LPP SA jak i rodzajów instytucji, w których wcześniej je zdobywali.

Skład Rady Nadzorczej umożliwił wszechstronne badanie przedstawianych jej problemów.

Komitet Audytu w roku 2022 odbył w pełnym składzie pięć posiedzeń. Komitet Audytu podejmował także uchwały w trybie pisemnym.

W ramach odbytych posiedzeń Komitet Audytu monitorował proces sprawozdawczości finansowej, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej i wykonywania czynności rewizji finansowej. Komitet Audytu sprawował także kontrolę i monitorował niezależność kluczowego biegłego rewidenta i firmy audytorskiej. Komitet Audytu oceniał również wnioski o zgodę na korzystanie ze świadczonych przez firmę audytorską lub biegłego rewidenta innych niż badanie sprawozdań usług dozwolonych.

Rada Nadzorcza wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym od 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r. oraz udzieliło członkom Rady Nadzorczej:

- Wojciechowi Olejniczakowi,
- Piotrowi Piechockiemu,
- Magdalenie Sekule,
- Grzegorzowi Marii Słupskiemu,
- Miłoszowi Wiśniewskiemu,

absolutorium z wykonywania obowiązków członków Rady Nadzorczej w okresie od 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r.

Rada Nadzorcza dokonała własnej oceny pracy Rady Nadzorczej, w tym pracy funkcjonującego w jej ramach Komitetu Audytu. Na podstawie dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdza, że Rada Nadzorcza wykonała wszystkie obowiązki przewidziane w przepisach prawa i regulacjach wewnętrznych Spółki, jak również te wynikające z zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Dodatkowo Rada na zwoływanych posiedzeniach na bieżąco analizowała sytuację Spółki oraz wspierała Zarząd w bieżącej działalności. W związku z powyższym Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie swoją działalność w roku obrotowym od 1 lutego 2022 r. do dnia 31 stycznia 2023 r.