



**SKARBIEC HOLDING
SPÓŁKA AKCYJNA**

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A. („Spółka”) z działalności
Rady Nadzorczej w roku obrotowym trwającym od dnia 1 lipca 2023 do dnia
30 czerwca 2024 roku**

wraz ze sprawozdaniem z wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, i wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty oraz zwięzłą oceną sytuacji Spółki i sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz wynikających z przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.



DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM

I. Skład Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku, przedstawiał się następująco:

1. Stanisław Kluza – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Bogusław Rajca – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Raimondo Eggink – Członek Rady Nadzorczej,
4. Nicholas Hamish Richardson – Członek Rady Nadzorczej,
5. Bogusław Kociuba - Członek Rady Nadzorczej.

II. Posiedzenia i uchwały Rady Nadzorczej

W roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 9 posiedzeń w dniach: 06.09.2023, 23.10.2023, 10.11.2023, 15.11.2023, 19.12.2023, 09.01.2023, 21.02.2024, 16.05.2024, 19.06.2024, z których sporządzono protokoły i na których podjęto 40 uchwał, a ponadto podjęto 3 uchwały w trybie obiegowym.

W posiedzeniach Rady Nadzorczej każdorazowo brali udział członkowie Zarządu Spółki. Protokoły z posiedzeń i uchwały Rady Nadzorczej przechowywane są w siedzibie Spółki.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej w okresie obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 do 30.06.2024, było w szczególności:

- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z jej działalności w roku obrotowym trwającym od 01.07.2022 do 30.06.2023 oraz wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej w której Spółka jest jednostką dominującą, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, i wniosku Zarządu co do pokrycia straty za rok obrotowy trwający od 1.07.2022 do 30.06.2023 wraz ze związtą oceną sytuacji Spółki i sposobem wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;
- podjęcie uchwał w sprawie pozytywnej oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu dotyczących Spółki i grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą za rok obrotowy trwający od 1.07.2022 do 30.06.2023, wniosku Zarządu dot. pokrycia straty oraz udzielenia członkom organów Spółki absolutorium za rok obrotowy trwający od 1.07.2022 do 30.06.2023.

Rada Nadzorcza poruszała na posiedzeniach kwestie konsolidacyjne, działania z obszaru dystrybucji Skarbiec TFI S.A. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza zajmowała się również omawianiem aktualnej sytuacji Spółki i grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą.



III. Komitety Rady Nadzorczej

Komitety Rady Nadzorczej działają w oparciu o Regulaminy przyjęte przez Radę Nadzorczą. Działalność Komitetów ma znaczenie wspierająco-opiniujące i wspomagające Radę Nadzorczą w bieżących działaniach nadzorczych. W strukturze organizacyjnej Spółki działa Komitet Audytu, Komitet Wynagrodzeń i Nominacji oraz Komitet Budżetu i Finansów. Szczególne znaczenie w działalności Rady Nadzorczej odgrywa Komitet Audytu.

- 1. Komitet Wynagrodzeń i Nominacji** (powołany uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 17.12.2014), którego skład osobowy w roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024, kształtował się następująco.
 1. Stanisław Kluza – Przewodniczący Komitetu,
 2. Bogusław Rajca – Członek Komitetu,
 3. Bogusław Kociuba – Członek Komitetu.

Komitet Wynagrodzeń i Nominacji zajmuje się opiniowaniem zawierania umów o pracę oraz umów o zakazie konkurencji z członkami Zarządu Spółki, podejmując uchwały na posiedzeniu oraz w trybie obiegowym. W roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024, Komitet Wynagrodzeń i Nominacji odbył jedno posiedzenie w dniu 23.10.2023 r. Na posiedzeniu dnia 23.10.2023 r. Komitet Wynagrodzeń i Nominacji omówił sprawozdanie o wynagrodzeniach Skarbiec Holding S.A. za okres obrotowy trwający od 01.07.2022-30.06.2023 r. oraz dokonał przeglądu polityki wynagrodzeń Skarbiec Holding i Regulaminu Wynagradzania.

- 2. Komitet Budżetu i Finansów** (powołany uchwałą Rady Nadzorczej z dn.17.12.2014), którego skład osobowy w roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024 kształtował się następująco.
 1. Nicholas Hamish Richardson – Przewodniczący Komitetu,
 2. Raimondo Eggink – Członek Komitetu,
 3. Stanisław Kluza – Członek Komitetu.

Komitet Budżetu i Finansów zajmuje się m.in. omawianiem harmonogramu strategii i budżetu Spółki, propozycji budżetowych. W roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024 Komitet Budżetu i Finansów odbył jedno posiedzenie w dniu 23.10.2023 r. Na posiedzeniu dnia 23.10.2023 r. Komitet Budżetu i Finansów omówił wstępne założenia do Strategii Spółki, omówił bieżące tematy M&A oraz omówił kwestie Skarbiec24.

- 3. Komitet Audytu** (powołany uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 18.12.2015), którego skład osobowy w roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024, kształtował się następująco.
 1. Bogusław Rajca – Przewodniczący Komitetu Audytu,
 2. Raimondo Eggink – Członek Komitetu Audytu,
 3. Nicholas Hamish Richardson – Członek Komitetu Audytu,
 4. Bogusław Kociuba – Członek Komitetu Audytu.



Komitet Audytu w roku obrotowym od 1.07.2023 r. do 30.06.2024 r. odbył 6 posiedzeń w następujących dniach: 07.09.2023, 18.10.2023, 23.10.2023, 21.02.2024, 20.03.2024, 19.06.2024.

Na prawie każdym posiedzeniu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki uczestniczył biegły rewident, badający sprawozdania finansowe Spółki oraz grupy kapitałowej, w której Spółka pełni funkcję spółki dominującej. Spotkanie z biegłym rewidentem miało na celu omówienie aktualnego stanu badania sprawozdań finansowych Spółki oraz w celu otrzymania informacji w przedmiocie niezależności biegłego.

W dniu 17 października 2024 r., Rada Nadzorcza podjęła Uchwałę w sprawie potwierdzenia umiejętności i wiedzy członków Komitetu Audytu oraz ich niezależności. 3 członków Komitetu Audytu spełnia kryterium niezależności, zgodnie z art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze nad rynkiem publicznym („Ustawa”). 4 członków Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 129 ust. 1 Ustawy oraz, że 2 członków Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa jednostka zainteresowania publicznego zgodnie z art. 129 ust. 5 Ustawy.

IV. Samoocena Rady Nadzorczej

Na posiedzeniu w dniu 18.11.2024 r., Rada Nadzorcza dokonała samooceny swojej działalności.

Rada Nadzorcza Spółki uznaje, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do wykonywania czynności nadzorczych, a wymagany udział członków niezależnych w składzie Rady Nadzorczej jest zapewniony. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się systematycznie. Ponadto wszyscy członkowie Rady Nadzorczej aktywnie uczestniczą w pracach Komitetów oraz pozostają w bieżącym kontakcie z Zarządem Spółki, który zapewnia Radzie Nadzorczej dostęp do wszystkich informacji dotyczących Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej mają możliwość korzystania z niezależnych usług doradczych, w szczególności w przypadku zmiany istotnych przepisów prawa dotyczących otoczenia prawnego, w jakim działa Spółka i grupa kapitałowa, w której Spółka jest spółką dominującą.

Rada Nadzorcza ocenia, iż jej członkowie poświęcają sprawom Spółki ilość czasu niezbędną do prawidłowego wykonywania przez nich obowiązków nadzorczych.

V. Ocena niezależności członków Rady Nadzorczej

Na posiedzeniu w dniu 17.10.2024 r. Rada Nadzorcza dokonała oceny niezależności poszczególnych członków Rady Nadzorczej z punktu widzenia kryteriów niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dn. 15.02.2005 dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż wszyscy członkowie Rady Nadzorczej złożyli Radzie Nadzorczej i Zarządowi oświadczenia w sprawie niezależności.



W roku obrotowym trwającym od 1.07.2023 do 30.06.2024 kryteria niezależności spełniali następujący członkowie Rady Nadzorczej Spółki: Stanisław Kluza, Bogusław Rajca, Raimondo Eggink, Bogusław Kociuba.

SPRAWOZDANIE Z WYNIKÓW OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SPÓŁKA JEST JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ, W KTÓREJ SPÓŁKA JEST JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY

W dniu 22.10.2024 r. Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 23 ust. 2 pkt. 1) statutu Spółki oraz § 70 ust.1 pkt 14) i § 71 ust.1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd dokumentów, tj.:

1. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, zatwierdzonymi przez Unię Europejską, obejmującego:
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30.06.2024,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - zasady (politykę) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające,wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.
2. sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki w roku obrotowym trwającym od 01.07.2023 do 30.06.2024 obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki,
3. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, obejmującego:
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30.06.2024,
 - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1.07.2023 do dnia 30.06.2024,
 - zasady (politykę) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające,wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.
4. wniosku Zarządu co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy od dnia 01.07.2023 do dnia 30.06.2024 roku.



Rada Nadzorcza stwierdziła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą, jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej oraz z działalności Spółki są zgodne z księgami i dokumentami Spółki, jak również ze stanem faktycznym. W ocenie Rady Nadzorczej, przygotowane przez Zarząd dokumenty nie budzą istotnych zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące działalności Spółki w okresie sprawozdawczym oraz planowane kierunki dalszej działalności.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwał o:

- zatwierdzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku;
- zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej, w której Spółka jest jednostką dominującą obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku;
- zatwierdzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku;
- pokrycia straty netto za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku z zysków lat przyszłych, zgodnie z wnioskiem Zarządu;
- udzieleniu członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku.

ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W trakcie roku obrotowego trwającego od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku, Rada Nadzorcza dokonywała systematycznie, na posiedzeniach lub w ramach działalności Komitetów (Audytu, Budżetu i Finansów, Nominacji i Wynagrodzeń), przy udziale Zarządu Spółki, przeglądów działalności i bieżącej sytuacji Spółki i grupy kapitałowej, w której Spółka jest spółką dominującą, w różnych obszarach tej działalności.

Ponadto, Rada Nadzorcza była systematycznie informowana o podejmowanych uchwałach Zarządu i ich przedmiocie, jak również sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym.

Biorąc pod uwagę wnioski wynikające z uzyskanej w ten sposób wiedzy na temat Spółki, z oceny przedstawionych przez Zarząd sprawozdań oraz z opinii biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej. Stosowane przez Zarząd Spółki metody zarządzania ryzykiem pozwalają na prawidłowe identyfikowanie ryzyka we wszystkich obszarach działalności Spółki i skuteczne zarządzanie nim. Zadania z zakresu monitorowania



skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywane są także przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej.

W trakcie roku obrotowego trwającego od 01.07.2023 roku do 30.06.2024 roku, w posiedzeniach Komitetu Audytu regularnie uczestniczył Zarząd Spółki, Audytor Wewnętrzny oraz inne osoby, które mają wpływa na funkcjonowanie ww. systemów w Spółce. Audytor Wewnętrzny regularnie przedstawiał Komitetowi Audytu status realizacji planu kontroli na dany rok obrotowy oraz status wykonania przez Spółkę rekomendacji wydanych po audytach.

Spółka prowadzi ograniczoną działalność operacyjną polegającą na pełnieniu funkcji holdingowej względem jednej spółki zależnej. Spółka prowadzi działania M&A oraz tworzy zaawansowany system informatyczny. Dotychczas sytuacja finansowa i biznesowa zależna jest od wyników działalności spółki zależnej i możliwości uzyskania dywidendy. Obecna sytuacja Spółki nie wskazuje na występowanie zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa Spółki na koniec roku obrotowego trwającego od 01.07.2023 roku do 30.06.2024 roku była dobra, wykazując stabilność i płynność. Spółka posiada znaczne środki pieniężne, które mogą być przeznaczone na rozwój działalności Spółki, w tym działania akwizycyjne.

Spółka nie posiada wyodrębnionej komórki organizacyjnej odpowiadającej za *compliance*. Kwestie zgodności działania z prawem są nadzorowane przez Biuro Prawne oraz Audytora Wewnętrznego, co jest na obecnym etapie rozwoju Spółki wystarczające.

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

W roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku, obowiązki informacyjne Spółki regulowały przepisy *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 596/2014 z 16 kwietnia 2014 w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2002/125/WE i 2004/72/WE*, przepisy *Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 19.03.2018 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* oraz regulacje Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - Regulamin Giełdy oraz Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Spółka po raz pierwszy zawarła oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego wynikających z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, przyjętych uchwałą Rady Giełdy 19/1307/2012 z dnia 21 listopada 2012 w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2014 do 30 czerwca 2015, opublikowanym w dniu 28.08.2015.

Spółka oświadczyła wówczas o stosowaniu powyższych zasad z wyłączeniem:



- zasady zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w organach Spółki (Spółka zamieściła informację o udziale kobiet i mężczyzn w organach Spółki na stronie internetowej www.skarbiecholding.pl),
- zasady zamieszczania na stronie internetowej Spółki zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia,
- zasady transmisji obrad walnego zgromadzenia przy użyciu sieci Internet oraz umożliwienia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu w powyższy sposób.

Od 01.01.2016 roku, Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego wynikające z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 z następującymi wyłączeniami:

- Spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności,
- Spółka nie przewiduje zamieszczania na swojej stronie internetowej zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia w formie audio lub video,
- funkcjonujący w Spółce program motywacyjny nie przewiduje minimalnego okresu 2 lat pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego akcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami a możliwością ich realizacji.

W dniu 29.03.2021 r. Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie przyjęła nowe zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Skarbiec Holding S.A. poinformowała o stanie stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 w dniu 30.07.2021 r. z następującymi wyłączeniami:

- Spółka nie uwzględniła w procesach decyzyjnych w Spółce i w podmiotach jej grupy kwestii z obszaru ESG w zakresie decyzji inwestycyjnych podejmowanych w podmiocie z jej grupy,
- Spółka nie przedstawia wartości wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn, ponieważ nie prowadzi tego typu statystyk. W zakresie wynagrodzeń Spółka stosuje zasady rynkowe, z uwzględnieniem wiedzy, doświadczenia i merytorycznego wkładu w rozwój Spółki,
- Spółka nie opracowała i nie realizuje sformalizowanej polityki różnorodności,
- zasady zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w organach Spółki (Spółka zamieściła informację o udziale kobiet i mężczyzn w organach Spółki na stronie internetowej www.skarbiecholding.pl),
- Spółka nie umożliwia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne),
- Spółka nie przewiduje transmitowania obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet,
- zasady, zgłaszania projektów uchwał walnego zgromadzenia do spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia przez akcjonariuszy najpóźniej na 3 dni przed walnym zgromadzeniem. Zgodnie z obowiązującym w Spółce Regulaminem Walnego Zgromadzenia,



każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad,

- Zasady zgłaszania kandydatur na członków rady w terminie umożliwiającym podjęcie przez akcjonariuszy obecnych na walnym zgromadzeniu decyzji z należytym rozeznaniem, lecz nie później niż na 3 dni przed Walnym Zgromadzeniem. Zgodnie ze statutem Spółki, każdy akcjonariusz może zgłaszać na piśmie Zarządowi Spółki kandydatów na Niezależnego Członka Rady Nadzorczej, nie później niż na 7 (siedem) dni roboczych przed terminem Walnego Zgromadzenia, które ma dokonać wyboru takiego członka,
- Zasady odbierania od kandydata na członka rady nadzorczej składa oświadczenia w zakresie spełniania wymogów dla członków komitetu audytu określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze. Zgodnie ze statutem Spółki, kandydat na niezależnego członka rady nadzorczej przedstawia oświadczenie potwierdzające spełnianie przez niego kryteriów niezależności,
- w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne.

Spółka zamieszcza na stronie internetowej www.skarbiecholding.pl informację o zakresie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz inne, wymagane stosowanymi zasadami ładu korporacyjnego, informacje. Szczegółowy opis stosowanych zasad Spółka zawarła w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy trwający od 01.01.2023 do 30.06.2024, stanowiącym część Raportu rocznego, który zostanie opublikowany.

Spółka odbywa otwarte spotkania z inwestorami i analitykami każdorazowo po opublikowaniu raportu okresowego.

Zdaniem Rady Nadzorczej, w roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 roku do dnia 30.06.2024 roku, Spółka wykonywała prawidłowo obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego.

OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW PONOSZONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODWYCH.

Spółka przyjęła Politykę Dobroczynności spółek Grupy Kapitałowej Skarbiec Holding opublikowaną na stronie internetowej. Darowizny w kwocie 8 000,00 zł ujawnione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dotyczą spółki zależnej Skarbiec TFI S.A.

INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ.

Spółka nie opracowała i nie realizuje sformalizowanej polityki różnorodności. Spółka prowadzi politykę, zgodnie z którą przy sprawowaniu funkcji zarządu i nadzoru oraz piastowaniu kluczowych stanowisk w Spółce zatrudniane są osoby posiadające odpowiednie kompetencje, w tym w szczególności kwalifikacje i doświadczenie.



INFORMACJA NA TEMAT REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW WYNIKAJĄCYCH Z K.S.H.

Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ K.S.H.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązków polegających na udzielaniu Radzie Nadzorczej informacji o:

- a) uchwałach zarządu i ich przedmiocie;
- b) sytuacji spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym;
- c) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw;
- d) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- e) zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki.

Wyżej wskazany obowiązek realizowany jest od dnia 13.10.2022 r. zgodnie z dyspozycją art. 380¹ K.S.H. poprzez przekazywanie na każde posiedzenie Rady Nadzorczej wykazu podjętych uchwał w danym okresie czasu oraz poprzez ustne przedstawienie informacji o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym, a także o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, przy czym powinien wskazać na odstępstwa od wcześniej wyznaczonych kierunków, podając zarazem uzasadnienie odstępstw. Zarząd, w przypadku zaistnienia takich sytuacji informował również w sposób niezwłoczny Radę Nadzorczą o transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność oraz o zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływały lub mogły wpływać na sytuację Spółki.

Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 K.S.H.

Rada Nadzorcza ocenia w sposób pozytywny sposób przekazywania przez Zarząd żądanych dokumentów, informacji oraz wyjaśnień. Powyższe obowiązki Zarządu realizowane były w ustalonych terminach.

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 K.S.H.

W roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2023 do dnia 30.06.2024 r., Rada Nadzorcza nie podejmowała uchwał w przedmiocie zbadania określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca rady nadzorczej).



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SKARBIEC HOLDING S.A. Z DZIAŁALNOŚCI
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2023 do dnia 30 czerwca 2024 roku

Warszawa, 18 listopada 2024 roku