
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PROTEKTOR S.A.
z siedzibą w Lublinie

DLA
WALNEGO ZGROMADZENIA PROTEKTOR S.A.

z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy 2021, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2021 rok oraz z oceny sytuacji Spółki

ZA OKRES
OD DNIA 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza PROTEKTOR S.A. z siedzibą w Lublinie (dalej **Spółka**) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2021 rok oraz oceny sytuacji Spółki.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako **Rada**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego (tj. zasadami ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej **Dobre Praktyki 2021**)) zawiera:

- I. Ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku;
- II. Ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku;
- III. Ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku;
- IV. Ocenę wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021;
- V. Informacje na temat składu Rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności;
- VI. Podsumowanie działalności Rady i jej komitetów;
- VII. Ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- VIII. Ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;

IX. Ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. Dobrych Praktyk 2021¹.

I. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- a) jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zysk netto w wysokości **915 tys. zł** (słownie: dziewięćset piętnaście tysięcy złotych),
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **65 642 tys. zł** (słownie: sześćdziesiąt pięć milionów sześćset czterdzieści dwa tysiące złotych),
- c) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **397 tys. zł** (słownie: trzysta dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- d) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **914 tys. zł** (słownie: dziewięćset czternaście tysięcy złotych),
- e) noty objaśniające do sprawozdania finansowego

- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku zostało, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, powierzone zostało firmie audytorskiej UHY ECA Audył Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Warszawie (dalej **UHY ECA**). Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania. Biegły rewident wydał o sprawozdaniu finansowym PROTEKTOR S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku jest sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

¹ W związku z faktem, iż Spółka nie stosuje zasady 2.11.6. Dobrych Praktyk 2021, niniejsze sprawozdanie nie zawiera informacji 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 2021.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie.

Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2022 roku.

II. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku

Zgodnie z postanowieniami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zysk netto w wysokości **873 tys. zł** (słownie: osiemset siedemdziesiąt trzy tysiące złotych),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę w wysokości **93 560 tys. zł** (słownie: dziewięćdziesiąt trzy miliony pięćset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3 997 tys. zł** (słownie: trzy miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **4 488 tys. zł** (słownie: cztery miliony czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- e) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza, w oparciu o stosowną rekomendację Komitetu Audytu, również powierzyła UHY ECA. Wyniki badania zawarte są w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania. Biegły rewident wydał o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Protektor za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku opinię bez zastrzeżeń.

Po przeanalizowaniu przedmiotowego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania oraz rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza stwierdziła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku jest sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stosownie do rekomendacji przedstawionej przez Komitet Audytu pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku i wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o jego zatwierdzenie.

Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2022 roku.

III. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, zawierającego:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku;
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku

- w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę ww. sprawozdania, a także sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. w 2021 roku odzwierciedla działalność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz prezentuje dane zgodne ze stanem faktycznym na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Biegły rewident w swoich sprawozdaniach z badania wyraził opinię, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 i § 71 rozporządzenia 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 (dalej **Rozporządzenie**) oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych (jednostkowym i skonsolidowanym). Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce, Grupie Kapitałowej i ich otoczeniu uzyskanej w trakcie badania, biegły rewident nie stwierdził w omawianym sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok 2021, zawierające:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku,
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku

- i wnosi do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie ww. sprawozdania.

Ocena powyższa została wyrażona także w oświadczeniu Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2022 roku.

IV. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowej Spółki, jak również

stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto w kwocie 914 505,34 zł (słownie: dziewięćset czternaście tysięcy pięćset pięć złotych i trzydzieści cztery grosze) w całości na kapitał zapasowy (pozycja zyski zatrzymane).

W ocenie Rady Nadzorczej bowiem, po przeanalizowaniu aktualnej sytuacji Spółki oraz czynników ryzyka wynikających m.in. z aktualnej niestabilnej sytuacji gospodarczej i politycznej na świecie, zasadne jest, aby cały zysk netto Spółki za rok obrotowy 2021 we wskazanej powyżej kwocie zgodnie z wnioskiem Zarządu został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki (pozycja zyski zatrzymane).

V. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów

1. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym sprawującym stały nadzór nad Spółką we wszystkich dziedzinach jej działalności. Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jednego lub dwóch Zastępców Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Sekretarza Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 17 ust. 1 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną trzyletnią kadencję. Pierwotny skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji został wybrany w dniu 8 lipca 2020 roku.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

- **Wojciech Sobczak** – Przewodniczący Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy),
- **Dariusz Formela** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy),
- **Marek Młotek-Kucharczyk** – Sekretarz Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy),
- **Piotr Krzyżewski** – Członek Rady Nadzorczej (przez cały okres sprawozdawczy);
- **Filip Gorczyca** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 23 czerwca 2021 roku);
- **Jarosław Palejko** – Członek Rady Nadzorczej (od dnia 23 czerwca 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku).

Już po zakończeniu okresu sprawozdawczego (tj. po dniu 31 grudnia 2021 roku) w składzie Rady Nadzorczej zaszły następujące zmiany:

- w dniu 28 lutego 2022 roku Piotr Krzyżewski – Członek Rady Nadzorczej złożył rezygnację z pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na ten dzień,
- w dniu 3 marca 2022 roku:
 - o Wojciech Sobczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej złożył rezygnację z pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem natychmiastowym,
 - o Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało dwóch nowych Członków Rady Nadzorczej, tj. Krzysztofa Matana oraz Andrzeja Kasperka,

-
- o Rada Nadzorcza dokonała zmian w pełnionych przez poszczególnych Członków Rady funkcjach, powołując Dariusza Formelę na Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Andrzeja Kasperka na Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym w skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień podpisania niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Dariusz Formela – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Kasperk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Marek Młotek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Małan – Członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Palejko – Członek Rady Nadzorczej.

Spśród Członków Rady Nadzorczej Spółki kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej **Ustawa o biegłych**) w 2021 roku spełniali Dariusz Formela, Marek Młotek-Kucharczyk oraz Wojciech Sobczak. Jednocześnie osoby te nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

W kontekście różnorodności składu Rady Nadzorczej należy wyjaśnić, że Spółka nie posiada odrębnego dokumentu pod nazwą „Polityka Różnorodności” w odniesieniu do władz Spółki. Niemniej jednak Spółka, dobierając osoby mające pełnić funkcje w jej organach, w tym również w Radzie Nadzorczej, uwzględnienia interes Spółki i akcjonariuszy oraz bierze pod uwagę przede wszystkim kompetencje, wiedzę, doświadczenie zawodowe i kwalifikacje branżowe kandydatów, nie różnicując przy tym kandydatów z uwagi na wiek lub płeć. W rezultacie obecny skład Rady Nadzorczej Spółki zapewnia zróżnicowanie w istotnych dla działalności Spółki obszarach takich jak przede wszystkim wykształcenie, kompetencje i specjalistyczna wiedza.

2. Skład osobowy i organizacja Komitetów Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w 2021 roku wykonywała swoje obowiązki kolegialnie, a także przy pomocy dwóch komitetów: Komitetu Audytu oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń.

Komitet Audytu działał zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Protektor S.A., który został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 20 października 2017 roku, którego zapisy są dostosowane do zapisów Ustawy o biegłych oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej jest odpowiedzialny w szczególności za monitorowanie i kontrolę: procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i funkcji audytu wewnętrznego w Spółce, właściwego funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania

ryzykiem. Do zadań Komitetu Audytu należy także monitorowanie, kontrolowanie i dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje m.in. dotyczące wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki, oceny sprawozdań finansowych i sprawozdań z działalności Spółki i Grupy oraz oceny wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku lub pokrycia straty. W jego skład wchodzi co najmniej trzech członków.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

- Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy),
- Piotr Krzyżewski – Członek Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy),
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu (przez cały okres sprawozdawczy).

Po zamknięciu okresu sprawozdawczego (tj. po dniu 31 grudnia 2021 roku) do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki uległ następującym zmianom:

- w dniu 28 lutego 2022 roku Piotr Krzyżewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na ten dzień, w związku z czym ustało jego członkostwo również w Komitecie Audytu,
- w dniu 3 marca 2022 roku Rada Nadzorcza powołała Jarosława Palejkę na Członka Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się zatem następująco:

- Marek Młotek-Kucharczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Jarosław Palejko – Członek Komitetu Audytu,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu Audytu.

W skład Komitetu Audytu musi wchodzić co najmniej jeden Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący, musi spełniać kryteria niezależności wskazane w Ustawie o biegłych. Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, przy czym warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w tej branży lub poszczególni członkowie Komitetu Audytu w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

W ramach Komitetu Audytu funkcjonującego w 2021 r. wszyscy Członkowie Komitetu spełniali kryterium zarówno posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, jak i w zakresie branży, w której działa Spółka.

W ramach Komitetu Audytu w składzie funkcjonującym na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania wskazane poniżej osoby posiadają wiedzę i umiejętności:

- 1) w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych: Marek Młotek-Kucharczyk, Jarosław Palejko, Dariusz Formela,

-
- 2) z zakresu branży, w której działa Spółka: Marek Młotek-Kucharczyk oraz Dariusz Formela.

Komitet ds. Wynagrodzeń działa na podstawie Regulaminu Komitetu ds. Wynagrodzeń z dnia 8 maja 2018 roku i do zakresu jego uprawnień należą w szczególności sprawy związane z ustalaniem zasad wynagradzania i ustalenia wysokości uposażenia Członków Zarządu Spółki, kadry kierowniczej wysokiego szczebla oraz systemów lub programów motywacyjnych dla Członków Zarządu Spółki i pracowników Spółki. W skład Komitetu ds. Wynagrodzeń wchodzi dwóch lub trzech członków Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej działał w składzie:

- Wojciech Sobczak – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń (przez cały okres sprawozdawczy),
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (przez cały okres sprawozdawczy),
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 23 czerwca 2021 roku),
- Jarostaw Palejko – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń (od dnia 8 lipca 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku).

Po zamknięciu okresu sprawozdawczego (tj. po dniu 31 grudnia 2021 roku) do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Komitetu ds. Wynagrodzeń Spółki uległ następującym zmianom:

- w dniu 3 marca 2022 roku:
 - o Wojciech Sobczak złożył rezygnację z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki (w tym Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń) ze skutkiem natychmiastowym,
 - o Jarostaw Palejko złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń,
 - o Rada Nadzorcza powołała Andrzeja Kasperka oraz Krzysztofa Matana na Członków Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- w dniu 17 marca 2022 roku Komitet ds. Wynagrodzeń powołał Andrzeja Kasperka na Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń.

Skład Komitetu ds. Wynagrodzeń na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się zatem następująco:

- Andrzej Kasperk – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Dariusz Formela – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Krzysztof Matan – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

VI. Podsumowanie działalności Rady i jej komitetów

1. Działalność Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącą Rady. Członkowie Rady Nadzorczej oraz zapraszani przez nich goście obradowali również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (w formie telekonferencji). Wszystkie formalne posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Jednocześnie Członkowie Rady obradowali także w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, postanowienia Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz zgodnie z „Dobrymi praktykami Spółek notowanych na GPW 2016” (dalej **Dobre Praktyki 2016**), a następnie z Dobrymi Praktykami 2021, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza odbyła osiem posiedzeń, na których podjęta 2 uchwały. Ponadto Rada Nadzorcza przeprowadziła 19 głosowań poza posiedzeniami, w wyniku których zostało podjętych 14 uchwał w trybie za pomocą środków porozumiewania się na odległość oraz pięć uchwał w trybie pisemnym. Łącznie w okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podjęła 21 uchwał. Szczegółowe zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą w 2021 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w poniższych datach, a ich przedmiotem było m.in.:

- 28 stycznia 2021 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję na temat celów, od osiągnięcia których miało zostać uzależnione przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2021, jak również wysłuchała informacji Zarządu w zakresie spraw bieżących, obejmujących w szczególności wyniki handlowe za okres do listopada 2020 roku, sytuację płynnościową oraz stan i strukturę zapasów w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Omówiony został projekt „maseczki” ze szczególnym uwzględnieniem założeń przedstawionych w strategii oraz prognoz w tym zakresie. Ponadto przeprowadzono dyskusje na temat komunikacji IR oraz PR, a także projektu realizowanego przy wsparciu Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.
- 24 marca 2021 roku – Rada Nadzorcza przedyskutowała wstępne założenia programu motywacyjnego dla kluczowego personelu Grupy Protektor, jak również poświęciła uwagę kwestiom związanym z audytem obszaru IT. Następnie Członkowie Rady wysłuchali informacji Zarządu na temat bieżącej sytuacji Spółki i Grupy, w tym zapoznali się z prezentacją Zarządu w przedmiocie wyników handlowych Spółki i Grupy, sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów i wyników finansowych. Rada Nadzorcza omówiła ponadto kwestie związane z harmonogramem zamknięcia roku finansowego 2020.
- 28 kwietnia 2021 roku – Rada Nadzorcza omówiła treść oświadczeń Rady Nadzorczej w ramach raportu rocznego Spółki i skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej Protektor za 2020 r. oraz tryb ich przyjmowania. Następnie Członkowie Rady przeprowadzili dyskusję z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy 2020, tj. UHY ECA, po przedstawieniu przez nich przebiegu badania oraz kluczowych zagadnień z tym związanych

(w tym kluczowych kwestii i obszarów badania takich jak ryzyko wystąpienia nieprawidłowości w ujęciu przychodów, ryzyko nieprawidłowej wyceny zapasów, ryzyko nieprawidłowej wyceny inwestycji w jednostkach zależnych). Omówione zostały projekty sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, jak również sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu. Następnie Rada Nadzorcza omówiła i dokonała oceny projektów sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w roku 2020. Zarząd Spółki przedstawił bieżące informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym przedstawił prezentację dotyczącą wyników sprzedażowych w Spółce i Grupie, sytuacji płynnościowej oraz stanu zapasów. Na posiedzeniu powrócono ponadto do rozpoczętej na poprzednim posiedzeniu dyskusji dotyczącej programu motywacyjnego dla kluczowego personelu Spółki i Grupy.

- 12 maja 2021 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję w sprawie poszczególnych uchwał, zaplanowanych do poddania pod głosowanie w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość lub w trybie pisemnym, w szczególności omówiono propozycję Zarządu w zakresie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2020 roku, projekty uchwał poddawanych pod głosowanie na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz projekty sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w latach 2019-2020 i sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2020 roku. Następnie przedyskutowano zagadnienie dokonywanych przez Spółkę transakcji handlowych z podmiotami powiązanymi. Rada Nadzorcza omówiła nadto z Zarządem Spółki bieżącą sytuację Spółki i Grupy, w tym w szczególności wyniki handlowe w kwietniu i pierwszym kwartale 2021 r., a także kwestię płynności finansowej Spółki. Ponownie przedmiotem obrad Rady była kwestia programu motywacyjnego planowanego do wprowadzenia w Spółce i Grupie.
- 8 lipca 2021 roku – wobec zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej i Komitecie ds. Wynagrodzeń Rada Nadzorcza przeprowadziła dyskusję nad powołaniem nowego Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń, po czym omówiła stopień realizacji celów, od których uzależnione jest otrzymanie przez Członków Zarządu Spółki wynagrodzenia dodatkowego (tj. premii rocznej). Nadto Rada Nadzorcza przedyskutowała warunki współpracy Terri-PA w związku z transakcją zbycia przez spółkę zależną od Spółki (Inform Brill GmbH) udziałów w tej spółce. Przedmiotem obrad omawianego posiedzenia była również bieżąca sytuacja Spółki i Grupy, co do której Zarząd Spółki zaprezentował Członkom Rady stosowną prezentację.
- 27 sierpnia 2021 roku – Rada Nadzorcza przeprowadziła rozmowę z kandydatem do Zarządu Spółki i podjęła dyskusję w przedmiocie ewentualnych zasad jego zatrudnienia i wynagradzania. W następnej kolejności Członkowie Rady omówili obowiązki Rady związane z wprowadzeniem programu motywacyjnego, w tym przedyskutowali z Zarządem proponowaną listę uczestników programu w roku 2021. Omówiono również sytuację spółek z Grupy mających swoje siedziby w Mołdawii (Naddniestrzu), zagadnienia e-commerce, a także status realizacji projektu pn. „Obuwie przyszłości – opracowanie inteligentnych rozwiązań (smartware) dla pensjonariuszy i pracowników domów opieki, szpitali, jak również rozwiązań wspierających pracę ratowników, w szczególności

straży pożarnej". Nadto Zarząd Spółki przedstawił Radzie stosowne informacje na temat bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Protektor.

- 29 września 2021 roku – Rada Nadzorcza na posiedzeniu, które miało miejsce w siedzibie spółki zależnej – ABEBA Spezialschuh-Ausstatter GmbH w Niemczech, skupiła się przede wszystkim na omówieniu z Zarządem Spółki oraz Dyrektorem Zarządzającym tej spółki zależnej bieżącej sytuacji w Spółce i Grupie. Przeprowadzono również dyskusję na temat wzoru umowy uczestnictwa w programie motywacyjnym przyjętym przez Spółkę.
- 24 listopada 2021 roku – Rada Nadzorcza dokonała oceny transakcji z podmiotami powiązаныmi zawartymi na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki oraz wysłuchała informacji Zarządu w przedmiocie bieżącej sytuacji Spółki oraz Grupy. Rada Nadzorcza omówiła zagadnienia dotyczące e-commerce, projektu „maseczki” oraz aspektów ujęcia rozliczenia sprzedaży udziałów w mołdawskiej spółce. Osobną uwagę poświęcono projektowi „Obuwie przyszłości...” realizowanemu przez Spółkę.

Posiedzenia Rady Nadzorczej były zwoływane prawidłowo lub odbywały się pomimo braku formalnego zwołania za wspólnym uzgodnieniem i przy obecności wszystkich Członków Rady. W posiedzeniach oprócz Członków Rady Nadzorczej brali udział również członkowie Zarządu Spółki, którzy m.in. udzielali informacji odnośnie do bieżącej działalności Spółki oraz inni zapraszani przez Radę Nadzorczą goście, w tym w szczególności biegli rewidenci i prawnicy. Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane były protokoły, które przechowywane są w siedzibie Spółki.

2. Działalność Komitetu Audytu

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Komitet Audytu spotkał się na sześciu posiedzeniach w dniach 21 kwietnia 2021 roku, 28 kwietnia 2021 roku, 12 maja 2021 roku, 29 lipca 2021 roku, 27 września 2021 roku, 24 listopada 2021 roku, z czego część posiedzeń odbyła się w trybie za pośrednictwem środków porozumiewania się na odległość. Dodatkowo Komitet Audytu pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu Audytu w 2021 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął siedem uchwał.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

3. Działalność Komitetu ds. Wynagrodzeń

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku odbyły się cztery posiedzenia Komitetu ds. Wynagrodzeń (w dniach 28 stycznia 2021 roku, 24 marca 2021 roku, 12 maja 2021 roku i 27 sierpnia 2021 roku). Dodatkowo Komitet ds. Wynagrodzeń pracował w tzw. trybie roboczym, tj. bez zwoływania posiedzeń. Zakres prac Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2021 roku został udokumentowany w protokołach z jego posiedzeń, które przechowywane są w siedzibie Spółki. W okresie sprawozdawczym Komitet ds. Wynagrodzeń podjął siedem uchwał.

W 2021 roku Komitet ds. Wynagrodzeń w szczególności uczestniczył w opracowaniu programu motywacyjnego dla kadry menedżerskiej, kluczowych pracowników i współpracowników Spółki oraz spółek zależnych od Spółki oraz zmiany polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. Komitet wspierał Radę w określaniu zasad i wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki oraz współtworzył sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2019 i 2020 roku.

Szczegółowe sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń z działalności w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

4. Informacja o wykonaniu obowiązków związanych z Walnym Zgromadzeniem

W 2021 roku odbyło się jedno Walne Zgromadzenie Spółki i zgodnie z obowiązującą Spółkę w tym czasie zasadą II.Z.11. Dobrych Praktyk 2016 Rada rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem obrad tego Walnego Zgromadzenia, przy czym powstrzymała się od opiniowania uchwał mających charakter porządkowy lub proceduralny, a także uchwał dotyczących bezpośrednio poszczególnych Członków Rady lub działalności Rady jako organu. W szczególności Rada Nadzorcza przedstawiła Walnemu Zgromadzeniu dokonaną przez siebie ocenę programu motywacyjnego dla kadry menedżerskiej, kluczowych pracowników i współpracowników Spółki oraz spółek zależnych od Spółki oraz opinię w sprawie zmiany Statutu Spółki polegającej na upoważnieniu Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Ponadto Rada Nadzorcza przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu swoje Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A za rok 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz z oceny sytuacji Spółki i wystąpiła o jego zatwierdzenie. Zwyczajne Walne Zgromadzenie jednogłośnie zatwierdziło przedmiotowe sprawozdanie Rady. Walnemu Zgromadzeniu zaprezentowane zostało ponadto sporządzone przez Radę Nadzorczą sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019 i 2020, które następnie poddane zostało pod dyskusję.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w Walnym Zgromadzeniu zwołanym w 2021 roku w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na zadawane pytania. Rada Nadzorcza przyjęła również niniejsze sprawozdanie w celu przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

5. Samoocena pracy Rady Nadzorczej w 2021 roku

W 2021 roku Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących problemach związanych z działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej Protektor. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały i informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki i Grupy, w szczególności w zakresie wyników finansowych, wpływu pandemii COVID-19 na funkcjonowanie Spółki i Grupy oraz kwestii związanych z finansowaniem działalności Spółki i Grupy, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników oraz pracy Zarządu. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające należyłą wiedzę, różnorodne kompetencje i doświadczenie. Skład Rady umożliwił wszechstronne

badanie przedstawianych jej problemów. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, w okresie sprawozdawczym rzetelnie i z należytą starannością prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu oraz nad całokształtem działalności Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z wszelkimi wymogami formalnoprawnymi – przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Skład Rady Nadzorczej spełniał wymagania zawarte w zasadach Dobrych Praktyk 2016, a następnie Dobrych Praktyk 2021 w odniesieniu do kompetencji członków Rady Nadzorczej oraz ich niezależności. Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w Spółce w 2021 roku.

VII. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2021, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W roku obrotowym 2021 Rada Nadzorcza pełniła stały nadzór nad działalnością Spółki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej poprzez:

- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu na wniosek Rady;
- uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień od Członków Zarządu w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej;
- działania Komitetu Audytu i Komitetu ds. Wynagrodzeń;
- działania biegłego rewidenta, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo-księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiąganych wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor oraz pracy Zarządu w zakresie kierowania Spółką i Grupą Kapitałową Protektor.

W celu prawidłowego funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w Spółce wykonywane są kontrole wewnętrzne o charakterze:

- doraźnym – zakres takiej kontroli każdorazowo ustalany jest przez Członków Zarządu,
- stałym – realizowane zgodnie z przyjętym na dany rok obrotowy planem audytów, polegające w szczególności na analizie i wyjaśnianiu odchyleń wyników finansowych od zaplanowanych budżetów (w tym zakresie monitorowanie i prezentacja wniosków ma miejsce w postaci okresowych raportów udostępnianych wszystkim członkom Rady Nadzorczej).

Na podstawie przyjętego planu audytów przeprowadzono dziewięć spośród jedenastu zaplanowanych na ten rok audytów wewnętrznych w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor. Zaplanowane a niezrealizowane kontrole dotyczyły działu produkcji maseczek oraz działu kontrolingu. Powodem niewykonania planu w tym zakresie było odpowiednio wstrzymanie produkcji maseczek oraz konieczność przesunięcia kontroli na okres po zakończeniu inwentaryzacji rocznych i prac związanych z rocznym raportowaniem finansowym. Rezultaty i wnioski sformułowane na podstawie powyżej wskazanych

audytów zostały przedstawione w stosownych raportach. Ich zakres wynika z wniosków z dotychczasowych prac. W ocenie Rady Nadzorczej bieżące działania kontrolne realizowane w Spółce i Grupie Kapitałowej Protektor są adekwatne i obejmują zarówno obszary finansowe, jak i operacyjne.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco podejmuje działania mające na celu ich łagodzenie.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej w Spółce jest zapewniona w oparciu o:

- rozdział kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem;
- ustalony zakres raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę;
- regularną ocenę działalności Spółki w oparciu o raporty finansowe;
- weryfikację sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Protektor przez niezależnego biegłego rewidenta.

Ponadto w Spółce funkcjonuje Regulamin anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych w PROTEKTOR S.A., na podstawie którego wdrożony został system zgłaszania i rozpatrywania zaobserwowanych nieprawidłowości związanych z działalnością prowadzoną przez Spółkę i Grupę. Wprowadzony system umożliwia przede wszystkim pracownikom Spółki dokonywanie kierownictwu Spółki zgłoszeń w powyższym zakresie, w tym również anonimowo.

Nadto przyjęte przez Spółkę regulacje dotyczące transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi (tj. Regulamin zawierania transakcji z podmiotami powiązаныmi w PROTEKTOR S.A. oraz Regulamin okresowej oceny transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki w PROTEKTOR S.A.) mają na celu zapewnienie, że wszelkie przypadki występowania konfliktu interesów są na bieżąco monitorowane.

Za proces zarządzania ryzykiem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki, który monitoruje w trybie ciągłym wszystkie ryzyka w otoczeniu zewnętrznym i wewnętrznym, mogące wpłynąć na Spółkę oraz na realizację jej strategii rozwoju. Dotyczy to w szczególności ryzyk finansowych, prawnych oraz rynkowych.

Od 2020 roku prowadzone były w Spółce prace nad przygotowaniem polityki zarządzania ryzykiem w Spółce. Celem wdrożenia i funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem jest przyczynianie się do poprawy wszystkich obszarów zarządzania Spółką oraz ograniczanie ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń, w szczególności zaś:

- wspieranie skuteczności i realizacji celów strategicznych oraz operacyjnych, a także zapewnienie komunikacji o ryzykach i o skuteczności zarządzania nimi,
- podwyższanie świadomości zagrożeń i szans i doprowadzenie przez to do ochrony wypracowanej wartości oraz zwiększenia zdolności do budowania wartości Spółki,
- zapewnienie lepszego zrozumienia i optymalizacji procesów zachodzących wewnątrz i na zewnątrz Spółki oraz ułatwienie przewidywania wynikających z nich zagrożeń i szans.

Polityka powyższa przyjęta została przez Zarząd Spółki uchwałą z dnia 12 lutego 2021 roku w ramach dokumentu pn. „Zasady Zarządzania Ryzykiem w spółce PROTEKTOR S.A.” i kompleksowo przedstawia model zarządzania ryzykiem (na poziomach strategicznym, operacyjnym, działalności bieżącej oraz projektu), w tym opisuje poszczególne etapy procesów związanych z zarządzaniem ryzykiem i przypisuje

role i kompetencje w ramach tych procesów. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki wyraził pozytywną opinię w przedmiocie omawianej polityki.

Zarówno w Spółce, jak i w całej Grupie Kapitałowej funkcjonuje system zarządzania ryzykiem oparty o mapę ryzyka opracowywaną, monitorowaną i na bieżąco aktualizowaną przez Zarząd Spółki. Raportowanie ryzyk stanowi istotny element pozyskiwania i analizowania informacji także na potrzeby usprawnienia działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w obszarze audytu i kontroli wewnętrznych.

Zarząd monitoruje poziom ryzyka, w kluczowych obszarach, w oparciu o mapę aktualizowaną na początku roku obrotowego. Raportowanie odbywa się periodycznie i jest częścią prezentacji wyników oraz stanu prac w kluczowych obszarach. W okresie sprawozdawczym w Spółce przygotowana została stosowna mapa ryzyk dla poszczególnych podmiotów z Grupy. W przypadku zaistnienia takiej potrzeby Zarząd może dokonać odpowiedniej zmiany w ciągu roku obrotowego.

W związku z powyższym określono grupy ryzyk w poszczególnych jednostkach należących do Grupy Kapitałowej i działania, jakie mają zostać podjęte w celu ich uniknięcia lub ewentualnie złagodzenia. W ocenie Rady Nadzorczej Spółka ma świadomość znaczących ryzyk zagrażających jej działalności i na bieżąco reaguje w celu ich łagodzenia lub eliminowania. W przypadku ryzyk długoterminowych działania łagodzące wpływ ryzyk wdrażane są w możliwie najkrótszym czasie.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Członek Zarządu, któremu zgodnie ze schematem organizacyjnym powierzono zarządzanie tym obszarem. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym. W Spółce funkcjonuje dział kontrolingu i analiz.

Rada Nadzorcza ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jako wystarczający, niemniej jednak rekomenduje, aby Zarząd Spółki w dalszym ciągu na bieżąco weryfikował i monitorował ryzyka związane z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej, zwłaszcza w okresie niekorzystnych dla Spółki trendów rynkowych.

W ocenie Rady Nadzorczej mimo zauważalnego jeszcze w 2021 roku negatywnego wpływu pandemii COVID-19 na wiele gałęzi gospodarki, sytuacja Spółki i Grupy Kapitałowej Protektor jest stabilna, zaś prowadzenie działalności przez Spółkę i Grupę w kolejnych latach nie jest zagrożone. Już po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w szczególności w związku z faktem, iż Grupa Kapitałowa Protektor prowadzi swoją działalność na terytorium Mołdawii (Naddniestrza), Rada Nadzorcza w sposób stały monitoruje wpływ wojny Rosji i Ukrainy oraz jej konsekwencje dla światowej gospodarki i sytuacji politycznej na bieżącą sytuację Spółki i Grupy.

Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą jest wynikiem bieżących dyskusji przeprowadzanych przez Członków Rady z Członkami Zarządu Spółki oraz zespołem audytorów przeprowadzających badanie ustawowe sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, w tym przede wszystkim, lecz nie wyłącznie na posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz jej Komitetów. Nadto ocena powyższa bazuje na analizach informacji i dokumentacji uzyskiwanych przez Członków Rady Nadzorczej (w tym Członków Komitetu Audytu) w ramach bieżącego monitorowania codziennej działalności produkcyjnej i handlowej Spółki i Grupy, w tym w szczególności osiąganych przez Spółkę i Grupę wyników handlowych związanych z tą działalnością.

VIII. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Rada Nadzorcza Spółki, stosownie do zasady 2.11.4. Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2021 roku określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Obowiązek stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego wynika z § 29 pkt 2 Regulaminu GPW.

Spółka do dnia 30 czerwca 2021 roku podlegała Dobrym Praktykom 2016 (tj. zasadom ładu korporacyjnego stanowiącym Załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 27/1414/2015 z dnia 13 października 2015 roku pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” opublikowanym na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., pod adresem https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf). Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełniała w tym okresie obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki 2016.

Następnie Spółka podlegała Dobrym Praktykom 2021 (tj. zasadom ładu korporacyjnego pn. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjętym uchwałą Rady Giełdy w dniu 29 marca 2021 roku nr 13/1834/2021, które weszły w życie 1 lipca 2021 roku. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej www.gpw.pl/dobre-praktyki. W dniu 2 sierpnia 2021 roku Spółka przekazała do wiadomości publicznej raport dotyczący zakresu stosowania dobrych praktyk oraz zamieściła na swojej stronie internetowej, zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk 2021, informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Dobrych Praktykach 2021. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełniała w tym okresie obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone przez Dobre Praktyki 2021. Spółka w drugiej połowie roku 2021 zadeklarowała niestosowanie 22 zasad, tj.: 1.1., 1.2., 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 2.1., 2.2., 2.4., 2.11.6., 3.2., 3.4., 3.5., 4.1., 4.3., 4.8., 4.9.1., 4.13., 6.2., 6.3. i 6.4., oraz wskazała, że zasady 3.7. i 3.10. nie dotyczą Spółki. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad Dobrych Praktyk 2021.

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. w 2021 roku, zawierającym sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku, Spółka zawarła oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego, z uwzględnieniem zmiany zbioru zasad w toku roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w omawianym sprawozdaniu Zarządu. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie.

Mając na względzie posiadane przez Członków Rady Nadzorczej aktualizowane na bieżąco informacje i dokumenty na temat zdarzeń zachodzących w Spółce i Grupie, jak również uwzględniając prowadzony przez Radę Nadzorczą w sposób stały monitoring raportów bieżących i okresowych i innych dokumentów przekazywanych do wiadomości publicznej przez Spółkę, w tym przy wsparciu zewnętrznych doradców i kancelarii prawnych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w ww. przepisach i nie stwierdza w tym zakresie naruszeń, w tym w odniesieniu do sporządzania ani terminowości publikacji

wymaganych informacji. W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia dotyczące zakresu stosowania przez Spółkę ładu korporacyjnego są przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

IX. Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5. Dobrych Praktyk 2021

Zgodnie ze stosowaną przez Spółkę zasadą 1.5. Dobrych Praktyk 2021 co najmniej raz w roku Spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem Spółka lub jej Grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

W sprawozdaniu z działalności Spółki i Grupy w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2021 roku Spółka wskazała, że całkowita kwota darowizn na cele społeczne dokonanych w okresie sprawozdawczym wyniosła 46 tys. zł. Darowizny, o których mowa, dotyczyły działań związanych z walką z pandemią i realizowane były przy wykorzystaniu zasobów posiadanych przez Spółkę w związku z profilem jej działalności (tj. masek oraz obuwia).

Rada Nadzorcza, dostrzegając coraz większe znaczenie społecznej odpowiedzialności biznesu, ocenia podjęte przez Spółkę w 2021 roku inicjatywy charytatywne mające na celu wsparcie lokalnej społeczności jako zasadne, w tym również w aspekcie wysokości poniesionych na ten cel wydatków.

X. Rekomendacja dla Walnego Zgromadzenia

Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności oraz rekomendacje Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej PROTEKTOR S.A. z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy 2021, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor, wniosku Zarządu Spółki w sprawie sposobu przeznaczenia zysku netto za 2021 rok oraz z oceny sytuacji Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz PROTEKTOR S.A. za rok obrotowy 2021, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2021 roku,
- 3) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku,
- 4) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku,
- 5) powzięcie uchwały w zakresie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- 6) udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2021 roku.

Przedkładając niniejsze sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie jej Członkom absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2021.

Załączniki:

1. Wykaz uchwał
2. Sprawozdanie Komitetu Audytu
3. Sprawozdanie Komitetu ds. Wynagrodzeń

Warszawa, dnia 26 maja 2022 roku

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Dariusz Formela – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Kasperek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Marek Młotek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej

Krzysztof Matan – Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Palejko – Członek Rady Nadzorczej

**ZESTAWIENIE UCHWAŁ PODJĘTYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ PROTEKTOR S.A.
W OKRESIE OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU**

Uchwały podjęte na posiedzeniach:

Lp.	Numer uchwały	Przedmiot podjętej uchwały
Posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 24 listopada 2021 roku		
1	20/2021	w sprawie delegowania ze składu Rady Nadzorczej i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Pana Wojciecha Sobczaka do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Członkami Zarządu Spółki umów uczestnictwa w przyjętym w Spółce programie motywacyjnym
2	21/2021	w sprawie oceny transakcji z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki

Uchwały podjęte poza posiedzeniem:

Lp.	Numer uchwały i data	Przedmiot podjętej uchwały
w trybie przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość:		
3	nr 1/2021 z dnia 21 stycznia 2021 r.	w sprawie zatwierdzenia budżetu Grupy Kapitałowej Protektor S.A. na 2021 rok
4	nr 2/2021 z dnia 9 lutego 2021 r.	w sprawie ustalenia celów, od osiągnięcia których uzależnione będzie przyznanie Członkom Zarządu Spółki premii za rok 2021
5	nr 3/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.	w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania wynikającego z zawarcia umowy na dofinansowanie projektu pn. „Obuwie przyszłości – opracowanie inteligentnych rozwiązań (smartware) dla pensjonariuszy i pracowników domów opieki, szpitali, jak również rozwiązań wspierających pracę ratowników, w szczególności straży pożarnej” oraz wyrażenie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania wekslowego związanego z wystawieniem przez Spółkę weksla na zabezpieczenie realizacji zobowiązań Spółki wynikających z umowy na dofinansowanie projektu
6	nr 6/2021 z dnia 13 maja 2021 r.	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu w 2020 roku
7	nr 7/2021 z dnia 13 maja 2021 r.	w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu ds. Wynagrodzeń w 2020 roku
8	nr 8/2021 z dnia 13 maja 2021 r.	w sprawie oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
9	nr 11/2021 z dnia 26 maja 2021 r.	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał, które poddane zostaną pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, którego zwołanie jest planowane na czerwiec 2021 roku
10	nr 12/2021 z dnia 8 lipca 2021 r.	w sprawie wyboru Członka Komitetu ds. Wynagrodzeń
11	nr 13/2021 z dnia 9 lipca 2021 r.	w sprawie oceny stopnia realizacji celów, od których realizacji uzależnione jest otrzymanie wynagrodzenia dodatkowego (Premii Rocznej) przez Członków Zarządu Spółki
12	nr 14/2021 z dnia 3 sierpnia 2021 r.	w sprawie wyrażenia opinii w przedmiocie przyjęcia przez Spółkę do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”
13	nr 15/2021 z dnia 29 sierpnia 2021 r.	w sprawie ustalenia listy uczestników przyjętego w Spółce programu motywacyjnego dla roku 2021
14	nr 17/2021 z dnia 31 sierpnia 2021 r.	w sprawie ustalenia zasad i wysokości wynagradzania Członka Zarządu Spółki Pana Kamila Gajdzińskiego i zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki Panem Kamilem Gajdzińskim umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania (kontraktu menadżerskiego) oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Sobczaka do

		reprezentowania Spółki w zakresie zawarcia kontaktu menadżerskiego oraz dokonywania w imieniu Spółki czynności związanych z realizacją tego kontraktu
15	nr 18/2021 z dnia 27 września 2021 r.	w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z mBank S.A. oraz mFaktoring S.A. dokumentacji bankowej oraz udzielenia mBank S.A. i mFaktoring S.A. zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z tej dokumentacji
16	nr 19/2021 z dnia 25 października 2021 r.	w sprawie ustalenia wzoru umowy uczestnictwa w przyjętym w Spółce programie motywacyjnym
w trybie pisemnym :		
17	nr 4/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.	w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2020, zawierającego sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2020 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor za rok 2020
18	nr 5/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.	w sprawie przyjęcia oświadczeń na potrzeby raportu rocznego Spółki za rok 2020 i skonsolidowanego raportu rocznego Spółki za rok 2020
19	nr 9/2021 z dnia 13 maja 2021 r.	w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku
20	nr 10/2021 z dnia 19 maja 2021 r.	w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2019 i 2020 roku
21	nr 16/2021 z dnia 30 sierpnia 2021 r.	w sprawie wyboru Członka Zarządu Spółki