

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr

22

/

2024

Data sporządzenia: 2024-05-24

Skrócona nazwa emitenta

TORPOL S.A.

Temat

Projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A. zwołanego na dzień 24 czerwca 2024 roku

Podstawa prawna

Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Działając zgodnie z § 19 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...], Zarząd TORPOL S.A. przekazuje w załączeniu treść projektów uchwał oraz dokumentów, które będą przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A., które odbędzie się w dniu 24 czerwca 2024 roku.

Załączniki

Plik	Opis
Projekty uchwał ZWZ 24.06.2024.pdf	Projekty uchwał ZWZ 24.06.2024
Sprawozdanie RN z działalności w 2023_podpisane.pdf	Sprawozdanie RN z działalności 2023
Sprawozdanie Zarządu o wydatkach 2023_podpisane.pdf	Sprawozdanie Zarządu o wydatkach 2023
Sprawozdanie RN o wynagrodzeniach za 2023_podpisane.pdf	Sprawozdanie RN o wynagrodzeniach 2023
Torpol RAP sprawozdanie o wynagrodzeniach PL-sig.pdf	SRN o wynagrodzeniach 2023 - raport biegłego

TORPOL SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

TORPOL S.A.

Budownictwo (bud)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)

61-119

Poznań

(kod pocztowy)

(miejscowość)

św. Michała

43

(ulica)

(numer)

+48 (61) 87 82 700

+48 (61) 87 82 790

(telefon)

(fax)

ri@torpol.pl

www.torpol.pl

(e-mail)

(www)

9720959445

639691564

(NIP)

(REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2024-05-24	Konrad Tuliński	Wiceprezes Zarządu ds. Produkcji	Wiceprezes Zarządu
2024-05-24	Marcin Zachariasz	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych	Wiceprezes Zarządu

**Projekty uchwał
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu zwołanego na dzień 24 czerwca 2024 r.**

Projekt uchwały do punktu nr 2 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 1
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TORPOL S.A.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 5 ust. 1 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki, uchwala co następuje:

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. dokonuje wyboru Pana/Pani
na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



Projekt uchwały do punktu nr 4 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 2
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie przyjęcia porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
TORPOL S.A.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. przyjmuje następujący porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:

1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za rok 2023.
6. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023.
7. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023.
8. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu Spółki o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.
9. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z jej działalności za rok 2023 oraz za okres 01 stycznia – 13 maja 2024 r.
10. Głosowanie nad uchwałą w sprawie określenia sposobu podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku obrotowym 2023.
11. Głosowanie nad uchwałami w sprawie udzielenia absolutorium członkom organów spółki TORPOL S.A. z wykonania przez nich obowiązków w roku 2023.
12. Głosowanie nad uchwałą w sprawie zaopiniowania „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2023 rok”.
13. Głosowanie nad uchwałą w sprawie podtrzymania dotychczasowego brzmienia Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.
14. Głosowanie nad uchwałą w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej spółki TORPOL S.A. powoływanych na nową kadencję.



15. Głosowanie nad uchwałami w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej spółki
TORPOL S.A. na nową kadencję.

16. Zamknięcie obrad.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 5 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego
TORPOL S.A. za rok 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 1 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., obejmującego: bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, w którym:

- a) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości 96 650 491,93 zł (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 93/100),
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. całkowite dochody netto w wysokości 96 264 984,58 zł (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset osiemdziesiąt cztery złote i 58/100) oraz zysk netto w wysokości 96 650 491,93 zł (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 93/100),
- c) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1 079 632 700,37 zł (słownie: jeden miliard siedemdziesiąt dziewięć milionów sześćset trzydzieści dwa tysiące siedemset złotych i 37/100),
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 87 196 315,74 zł (słownie: osiemdziesiąt siedem milionów sto dziewięćdziesiąt sześć tysięcy trzysta piętnaście złotych i 74/100),
- e) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 96 264 984,58 zł (słownie:



dziewięćdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset osiemdziesiąt cztery złote i 58/100),
zatwierdza sprawozdanie finansowe TORPOL S.A. za rok 2023.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 6 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 4
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 63c ust. 4 w związku z art. 55 ust. 2 Ustawy o rachunkowości, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., obejmującego: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, w którym:

- a) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości 102 019 344,71 zł (słownie: sto dwa miliony dziewiętnaście tysięcy trzysta czterdzieści cztery złote i 71/100),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. całkowite dochody netto w wysokości 101 633 837,36 zł (słownie: sto jeden milionów sześćset trzydzieści trzy tysiące osiemset trzydzieści siedem złotych i 36/100) oraz zysk netto w wysokości 102 019 344,71 zł (słownie: sto dwa miliony dziewiętnaście tysięcy trzysta czterdzieści cztery złote i 71/100),
- c) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2023 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1 134 984 755,06 zł (słownie: jeden miliard sto trzydzieści cztery miliony dziewięćset osiemdziesiąt cztery tysiące siedemset pięćdziesiąt pięć złotych i 06/100),
- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 19 852 667,80 zł (słownie: dziewiętnaście milionów osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt siedem złotych i 80/100),
- e) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2023 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 101 633 837,36 zł



(słownie: sto jeden milionów sześćset trzydzieści trzy tysiące osiemset trzydzieści siedem złotych i 36/100),
zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 rok.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 7 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy
Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2023 oraz sprawozdania
Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 1 i 19 Statutu Spółki, a także w oparciu o przepis art. 55 ust. 2b i ust. 2c w zw. z art. 49b Ustawy o rachunkowości, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., po zapoznaniu się z:

- a) sprawozdaniem Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. w okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r.,
- b) sprawozdaniem Zarządu TORPOL S.A. z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL w okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. (Raport zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 rok),

postanawia zatwierdzić te sprawozdania.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 8 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 6
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie § 14 ust. 1 pkt 20 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu Spółki o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r., postanawia zatwierdzić to sprawozdanie.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 9 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 7
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A.
z jej działalności w 2023 r. oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie § 14 ust. 1 pkt 21 Statutu Spółki w związku z przepisem art. 382 § 3 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z jej działalności w 2023 r. oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r., zawierającym w szczególności oceny i informacje wskazane w przepisie art. 382 § 3¹ Kodeksu spółek handlowych, postanawia zatwierdzić przedmiotowe sprawozdanie.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 10 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 8
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A.
w roku obrotowym 2023**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) i art. 348 § 4 i § 5 Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 3 i 13 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. postanawia o przeznaczeniu zysku netto wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku obrotowym 2023 w kwocie 96 650 491,93 zł (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 93/100) na:

- a) wypłatę dywidendy w wysokości 48 466 700,00 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset złotych 00/100), tj. 2,11 zł na akcję,
- b) zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą 800 000,00 zł (słownie: osiemset tysięcy złotych 00/100),
- c) zwiększenie kapitału rezerwowego kwotą 47 383 791,93 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 93/100).

§ 2

1. Listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za 2023 r. (dzień dywidendy) ustala się na dzień 1 sierpnia 2024 r.
2. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się na dzień 30 sierpnia 2024 r.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.

TORPOL S.A.

ul. św. Michała 43
61-119 Poznań
www.torpol.pl

T: +48 61 87 82 700
F: +48 61 87 82 790
E: torpol@torpol.pl

NIP: 972-09-59-445
REGON: 639691564
KRS: 0000407013

Sad Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy: 4 594 000 zł opłacony w całości



Projekty uchwał do punktu nr 11 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 9
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Grzegorzowi Grabowskiemu – Prezesowi
Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Grzegorzowi Grabowskiemu – Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 30.10.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 10
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Tomaszowi Krupińskiemu - Wiceprezesowi
Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Tomaszowi Krupińskiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 11
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Marcinowi Zachariaszowi - Wiceprezesowi
Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Marcinowi Zachariaszowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Konradowi Tulińskiemu - Wiceprezesowi
Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Konradowi Tulińskiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 13
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Jaromirowi Falandyszowi - Wiceprezesowi
Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Jaromirowi Falandyszowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 15.09.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 14
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Pani Jadwidze Dyktus – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez nią obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Pani Jadwidze Dyktus – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 24.05.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 15
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Pani Monice Domańskiej – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez nią obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Pani Monice Domańskiej - Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 24.05.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 16
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Mirosławowi Barszcz – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Mirosławowi Barszcz – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 24.05.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia..

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 17
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Tomaszowi Hapunowiczowi – Członkowi
Rady Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Tomaszowi Hapunowiczowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



Projekt Uchwały nr 18
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Adamowi Pawlikowi – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Adamowi Pawlikowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



Projekt Uchwały nr 19
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Szymonowi Adamczykowi – Członkowi Rady Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Szymonowi Adamczykowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 20
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Michałowi Grodzkiemu – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Michałowi Grodzkiemu – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 21
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Markowi Litwińskiemu – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Markowi Litwińskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 22
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Robertowi Kowalskiemu – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Robertowi Kowalskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 24.05.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 23
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Panu Radosławowi Kantak – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Panu Radosławowi Kantak – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 24.05.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



**Projekt Uchwały nr 24
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium Pani Iwonie Zalewskiej-Malesa – Członkowi Rady
Nadzorczej z wykonania przez nią obowiązków w 2023 r.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. I pkt 2 Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. niniejszym udziela Pani Iwonie Zalewskiej-Malesa – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od 24.05.2023 r. do 31.12.2023 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



Projekt uchwały do punktu nr 12 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 25
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie zaopiniowania „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o
wynagrodzeniach za 2023 rok”**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. oraz § 14 ust. 1 pkt 18 Statutu Spółki w zw. z art. 395 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. pozytywnie opiniuje „Sprawozdanie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2023 rok” przyjęte przez Radę Nadzorczą TORPOL S.A. Uchwałą Nr 10/05/2024 z dnia 13 maja 2024 r., w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.

Projekt uchwały do punktu nr 13 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 26
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

w sprawie podtrzymania dotychczasowego brzmienia Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 90e ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r., uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. postanawia podtrzymać dotychczasową Politykę wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A. z dnia 25 czerwca 2020 r. („Polityka wynagrodzeń”), w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

Zgodnie z przepisem art. 90e ust. 4 zdanie pierwsze Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 620) [„Ustawa o ofercie”] uchwała walnego zgromadzenia w sprawie polityki wynagrodzeń jest podejmowana nie rzadziej niż co cztery lata. Mając na uwadze, że po raz pierwszy Polityka wynagrodzeń przyjęta została przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. w roku 2020, Spółka realizuje w tym roku wymóg wynikający z powołanego przepisu Ustawy o ofercie. W obecnym brzmieniu Polityki wynagrodzeń Spółka nie wprowadzała istotnych zmian w stosunku do poprzednio obowiązującej Polityki wynagrodzeń. Niemniej jednak, w związku z przeglądem Polityki wynagrodzeń w 2024 roku, uwzględniając m.in. zmiany wprowadzone w Kodeksie spółek handlowych [KSH], w ślad za zmianami KSH uzupełniono dotychczasowe brzmienie § 3 oraz § 4 Polityki wynagrodzeń o zapisy dotyczące sposobu liczenia kadencji i zasad ponownego powołania Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, tym samym dostosowując Politykę wynagrodzeń również do brzmienia treści Statutu TORPOL S.A. Ponadto, doprecyzowano redakcyjnie zapis § 6 ust. 11 Polityki wynagrodzeń dotyczący Wynagrodzenia Zmiennego, a także dokonano korekt edycyjnych o charakterze porządkowym.



Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwały do punktu nr 14 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 27
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

**w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej spółki TORPOL S.A.
powoływanych na nową kadencję**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie przepisów art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych, § 14 ust. I pkt 7 oraz § 17 ust. I Statutu Spółki, uchwała co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., niniejszym ustala, że Rada Nadzorcza TORPOL S.A. – powoływana na nową, wspólną, trzyletnią kadencję – liczyć będzie członków.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu jawnym.



Projekt uchwał do punktu nr 15 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 28
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 24 czerwca 2024 roku**

w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej spółki TORPOL S.A. na nową kadencję

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 14 ust. I pkt 7 Statutu Spółki, uchwala co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. postanawia powołać Pana/Panią ... na członka Rady Nadzorczej spółki TORPOL S.A. na okres nowej, wspólnej, trzyletniej kadencji.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Liczba akcji, z których oddano ważne głosy	: ...
Procentowy udział ww. akcji w kapitale zakładowym	: ...
Łączna liczba głosów oddanych	: ...
Liczba głosów „za”	: ...
Liczba głosów „przeciw”	: ...
Liczba głosów „wstrzymujących się”	: ...

Uchwała zostanie podjęta w głosowaniu tajnym.



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ TORPOL S.A. W 2023 R.
oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja¹ 2024 r.

¹ Dzień przyjęcia niniejszego Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a single name.

Wstęp

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 1, 3 i 3¹ Kodeksu spółek handlowych („KSH”) oraz § 10 ust. 1 pkt 1) -3), 26), 31) i 33) Regulaminu Rady Nadzorczej TORPOL S.A., a także postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (dalej: DPSN, Dobre Praktyki 2021), Rada Nadzorcza TORPOL S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki TORPOL S.A. (dalej również: Spółka) Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023 oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r., tj. okresie po dniu bilansowym do dnia przyjęcia niniejszego Sprawozdania.

1. Rada Nadzorcza TORPOL S.A. w 2023 r. oraz po dniu bilansowym

Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym Rady Nadzorczej i pełnionych w niej funkcjach, a także zmianach w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego oraz do momentu przyjęcia przedmiotowego sprawozdania

Członkowie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. powoływani są przez Walne Zgromadzenie Spółki na okres wspólnej kadencji wynoszącej trzy lata, liczonej w pełnych latach obrotowych. Obecna kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 25 czerwca 2020 r., tj. w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej, czyli za rok obrotowy 2019.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 01 stycznia 2023 r.:

- Pani Monika Domańska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Jadwiga Dyktus – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Adam Pawlik – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Mirosław Barszcz – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Grodzki – Członek Rady Nadzorczej.
- Marek Litwiński – Członek Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2023 r.:

- Pan Robert Kowalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Radosław Kantak – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Rady Nadzorczej,

- Pan Adam Pawlik – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Grodzki – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marek Litwiński – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Iwona Zalewska -Malesa – Członkini Rady Nadzorczej.

Zmiany składu osobowego Rady Nadzorczej Spółki w ciągu roku 2023 oraz funkcji pełnionych przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej:

- 1) w dniu **24 maja 2023 roku** Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonało następujących zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki:
 - odwołano z tym samym dniem ze składu Rady Nadzorczej:
 - Panią Monikę Domańską;
 - Panią Jadwigę Dyktus;
 - Pana Mirosława Barszcza;
 - powołano z tym samym dniem do składu obecnej Rady Nadzorczej Spółki:
 - Panią Iwonę Zalewską - Malesa;
 - Pana Radosława Kantaka;
 - Pana Roberta Kowalskiego;
- 2) w dniu 05 maja 2024 r. do Spółki wpłynęła od Pana Tomasza Hapunowicza datowana na ten sam dzień rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 06 maja 2024 r.

Na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- Pan Robert Kowalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Radosław Kantak – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Adam Pawlik – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Grodzki – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marek Litwiński – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Iwona Zalewska - Malesa – Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki pozostał bez zmian.

W omawianym okresie Rada Nadzorcza nie oddelegowywała Członków Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, ani nie zawieszała Członków Zarządu w pełnieniu funkcji.

Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności oraz posiadania wiedzy i doświadczenia z zakresu branży, rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych

Zgodnie z zasadami ładu korporacyjnego określonymi w DPSN, spośród ogólnej liczby Członków Rady Nadzorczej, co najmniej dwóch Członków powinno spełniać kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie 2.3. DPSN.

Członkowie Rady Nadzorczej, zgodnie z zasadą 4.9.2. DPSN przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki oświadczenia dotyczące spełniania kryteriów niezależności. Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności. Czterech Członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa powyżej, tj.: Pan Szymon Adamczyk, Pan Adam Pawlik, Pan Michał Grodzki oraz Pan Marek Litwiński. Do czasu pozostawania w składzie Rady Nadzorczej kryteria te spełniał również Pan Tomasz Hapunowicz.

Dodatkowo, poszczególni Członkowie Rady Nadzorczej posiadają wiedzę i doświadczenie z zakresu branży, w której działa Spółka, a także posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Niezależnie od powyższego wybrani Członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności oraz posiadają kwalifikacje wymagane od Członków Komitetu Audytu na podstawie Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. [dalej jako: Ustawa o biegłych rewidentach]. Szczegółowe informacje w tej sprawie zawarte są w pkt 1.3. poniżej.

1.1. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza, oraz liczba odbytych posiedzeń i podjętych uchwał

Rok 2023

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. prowadzi działalność w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, w szczególności przepisy Kodeksu spółek handlowych, zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, a także w oparciu o zasady ładu korporacyjnego określone w DPSN oraz Ustawy o biegłych rewidentach w zakresie w jakim dotyczy Rady Nadzorczej.

W 2023 r. Rada Nadzorcza TORPOL S.A. odbyła 10 posiedzeń, na których podjęto 40 uchwał, oraz przegłosowała 26 uchwał przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, zgodnie z § 17 ust. VII Statutu Spółki w związku z art. 388 § 3 Kodeksu spółek handlowych. W większości posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki - w przypadku nieobecności Członka Rady Nadzorczej na jej posiedzeniu, Rada Nadzorcza po rozpatrzeniu okoliczności powodujących

nieobecność, podejmowała uchwałę w sprawie usprawiedliwienia nieobecności Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w roku 2023 (w tym również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość) dotyczyły m.in. następujących kwestii:

- zatwierdzenia zmian Regulaminu organizacyjnego Spółki,
- zatwierdzenia Planu Działalności Grupy Kapitałowej TORPOL na rok 2023,
- dokonania okresowej oceny typowych istotnych transakcji zawartych przez TORPOL S.A. z podmiotami powiązаными,
- wyznaczenia celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w 2023 roku,
- zmiany terminu przedłożenia przez Zarząd Spółki Strategii Grupy Kapitałowej TORPOL,
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022,
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2022,
- oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2022 rok oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2022,
- zwiększenia wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- przyjęcia aktualizacji Procedury wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych TORPOL S.A.,
- przyjęcia przez Radę Nadzorczą TORPOL S.A. „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2022 rok” i zatwierdzenia oświadczenia na potrzeby biegłego rewidenta dotyczącego przedmiotowego sprawozdania oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącej Rady Nadzorczej do reprezentowania Rady Nadzorczej Spółki przy podpisaniu przez Radę Nadzorczą Spółki przedmiotowego sprawozdania oraz oświadczenia,
- oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za 2022r.,
- oceny sprawozdania Zarządu Spółki o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za rok 2022,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2022 oraz w okresie od 01 stycznia do 18 kwietnia 2023 r.,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2022 oraz w okresie od 01 stycznia do 18 kwietnia 2023 r.,
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL w roku 2022 oraz w okresie od 01 stycznia do 18 kwietnia 2023 r.,

- rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu TORPOL S.A. udzielenia absolutorium poszczególnym Członkom Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2023 r.,
- rozpatrzenia i zaopiniowania spraw podlegających uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.,
- wykonania przez Zarząd TORPOL S.A. celów zarządczych w roku obrotowym 2022 oraz ustalenia terminu wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej TORPOL S.A.,
- wyboru Sekretarza Rady Nadzorczej TORPOL S.A.,
- wyboru Członków Komitetu Audytu,
- wyboru Członka Komitetu Wynagrodzeń,
- zmiany treści Regulaminu przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska Członków Zarządu spółki TORPOL S.A. oraz ustalenia tekstu jednolitego zmienionego regulaminu,
- zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki umowy najmu samochodu służbowego oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Członkiem Zarządu spółki TORPOL S.A. umowy najmu samochodu służbowego,
- wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na Wiceprezesa Zarządu ds. Strategii spółki TORPOL S.A.,
- zaopiniowania projektu zamian treści Statutu TORPOL S.A.,
- dopuszczenia kandydatów do rozmów kwalifikacyjnych w postępowaniu na stanowisko Wiceprezesa Zarządu ds. Strategii spółki TORPOL S.A.,
- powołania Wiceprezesa Zarządu ds. Strategii spółki TORPOL S.A.,
- zawarcia z Wiceprezesem Zarządu ds. Strategii spółki TORPOL S.A. umowy o świadczenie usług zarządzania oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Wiceprezesem Zarządu ds. Strategii spółki TORPOL S.A. umowy o świadczenie usług zarządzania,
- ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu TORPOL S.A.,
- upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do pozyskania opinii prawnej,
- odwołania Prezesa Zarządu spółki TORPOL S.A. Pana Grzegorza Grabowskiego,
- rozwiązania zawartych z firmą Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp.k. umów oraz dokonania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia określonych czynności rewizji finansowej w latach obrotowych 2023-2025,
- wyrażenia zgody na udział Spółki w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych i niepublicznych dotyczących realizacji projektów budowlanych,
- wyrażenia zgody na zawieranie przez TORPOL S.A. umów kredytowych, pożyczek, umów limitowych oraz o udzielenie gwarancji, a także aneksów do tych umów.

Rok 2024 – do dnia 13 maja 2024 r.

W okresie od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 13 maja 2024 r. włącznie Rada Nadzorcza TORPOL S.A. odbyła pięć posiedzeń, w których udział wzięli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki.

W omawianym zakresie czasowym Rada Nadzorcza podjęła łącznie 33 uchwały, w tym 5 uchwał w trybie korespondencyjnym, m.in. w następujących sprawach:

- zatwierdzenia Planu Działalności Grupy Kapitałowej TORPOL na rok 2024;
- wyznaczenia celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w 2024 roku;
- zatwierdzenia i wprowadzenia do stosowania Regulaminu Zarządu TORPOL S.A.;
- zatwierdzenia i wprowadzenia do stosowania Regulaminu Rady Nadzorczej TORPOL S.A.;
- dokonania okresowej oceny typowych istotnych transakcji zawartych przez TORPOL S.A. z podmiotami powiązаными,
- wyrażenia zgody na udział Spółki w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych dotyczących realizacji projektów budowlanych,
- wyrażenia zgody na zawieranie przez TORPOL S.A. umów limitowych ubezpieczeniowych oraz gwarancyjnych, a także aneksów do tych umów,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2023 oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r.,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2023 oraz w okresie 01 stycznia – 25 kwietnia 2024 r.,
- oceny wniosku Zarządu TORPOL S.A. dotyczącego podziału zysku netto za 2023 r.
- zaopiniowania sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za rok 2023,
- rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu TORPOL S.A. udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2023 r.
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. za rok 2023 oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r.,
- wydania rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu w sprawie brzmienia Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.,
- przyjęcia „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2023 rok” i zatwierdzenia oświadczenia na potrzeby biegłego rewidenta dotyczącego przedmiotowego sprawozdania oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do reprezentowania Rady Nadzorczej Spółki

przy podpisaniu przez Radę Nadzorczą Spółki przedmiotowego sprawozdania oraz oświadczenia,

- rozpatrzenia i zaopiniowania spraw podlegających uchwałom Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.,
- zawarcia z Członkiem Zarządu Spółki umowy najmu samochodu służbowego oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę umowy najmu samochodu służbowego,
- zatwierdzenia sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2023 oraz wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego.

Ponadto, zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r., Rada Nadzorcza TORPOL S.A. podjęła:

- Uchwałę nr 02/03/2024 z dnia 22 marca 2024 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2023 rok,
- Uchwałę nr 03/03/2024 z dnia 22 marca 2024 r. w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 rok,
- Uchwałę nr 04/03/2024 z dnia 22 marca 2024 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2023 rok oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023.

Ponadto, zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 8 ww. Rozporządzenia Ministra Finansów, Rada Nadzorcza wydała oświadczenie w sprawie poprawności powołania, składu oraz funkcjonowania Komitetu Audytu zgodnie z przepisami prawa.

Powyższe oceny zawarte zostały w dalszej części niniejszego sprawozdania.

1.2. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2023 Rada Nadzorcza Spółki, działając w wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.:

- wyznaczyła cele zarządcze do zrealizowania przez Zarząd Spółki w 2023 roku,
- zatwierdziła sprawozdanie Zarządu TORPOL S.A. z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2022 oraz ustaliła termin wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,

- zawarła z Członkiem Zarządu Spółki umowę o świadczenie usług zarządzania na czas pełnienia funkcji,
- realizowała obowiązek nałożony przez Walne Zgromadzenie Spółki w zakresie podejmowania uchwał w sprawie usprawiedliwiania nieobecności Członka Rady Nadzorczej Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

W okresie od 01 stycznia 2024 r. do 13 maja 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki, w wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.:

- wyznaczyła cele zarządcze do zrealizowania przez Zarząd Spółki w 2024 roku,
- realizowała obowiązek nałożony przez Walne Zgromadzenie Spółki w zakresie podejmowania uchwał w sprawie usprawiedliwiania nieobecności Członka Rady Nadzorczej Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej,
- zatwierdziła sprawozdanie Zarządu TORPOL S.A. z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2023 oraz ustaliła wypłatę Wynagrodzenia Zmiennego.

1.3. Komitety Rady Nadzorczej

Realizując rekomendacje i zasady określone w Dobrych Praktykach 2021 oraz wymogi Ustawy o biegłych rewidentach (w zakresie w jakim dotyczy Komitetu Audytu), w minionym roku obrotowym działalność Rady Nadzorczej była wspomagana przez następujące Komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Wynagrodzeń.

Komitety Rady Nadzorczej są organami doradczymi i opiniotwórczymi, które działają kolegioidalnie i pełnią funkcje pomocnicze oraz doradcze wobec Rady Nadzorczej. Zadania Komitetów Rady Nadzorczej są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, rekomendacji, opinii i sprawozdań dotyczących zakresu ich zadań.

W skład Komitetów Rady Nadzorczej wchodzi co najmniej:

- trzech Członków Rady Nadzorczej - w przypadku Komitetu Audytu,
- dwóch Członków Rady Nadzorczej - w przypadku Komitetu Wynagrodzeń.

Członkowie Komitetów Rady Nadzorczej na pierwszym posiedzeniu wybierają ze swego grona Przewodniczącego, który kieruje pracami danego Komitetu oraz sprawuje nadzór nad przygotowaniem porządku obrad, organizowaniem dystrybucji dokumentów i sporządzaniem protokołów z posiedzeń.

- **Komitet Audytu**

W dniu 28 października 2014 r. powołany został Komitet Audytu, jako kolegialny organ doradzający Radzie Nadzorczej w zakresie właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz współpracy z biegłymi rewidentami.

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach w przypadku Komitetu Audytu, przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka lub poszczególni jego członkowie powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży w określonych zakresach. Ponadto większość członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu powinno spełniać wymóg niezależności w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach.

Skład osobowy Komitetu Audytu na dzień 01 stycznia 2023 r.:

- Pan Mirosław Barszcz – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pani Jadwiga Dyktus – Członkini Komitetu Audytu.

Skład osobowy Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2023 r.:

- Pan Szymon Adamczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Adam Pawlik – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Radosław Kantak – Członek Komitetu Audytu.

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. dokonany w dniu 24 maja 2023 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, w dniu **12 czerwca 2023 roku** Rada Nadzorcza Spółki w skład Komitetu Audytu powołała:

- Pana Adama Pawlika,
- Pana Radosława Kantaka.

Tego samego dnia Komitet Audytu dokonał wyboru Pana Szymona Adamczyka na Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania, tj. 13 maja 2024 r., pozostaje aktualny.

W ramach Komitetu Audytu ustawowe kryteria niezależności w rozumieniu przepisów Ustawy o biegłych rewidentach spełniają Pan Adam Pawlik oraz Pan Szymon Adamczyk.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiada:

- Pan Szymon Adamczyk w związku z posiadanym wykształceniem ekonomicznym, w tym zawierającym przedmioty z zakresu rachunkowości i finansów przedsiębiorstw, oraz sprawowaniem funkcji prezesa zarządu giełdowej spółki akcyjnej,

- Pan Adam Pawlik w związku ze sprawowaniem funkcji zarządczej oraz ukończeniem podyplomowych studiów Executive MBA obejmujących również przedmioty z zakresu rachunkowości i finansów przedsiębiorstw, w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk,
- Pan Radosław Kantak w związku ze sprawowaniem funkcji zarządczych, a także uzyskaniem pozytywnego wyniku egzaminu na członka rad nadzorczych obejmującego zagadnienia z zakresu ustawy o rachunkowości.

W związku z dotychczasowym przebiegiem kariery zawodowej Członków Komitetu Audytu każdy z nich posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Grupa.

Do głównych zadań Komitetu Audytu wynikających z obowiązujących przepisów prawa należy:

- 1) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania rocznego oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych,
- 2) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- 3) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- 4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem,
- 5) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru i wynagrodzenia firmy audytorskiej Spółki,
- 6) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku świadczenia przez firmę audytorską usług innych niż badanie,
- 7) omawianie z biegłym rewidentem Spółki charakteru i zakresu badania rocznego sprawozdań finansowych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych,
- 8) przegląd zbadanych przez audytorów okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki (jednostkowych i skonsolidowanych), w szczególności w zakresie dotyczącym:
 - (i) wszystkich zmian norm, zasad i praktyk księgowych;
 - (ii) głównych obszarów podlegających badaniu;
 - (iii) znaczących korekt wynikających z badania;
 - (iv) oświadczeń o kontynuacji działania;
 - (v) zgodności z obowiązującymi przepisami dotyczącymi prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości;
- 9) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

- 10) okresowy przegląd systemu monitorowania finansowego spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej Spółki,
- 11) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej,
- 12) informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich istotnych kwestiach w zakresie działalności Komitetu.

W roku 2023 Komitet Audytu odbywał zarówno posiedzenia bezpośrednie jak i wykonywał swoje zadania pomiędzy posiedzeniami, podjął łącznie 13 uchwał, w tym 8 uchwał podjętych zostało w trybie korespondencyjnym. W większości posiedzeń brali udział wszyscy Członkowie Komitetu Audytu. Ponadto, na wniosek Członków Komitetu Audytu w posiedzeniach uczestniczyli również Członkowie Zarządu Spółki oraz przedstawiciele firmy audytorskiej Spółki, tj. Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, a od stycznia 2024 r. przedstawiciele firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, którzy m.in. udzielali informacji odnośnie kwestii wynagrodzenia firmy audytorskiej, niezależności firmy audytorskiej oraz kluczowych biegłych rewidentów, sprawozdań finansowych Spółki w tym procesy wykonywania czynności z zakresu rewizji finansowej, a także wszelkich informacji, o których przygotowanie przez Zarząd wnosił Komitet Audytu. Przedstawiciele firmy audytorskiej Spółki udzielili wszelkich niezbędnych wyjaśnień i informacji dotyczących procedury przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych, uwag oraz konkluzji z przeprowadzonego audytu.

W okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. do głównych zadań Komitetu Audytu należało monitorowanie stosowania się przez Zarząd Spółki do właściwych przepisów prawa i innych regulacji, w szczególności Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. („Ustawa o rachunkowości”), w zakresie przygotowywanych przez Spółkę raportów oraz informacji finansowych oraz stosowania się do zaleceń i spostrzeżeń firmy audytorskiej powołanej przez Radę Nadzorczą do zbadania rocznych sprawozdań finansowych. Komitet Audytu monitorował również zmiany stanu prawnego, dokonał corocznego przeglądu regulacji wewnętrznych Spółki w obszarze działalności Komitetu Audytu, w tym Regulaminu Komitetu Audytu oraz dokonał weryfikacji i aktualizacji polityk i procedur związanych z wyborem firmy audytorskiej przede wszystkim pod kątem wdrożenia przez Spółkę rozwiązań na wypadek utraty uprawnień przez firmę audytorską Spółki badającą jej sprawozdania finansowe lub zajęcia innych przyczyn uniemożliwiających wybranej firmie audytorskiej przeprowadzenie badania.

W omawianym okresie sprawozdawczym Komitet Audytu wykonywał swoje obowiązki w zakresie audytu zewnętrznego poprzez przeprowadzanie kontroli niezależności i obiektywności audytora Spółki, tj. Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną

odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie (dalej również „EY”), uznając, że kluczowy biegły rewident oraz ww. firma audytorska pozostają niezależni od spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej TORPOL zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami etyki zawodowej. W trakcie trwania umowy zawartej z EY, Komitet Audytu, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki, w dniu 25 kwietnia 2023 r. wydał Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą zwiększenia wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych. Ponadto, w związku z wystąpieniem w IV kwartale roku 2023 przesłanki określonej w art. 66 ust. 7 pkt 1 ustawy o rachunkowości w powiązaniu z art. 66 ust. 7 pkt 3 Ustawy, tj. odpowiednio wystąpienie zdarzeń uniemożliwiających spełnienie wymagań określonych przepisami prawa dotyczącymi przeprowadzenia badania, zasadami etyki zawodowej, niezależności lub krajowymi standardami wykonywania zawodu oraz przekształcenia, zmiany właścicielskie, zmiany organizacyjne uzasadniające zmianę firmy audytorskiej lub nieprzeprowadzenie badania, w dniu 18 grudnia 2023 r. Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej zobowiązanie Zarządu Spółki do rozwiązania umów zawartych z firmą Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie i następnie dokonanie wyboru w trybie awaryjnym firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, jako preferowanego wyboru Komitetu Audytu oraz powierzenie jej realizacji następujących czynności rewizji finansowej:

- badania jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych TORPOL S.A. za lata obrotowe 2023, 2024 oraz 2025,
- przeglądu śródrocznych sprawozdań finansowych za okresy odpowiednio I półrocza 2024 r. oraz I półrocza 2025 r.,
- usługi atestacyjnej sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za odpowiednio rok 2023, 2024 oraz 2025.

W następstwie wydanej rekomendacji, Rada Nadzorcza zobowiązała Zarząd Spółki do rozwiązania umów łączących Spółkę z dotychczasowym audytorem, tj. Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, oraz dokonała wyboru firmy Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu celem przeprowadzenia czynności rewizji finansowej, w tym badań ustawowych oraz do przeprowadzenia dodatkowych usług atestacyjnych, o których mowa powyżej.

W wykonaniu postanowień przywołanej uchwały, Zarząd zawarł w styczniu 2024 r. z firmą Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu umowę na zakres usług określonych w uchwale Rady Nadzorczej Spółki.

W ramach nadzoru w zakresie sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu dokonał, przy współudziale Zarządu Spółki i biegłego rewidenta Spółki, weryfikacji rocznych

sprawozdań finansowych Spółki i GK TORPOL za rok 2022, a także sprawozdania Zarządu z działalności TORPOL S.A. oraz GK TORPOL w roku 2022, i po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, podjął uchwały o rekomendacji Radzie Nadzorczej wydania pozytywnej oceny do wyżej wskazanych sprawozdań. Ponadto, Komitet Audytu Rady Nadzorczej spotykał się z biegłym rewidentem w celu omówienia strategii i wyników przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK TORPOL za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2022 roku. Stwierdzono, że zarówno badanie, jak i przegląd odbyły się bez zakłóceń, a współpracę z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania oceniono pozytywnie. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2022 rok oraz sprawozdań półrocznych i wydania stosownych sprawozdań odpowiednio z badania i przeglądu.

Analogiczne działania w odniesieniu do rocznych sprawozdań finansowych Spółki i GK TORPOL za rok 2023 wykonane zostały w I kwartale 2024 r., przy udziale przedstawicieli nowej firmy audytorskiej Spółki, tj. firmy Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna, w tym kluczowego biegłego rewidenta.

Komitet Audytu monitorował i przeglądał również sprawy związane ze skutecznością systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w Spółce. Komitet analizował informacje o najważniejszych obszarach ryzyka związanych z kontrolą wewnętrzną określonych w wyniku procesu samooceny i kontroli przeprowadzonej przez kierownictwo i/lub w wyniku ustaleń audytu wewnętrznego. Wykonując swoje zadania w przedmiotowym zakresie Komitet Audytu zatwierdził ramowy roczny plan zadań do realizacji przez Biuro Audytu Wewnętrznego Spółki w roku, obejmujący takie zagadnienia jak:

- ocena działań Spółki mających na celu ograniczanie powstawania dodatkowych kosztów związanych z usuwaniem usterek w okresie odpowiedzialności za wady,
- ocena działań Spółki mających na celu ograniczanie ryzyka lub/i skutków wzrostu cen kluczowych materiałów,
- ocena stosowania „Instrukcji o zasadach gospodarki odpadami w TORPOL S.A.”,
- ocena działań Spółki mających na celu minimalizację ryzyka zawierania istotnych umów z podwykonawcami, których postanowienia nie zabezpieczają odpowiednio interesu Spółki,
- ocena stosowania procedury „Proces Zarządzania P-5-04 Identyfikacja ryzyk operacyjnych na etapie ofertowania”.

Przyjęty plan prac Audytu Wewnętrznego obejmował także weryfikację realizacji zaleceń



wynikających z wykonania zadań audytowych w roku 2021 i 2022.

Co więcej, w ramach kompetencji w zakresie audytu wewnętrznego, Komitet Audytu kontrolował wykonanie zaplanowanych zadań audytowych na podstawie raportów Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego - audytorzy wewnątrzni Spółki wykonali wszystkie z zaplanowanych w roku 2023 zadań. Wedle informacji otrzymanych od Zarządu kluczowe działania pokontrolne korygujące, zalecone przez audytorów wewnętrznych, zostały w większości wdrożone, część z nich pozostaje w toku.

Oprócz wyżej wskazanych tematów, w roku 2023 Komitet Audytu m.in.:

- przyjął ramowy plan prac Komitetu Audytu na rok 2023,
- zarekomendował Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. wystąpienie do Walnego Zgromadzenia o podział zysku netto za rok obrotowy 2022 w sposób zgodny z rekomendacją Zarządu Spółki,
- przyjął sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2022 oraz w okresie od 01 stycznia do 18 kwietnia 2023 r.,
- dokonał zmian w treści Polityki wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych TORPOL S.A. z dnia 29 lipca 2017 r.,
- zarekomendował Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. zatwierdzenie nowej treści Procedury wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych TORPOL S.A., uwzględniającej awaryjny tryb wyboru podmiotu uprawnionego na wypadek utraty uprawnień przez dotychczasowy podmiot.

Rok 2024 – od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 13 maja 2024 r.

W okresie od 01 stycznia 2024 r. do dnia 13 maja 2024 r., tj. dnia przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2023, Komitet Audytu odbył 3 posiedzenia oraz podjął 6 uchwał.

W ramach kompetencji w zakresie audytu wewnętrznego realizowanych po dniu bilansowym, Komitet Audytu zapoznał się z propozycją Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego Spółki w zakresie ramowego planu prac na rok 2024, a następnie zatwierdził ramowy plan prac Audytu Wewnętrznego na rok 2024. Co więcej, Komitet Audytu omówił przy udziale Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego sprawozdanie z realizacji przez Biuro Audytu Wewnętrznego zadań przewidzianych w ramowym planie prac na rok 2023, a także omówił przedkładane wyniki zadań audytowych przeprowadzonych przez audytorów wewnętrznych Spółki.

Dodatkowo, Komitet Audytu opracował w porozumieniu z Radą Nadzorczą i przyjął ramowy plan pracy Komitetu Audytu na rok 2024.

W omawianym okresie Komitet Audytu spotykał się również z przedstawicielami firmy audytorskiej, tj. Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, w celu omówienia postępu prac dotyczących badania sprawozdań finansowych Spółki i GK TORPOL za rok 2023 - dyskusją objęte zostały najważniejsze obszary badania, zarówno zrealizowane, jak i będące w toku, istotne kwestie audytowo-księgowe, a także potwierdzona została niezależność firmy audytorskiej oraz biegłych rewidentów biorących udział w badaniu.

Po zakończeniu przez firmę audytorską czynności przewidzianych badaniem, podsumowanych przez kluczowego biegłego rewidenta na posiedzeniu Komitetu Audytu, a także po zapoznaniu się przez Komitet Audytu ze Sprawozdaniami finansowymi Spółki i GK TORPOL za rok 2023, Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2023 rok, jak również ze Sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego oraz Sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu, Komitet Audytu dokonał oceny prac biegłego rewidenta, procesu badania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2023 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK TORPOL za rok obrotowy 2023, a także poddał ocenie niezależność firmy audytorskiej.

Komitet Audytu pozytywnie ocenił prace biegłego rewidenta, który przeprowadził badanie ustawowe sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2023, tj. Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna oraz proces badania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2023 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK TORPOL za rok obrotowy 2023 i nie wniósł do nich zastrzeżeń. W szczególności Komitet Audytu pozytywnie ocenił zakres, przyjęte kryteria istotności, metodologię, kluczowe obszary, jak i poszczególne elementy badania, jako zgodne z planem przedstawionym wstępnie przez ww. biegłego rewidenta na etapie rozpoczynania badania, a jednocześnie zgodne z wiedzą i wyobrażeniem Komitetu Audytu w zakresie wymaganego zakresu badania. Komitet Audytu w toku współpracy z ww. biegłym ustalił, nie ograniczając się do tychże aspektów, że biegłemu rewidentowi zostały dostarczone wszystkie wskazane przez niego dokumenty dotyczące badanych sprawozdań finansowych, zakres badania nie został przez Spółkę ograniczony, komunikacja z osobami sporządzającymi sprawozdania finansowe i kadrą zarządzającą była prawidłowa oraz że nie zachodziły okoliczności wskazujące na przeszkody we wprowadzaniu korekt lub sugestii proponowanych przez biegłego.

Co więcej, Komitet Audytu po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta stwierdził zgodność Sprawozdania Zarządu z działalnością Grupy Kapitałowej oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2023 z przepisami prawa oraz danymi zawartymi w sprawozdaniach finansowych.

Ponadto Komitet Audytu stwierdził, iż nie zaszły przesłanki do stwierdzenia braku niezależności firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie ustawowe sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2023, tj. Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, w szczególności spełnione zostały wymogi art. 69 - 73 Ustawy o biegłych rewidentach. Spełnienie przesłanek niezależności potwierdził reprezentujący ww. firmę audytorską biegły rewident w Sprawozdaniu biegłego z badania rocznych sprawozdań finansowych, jak również w pozostałych dokumentach przekazywanych Spółce w związku z badaniem, w szczególności Sprawozdaniem dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia 537/2014.

W związku z powyższym, Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej pozytywne zaopiniowanie ww. sprawozdań Spółki za 2023 rok.

Ponadto w I półroczu 2024 r. Komitet Audytu zaopiniował rekomendację Zarządu Spółki dotyczącą sposobu podziału zysku netto wypracowanego przez TORPOL S.A. w roku 2023, a także przyjął Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2023 oraz w okresie 01 stycznia – 13 maja 2024 r.

Podsumowując, Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym sprawował nadzór nad sprawozdawczością finansową, kontrolą wewnętrzną, systemem zarządzania ryzykiem oraz wewnętrznymi i zewnętrznymi audytami w Spółce. Na podstawie otrzymywanych cyklicznie informacji Komitet Audytu pozytywnie ocenił funkcjonowanie w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zarządzania ryzykiem zgodności oraz funkcji audytu wewnętrznego, ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Komitet Audytu stwierdził, że w roku kończącym się 31 grudnia 2023 r., jak również w roku 2024 do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, prawidłowo wypełniał swoje zadania.

Szczegółowy opis zadań wykonywanych w roku 2023 oraz w 2024 do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania, Komitet Audytu przedstawił Radzie Nadzorczej w formie Sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w ww. okresie.

- **Komitet Wynagrodzeń**

W dniu 28 października 2014 r. powołany został Komitet Wynagrodzeń jako organ doradzający Radzie Nadzorczej w zakresie zasad i systemu wynagradzania i premiowania Członków Zarządu oraz możliwych form i treści umów zawieranych z Członkami Zarządu.

Komitet Wynagrodzeń, mając na uwadze wymogi Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń² oraz poczynając od Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w roku 2020 zgodnie z zasadami *Polityki Wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.*³ przedstawia Radzie Nadzorczej opinie co do projektów umów, które mają być zawarte z Członkami Zarządu, propozycje dotyczące zasad oraz systemu wynagradzania i premiowania Członków Zarządu, sugestie dotyczące wynagradzania poszczególnych Członków Zarządu oraz możliwych form zawarcia umowy z Członkami Zarządu, a także współpracuje z Radą Nadzorczą przy wykonywaniu nadzoru nad spełnianiem obowiązków informacyjnych Spółki w zakresie wynagrodzeń. Komitet Wynagrodzeń może wydawać ogólne zalecenia co do poziomu i struktury wynagrodzeń Członków Zarządu oraz monitoruje poziom i strukturę wynagrodzeń Członków Zarządu w oparciu o informacje przekazywane przez Zarząd.

Komitet Wynagrodzeń opracowuje i przekazuje Radzie Nadzorczej ogólne zasady dotyczące realizowania systemów motywacyjnych dla pracowników lub Członków Zarządu, przygotowuje projekty takich programów oraz na bieżąco sprawdza informacje dotyczące realizacji programów motywacyjnych przekazywane w sprawozdaniach finansowych lub na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Komitet Wynagrodzeń przedstawia Radzie Nadzorczej opinie i sprawozdania dotyczące zakresu jego zadań. Komitet ten powinien konsultować się z Zarządem w celu ustalenia stanowiska w sprawie wynagrodzeń Członków Zarządu.

Skład osobowy Komitetu Wynagrodzeń na dzień 01 stycznia 2023 r.:

- Pani Jadwiga Dyktus – Przewodnicząca Komitetu Wynagrodzeń,
- Pani Monika Domańska – Członkini Komitetu Wynagrodzeń,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Komitetu Wynagrodzeń.

Skład osobowy Komitetu Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2023 r.:

- Pan Robert Kowalski – Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Komitetu Wynagrodzeń.

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. dokonany przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 24 maja 2023 roku, Rada Nadzorcza w dniu 12 czerwca 2023 roku dokonała wyboru Pana Roberta Kowalskiego w skład Komitetu Wynagrodzeń. W tym samym dniu Komitet Wynagrodzeń wyznaczył Pana Roberta Kowalskiego na Przewodniczącego Komitetu Wynagrodzeń.

² Ustawa z dnia 9 czerwca 2016 roku o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (Dz. U. poz. 1202)

³ Dokument, o którym mowa w art. 90d Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do organizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.), przyjęty uchwałą nr 29 ZWZ Spółki w dniu 25 czerwca 2020 r.

W związku z wpłynięciem w dniu 05 maja 2024 r. do Spółki rezygnacji Pana Tomasza Hapunowicza z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 06 maja 2024 r., w składzie Komitetu Wynagrodzeń na dzień przyjęcia niniejszego Sprawozdania pozostaje Pan Robert Kowalski.

W roku 2023 odbyły się 4 posiedzenia Komitetu Wynagrodzeń, podczas których podjęto uchwały w przedmiocie:

- wydania rekomendacji Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. dotyczącej celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w roku obrotowym 2023,
- przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2022 oraz w okresie 01 stycznia – 18 kwietnia 2023 r.,
- w sprawie wyboru Przewodniczącego Komitetu Wynagrodzeń,
- wydania rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2022 oraz ustalenia terminu wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- przedstawienia Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji w zakresie listy kandydatów, z którymi zostaną przeprowadzone rozmowy kwalifikacyjne w postępowaniu dotyczącym powołania Członka Zarządu spółki TORPOL S.A.
- usprawiedliwienia nieobecności Członka Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A.

Rok 2024 – od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 25 kwietnia 2024 r.

W okresie od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 25 kwietnia 2024 r. włącznie Komitet Wynagrodzeń odbył 3 posiedzenia i podjął 5 uchwał, których przedmiotem było:

- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej Spółki dotyczącej celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w roku obrotowym 2024,
- przedłożenia Radzie Nadzorczej Spółki projektu sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za 2023 rok,
- przedstawienia Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji dotyczącej Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.,
- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. w zakresie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z wykonaniem celów zarządczych w roku obrotowym 2023 oraz wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- przyjęcie Sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w 2023 r. oraz w okresie 01 stycznia – 25 kwietnia 2024 r.



Komitet Wynagrodzeń stwierdził, że w roku kończącym się 31 grudnia 2023 r., jak również w roku 2024 do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania, prawidłowo wypełniał swoje zadania.

2. Samoocena prac Rady Nadzorczej TORPOL S.A.

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w Kodeksie spółek handlowych i innych przepisach prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. Ponadto, przy wykonywaniu swoich obowiązków Członkowie Rady Nadzorczej kierowali się zasadami zawartymi w Dobrych Praktykach 2021.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki reprezentują wysoki poziom przygotowania zawodowego i legitymują się odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu poszczególnych Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje statutowe zadania kierując się w swoim postępowaniu interesem Spółki.

Na podstawie powyższego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z wykonania obowiązków pełnionych w okresie od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

3. Jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki TORPOL S.A. za 2023 r.

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził sprawozdanie finansowe TORPOL S.A. za 2023 r. obejmujące: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., rachunek zysków i strat, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Spółka odpowiada za wygenerowanie 82,8% przychodów Grupy, koszt własny sprzedaży Spółki wynosi 81,5% kosztu Grupy, co oznacza, że Spółka w 2023 roku wygenerowała

90,4% zysku ze sprzedaży brutto Grupy. Zysk netto wypracowany przez TORPOL S.A. w okresie sprawozdawczym stanowił 94,7% skonsolidowanego zysku netto Grupy. W konsekwencji struktura rachunku zysków i strat Spółki i Grupy są do siebie bardzo zbliżone, a przyczyny zmian poszczególnych pozycji w okresie sprawozdawczym dotyczą zarówno Spółki, jak i Grupy.

W 2023 r. Spółka uzyskała:

- 1) przychody netto ze sprzedaży w wysokości 0,90 mld zł wobec 0,99 mld zł w 2022 r.,
- 2) przychody z pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 5,91 mln zł wobec 6,26 mln zł w roku 2022,
- 3) przychody z działalności finansowej w wysokości 25 mln zł wobec 22,99 mln zł w roku 2022.

Największy wpływ na skalę przychodów netto ze sprzedaży oraz osiągnięte wyniki finansowe miały następujące wydarzenia lub okoliczności:

- 1) rozpoznanie średniej rentowności na sprzedaży brutto powyżej pierwotnie planowanych budżetów dla części kontraktów zakończonych w 2023 roku z powodu braku materializacji istotnych czynników ryzyka uwzględnionych w pierwotnych wycenach;
- 2) niska aktywność głównego zamawiającego Spółki w zakresie ogłaszania postępowań przetargowych w okresie sprawozdawczym spowodowana głównie dalszym brakiem transferu środków z funduszy strukturalnych dla Polski, a w konsekwencji braku potwierdzenia struktury finansowania projektów;
- 3) trwająca wojna na Ukrainie i ryzyko dalszej eskalacji, wprowadzone w związku z nią sankcje gospodarcze na linii UE – Rosja, które w dalszym ciągu mogą mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Emitenta;
- 4) utrzymujący się wysoki poziom inflacji CPI, która za cały 2023 rok wyniosła 11,4% i prowadziła do presji na wzrost wynagrodzeń;
- 5) realizacja projektu rozbudowy Kopalni ropy naftowej i gazu ziemnego w Lubiatowie (wspólnie ze spółką zależną Torpol Oil&Gas Sp. z o.o.) na rzecz ORLEN S.A., którego realizacja w ubiegłym roku spowodowała znaczny wzrost skali działalności TOG, umocnienie pozycji w sektorze oil&gas oraz istotną dywersyfikację działalności Grupy.

Spółka poniosła w 2023 r. następujące koszty:

- 1) koszty sprzedanych towarów, materiałów i usług w wysokości 761,31 mln zł, tj. 2,4% wyższe w porównaniu do roku 2022, realizując zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 142,91 mln zł wobec 251,25 mln zł w 2022 r.,
- 2) koszty sprzedaży i ogólnego zarządu łącznie w wysokości 35,53 mln zł w stosunku 32,12 mln zł w 2022 r., wobec czego zysk netto ze sprzedaży wyniósł 107,38 mln zł, co oznacza spadek o 51,0% rdr.,

- 3) koszty działalności finansowej w wysokości 10,1 mln zł wobec 10,9 mln zł w roku poprzednim.

Zysk netto za 2023 rok wyniósł 96,65 mln zł, co oznacza spadek o 47,3% w stosunku do roku poprzedniego.

Spółka rozpoczęła rok 2023 dysponując środkami pieniężnymi w wysokości 416,3 mln zł, natomiast zakończyła 2023 rok posiadając środki pieniężne w kwocie 503,5 mln zł. Przepływy pieniężne netto łącznie w omawianym okresie były dodatnie i wyniosły 87,2 mln zł.

4. Wniosek Zarządu TORPOL S.A. dotyczący podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku 2023

W związku z wypracowaniem przez Spółkę zysku netto w roku 2023 w kwocie wynoszącej 96.650.491,93 zł (dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 93/100), Zarząd Spółki zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu spółki TORPOL S.A. przeznaczenie wypracowanego zysku na:

- a) wypłatę dywidendy w wysokości 48.466.700,00 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset złotych 00/100), tj. 2,11 zł na akcję,
- b) zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą 800.000,00 zł (słownie: osiemset tysięcy złotych 00/100),
- c) zwiększenie kapitału rezerwowego kwotą 47.383.791,93 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 93/100).

Ponadto Zarząd TORPOL S.A. zaproponował, żeby dzień dywidendy był wyznaczony na 01 sierpnia 2024 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy został wyznaczony na dzień 31 sierpnia 2024 roku.

5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 rok

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 r. obejmujące: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL sporządzone za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 r. wykazało:

- 1) przychody ze sprzedaży w wysokości 1,09 mld zł, o 0,7% wyższe niż w 2022 r.,
- 2) wynik operacyjny na poziomie 113,9 mln zł, w stosunku do 220,6 mln zł w 2022 r.,
- 3) wynik finansowy netto w wysokości 102,02 mln zł, w stosunku do 183,9 mln zł w 2022 r.

W okresie sprawozdawczym Grupa kontynuowała dotychczasową działalność operacyjną, która obejmowała głównie realizację projektów infrastrukturalnych dla spółki PKP Polskie Linie Kolejowe S.A., ale również ORLEN S.A., PKP S.A., PKP Intercity S.A., PMT Linie Kolejowe Sp. z o.o., Miasta Łódź czy gminy Wrocław.

Największy wpływ na skalę przychodów netto ze sprzedaży oraz osiągnięte wyniki finansowe miało: rozpoznanie średniej rentowności na sprzedaży brutto powyżej pierwotnie planowanych budżetów dla części kontraktów zakończonych w 2023 roku z powodu braku materializacji istotnych czynników ryzyka uwzględnionych w pierwotnych wycenach, niska aktywność głównego zamawiającego Grupy w zakresie ogłaszania postępowań przetargowych w okresie sprawozdawczym spowodowana głównie dalszym brakiem transferu środków z funduszy strukturalnych dla Polski, a w konsekwencji braku potwierdzenia struktury finansowania projektów, trwająca wojna na Ukrainie i ryzyko dalszej jej eskalacji, wprowadzone w związku z nią sankcje gospodarcze na linii UE – Rosja, które w dalszym ciągu mogą mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Grupy, co aktualnie jest nadal trudne do przewidzenia, utrzymujący się wysoki poziom inflacji CPI, która za cały 2023 rok wyniosła 11,4% (w porównaniu do 14,4% w 2022 roku) i prowadziła do presji na wzrost wynagrodzeń oraz realizacja projektu rozbudowy KRNiGZ2 w Lubiatowie (wspólnie ze spółką zależną TOG) na rzecz ORLEN S.A., którego realizacja w ubiegłym roku spowodowała znaczny wzrost skali działalności TOG, umocnienie pozycji w sektorze oil&gas oraz istotną dywersyfikację działalności Grupy.

Grupa zachowała ciągłość operacyjną i wysoką jakość realizacji prac budowlanych na wszystkich prowadzonych projektach. Nie zanotowano również istotnych zakłóceń w ciągłości i terminowości dostaw oraz pracy podwykonawców.

W 2023 roku przychody ze sprzedaży Grupy do PKP PLK wyniosły ok. 609,1 mln zł, co stanowiło ok. 55,8% przychodów ze sprzedaży ogółem (w 2022 roku odpowiednio ok. 836,4 mln zł, to jest ok. 77,1% przychodów ze sprzedaży ogółem). Ponadto w okresie sprawozdawczym sprzedaż Grupy do Grupy Kapitałowej ORLEN wyniosła 227,6 mln zł, co stanowiło ok. 20,8% sprzedaży ogółem (w 2022 roku odpowiednio 80,6 mln zł i ok. 7,4%).

Z kolei sprzedaż Spółki na rzecz PKP PLK w 2023 roku wyniosła ok. 609,1 mln zł (ok. 67,4%) wobec 835,5 mln zł sprzedaży w 2022 roku (ok. 84%).

W okresie sprawozdawczym Grupa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na porównywalnym poziomie do 2022 roku. Wartość zysku ze sprzedaży brutto w 2023 roku wyniosła 158 mln zł, co stanowi spadek o 39,1% rdr. Jest to efekt wyższego udziału w portfelu zamówień kontraktów realizowanych po niższej marży niż średnia realizowana w 2022 roku.

Koszty ogólnego zarządu Grupy wzrosły o 18% rdr. do poziomu 44,2 mln zł, a ich strukturę dominowały wynagrodzenia wraz z ubezpieczeniami społecznymi oraz koszty usług obcych. Wzrost kosztów jest pochodną nadal wysokiej inflacji. W konsekwencji zysk ze sprzedaży Grupy spadł o 48,5% rdr. i wyniósł 113,8 mln zł.

Saldo pozostałej działalności operacyjnej było nieznacznie dodatnie na koniec 2023 roku i nie miało istotnego wpływu na podstawową działalność Grupy. Zysk operacyjny Grupy (EBIT) na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 113,9 mln zł (spadek o 48,4% rdr.).

Rok 2023 był kolejnym, w którym Grupa poprawiła również wynik na działalności finansowej. Na koniec okresu sprawozdawczego saldo działalności finansowej było dodatnie i wyniosło 15,3 mln zł (wobec 10,9 mln zł rok wcześniej), głównie na skutek uzyskania przychodów odsetkowych od lokat terminowych.

Skonsolidowany zysk brutto w okresie sprawozdawczym osiągnął wartość 129,2 mln zł i spadł o 44,2% rdr. Podsumowując zysk netto Grupy za 2023 rok wyniósł ponad 102 mln zł, wobec 183,9 mln zł, co oznacza spadek o 44,5% rdr.

Na koniec 2023 roku suma bilansowa Grupy osiągnęła wartość 1 135 mln zł, co oznacza wzrost w okresie sprawozdawczym o 16% rdr., głównie na skutek rozliczenia istotnej części portfela zamówień oraz wygenerowanego wysokiego zysku netto. Struktura majątku i źródeł jego finansowania jest prawidłowa, typowa dla profilu działalności Grupy opartej na realizacji długoterminowych kontraktów budowlanych.

Wartość aktywów trwałych na koniec 2023 roku wyniosła 229 mln zł i stanowiła 20,2% wartości sumy bilansowej (wzrost o 3,8% w stosunku do 2022 roku).

Wartość aktywów obrotowych na koniec 2023 roku wyniosła 906 mln zł (wzrost o 19,5% rdr.), co stanowiło 79,8% wartości bilansowej wobec 77,5% według stanu na koniec 2022 roku. Wśród aktywów obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego największą pozycję stanowią:

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty – 516 mln zł wobec 496,2 mln zł na koniec 2022 roku,
- należności z tytułu umów z klientami – 121,8 mln zł wobec 61,3 mln zł na koniec 2022 roku,
- należności z tytułu dostaw i usług o wartości 126 mln zł wobec 110,8 mln zł na koniec 2022 roku,
- zapasy o wartości 121,7 mln zł wobec 69,4 mln zł na koniec w 2022 roku.

Udział kapitału własnego w sumie bilansowej na koniec 2023 roku wyniósł 44,9% - wzrost wskaźnika kapitałowego w okresie sprawozdawczym wynika głównie z wypracowanego, zysku netto.

Wartość zobowiązań długoterminowych Grupy na koniec okresu sprawozdawczego spadła o 14,6% do poziomu 102 mln zł i dotyczy przede wszystkim zobowiązań finansowych z tytułu:

- transakcji leasingu finansowego 33,1 mln zł (wobec 43,3 mln zł na koniec 2022 roku),
- transakcji leasingu zwrotnego – 16,3 mln zł (wobec 19,2 mln zł na koniec 2022 roku) – dotyczy podbijarki przyjętej na stan w październiku 2021 roku, oczyszczarki i wagonów MFS,
- zobowiązań z tytułu kwot zatrzymanych w wysokości 17,5 mln zł (wobec 19,6 mln zł na koniec 2021 roku),
- rezerwy długoterminowej 30,5 mln zł na co składają się głównie rezerwy na potencjalne naprawy gwarancyjne po zakończeniu realizacji kontraktów (14,6 mln zł) oraz potencjalne, niekorzystne decyzje administracyjne (11,4 mln zł).

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2023 roku spadła i wyniosła 523,8 mln zł wobec 451,5 mln zł rok wcześniej (wzrost o 16% rdr.).

W 2023 roku poziom zadłużenia finansowego z tytułu kredytów i pożyczek oraz leasingów zmniejszył się na skutek jego spłaty zgodnie z harmonogramami. Zadłużenie finansowe brutto na koniec 2023 roku, które wyniosło 83,3 mln zł (wobec 96,7 mln zł rok wcześniej), przeznaczone było głównie na realizację zakupu inwestycji rzeczowych (park maszynowy). Grupa nie posiada zadłużenia finansowego netto – poziom gotówki netto na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 432,7 mln zł (wobec 399,5 mln zł na koniec 2022 roku). Zdaniem Zarządu Spółki posiadane przez Grupę finansowanie w postaci limitów kredytowych odpowiadają obecnej kontraktacji i skali jej działalności, ponadto stanowią bufor płynnościowy, który pozwoli Grupie stabilnie prowadzić działalność w trudnym 2024 roku. Posiadany dostęp do limitów gwarancyjnych pozwala natomiast na dalszą wysoką aktywność Grupy podczas postępowań przetargowych. Wszystkie kowenanty finansowe



obowiązujące spółki z Grupy znajdują się na poziomach wymaganych umowami finansowania.

6. Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2023 r.

Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, sporządził sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2023, a także zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości – odrębnie sporządzone sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 r. (Raport zrównoważonego rozwoju TORPOL S.A. oraz Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 rok).

Biegli rewidenci zapoznali się ze sprawozdaniem Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 i uznali, że informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz § 70 oraz § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. („Rozporządzenie”), i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TORPOL.

Ponadto biegli rewidenci, w świetle wiedzy o spółce TORPOL S.A. oraz Grupie Kapitałowej TORPOL i ich otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL, nie stwierdzili istotnych zniekształceń w sprawozdaniu Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2023 r.

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach, biegli rewidenci poinformowali, że w sprawozdaniu Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., Spółka zamieściła informację o sporządzeniu odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 9 oraz art. 55 ust. 2c Ustawy o rachunkowości oraz że Spółka sporządziła takie odrębne sprawozdanie. Biegli rewidenci oświadczyli, że nie wykonali żadnych prac atestacyjnych dotyczących odrębnego sprawozdania na temat informacji niefinansowych.

7. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka opublikowała we właściwym trybie oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2023 stanowiące część sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2023 rok.

Biegli rewidenci zapoznali się z oświadczeniem Zarządu Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego oraz uznali, że informacje zawarte w oświadczeniu uwzględniają informacje określone w § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia.

Ponadto biegli rewidenci oświadczyli, iż informacje wskazane w § 70 ust. 6 pkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i Rozporządzenia zawarte w przedmiotowym oświadczeniu są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2023 r.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące ładu korporacyjnego (DPSN).

8. Sprawozdanie Zarządu TORPOL S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.

Zarząd TORPOL S.A. działając zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, sporządził sprawozdanie o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r., wskazujące:

- 1) wydatki reprezentacyjne w kwocie netto: 181.517,42 zł,
- 2) wydatki na usługi marketingowe, public relations i komunikacji społecznej w kwocie netto: 830.373,54 zł,
- 3) wydatki na usługi prawne w kwocie netto: 786.494,40 zł,
- 4) wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem w kwocie netto: 763.852,44 zł.

Łączne wydatki reprezentacyjne, na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r. wyniosły 2.562.237,80 zł i są nieznacznie wyższe niż wydatki poniesione przez Spółkę w 2022 r.

9. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie oceny sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2023 r. sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2023 r., skonsolidowanego sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2023 r., a także wniosku Zarządu TORPOL S.A. odnośnie podziału wypracowanego zysku.

Zgodnie z przepisem art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w zw. z przepisem art. 395 § 2 i 5 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza zobowiązana jest do oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składania Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2023 wraz z oceną sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2023 r.

Rada Nadzorcza bazując m.in. na wynikach przeprowadzonego przez Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, nie ograniczając się do nich, dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego TORPOL za rok obrotowy 2023 oraz sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2023 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL w formie jednego dokumentu), nie stwierdzając niezgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Powyższa ocena została wydana po przeprowadzeniu analizy:

- a. treści ww. sprawozdań, przedłożonych i podpisanych przez Zarząd Spółki,
- b. informacji udzielonych przez Zarząd Spółki na posiedzeniach Rady Nadzorczej,
- c. sprawozdania firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023,
- d. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,

oraz uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem.

W opinii audytora sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku zgodnie z mającymi zastosowanie

Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL S.A. za 2023 r.

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. bazując m.in. na wynikach przeprowadzonego przez Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2023 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego TORPOL za rok obrotowy 2023 nie stwierdzając niezgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Powyższa ocena została wydana po przeprowadzeniu analizy:

- a. treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b. informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c. sprawozdania firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023,
- d. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,

oraz uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem.

W opinii audytora skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem TORPOL S.A.

Ocena wniosku Zarządu Spółki w zakresie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w 2023 roku

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu skierowanym do Walnego Zgromadzenia Spółki o przeznaczenie zysku netto wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. za rok obrotowy 2023, obejmujący okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., w kwocie wynoszącej 96.650.491,93 zł (dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i 93/100) na:

- d) wypłatę dywidendy w wysokości 48.466.700,00 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset złotych 00/100), tj. 2,11 zł na akcję,
- e) zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą 800.000,00 zł (słownie: osiemset tysięcy złotych 00/100),
- f) zwiększenie kapitału rezerwowego kwotą 47.383.791,93 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych 93/100).

Ponadto Zarząd TORPOL S.A. zaproponował, żeby dzień dywidendy był wyznaczony na 01 sierpnia 2024 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy został wyznaczony na dzień 31 sierpnia 2024 roku.

Uwzględniając uzasadnienie Zarządu Spółki dotyczące sposobu przeznaczenia wypracowanego przez Spółkę zysku netto za rok obrotowy 2023, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedmiotowy wniosek.

Opinia Rady Nadzorczej nt. sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.

Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Spółki o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r., pozytywnie opiniuje przedmiotowe sprawozdanie.

10. Wnioski do Walnego Zgromadzenia

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za 2023 r., sprawozdaniem Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023, jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2023 r., sprawozdaniem biegłego

rewidenta, wnioskiem Zarządu dotyczącym podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku 2023, oraz sprawozdaniem o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r., a także biorąc za podstawę własne ustalenia i wnioski postanowiła zwrócić się do Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A. o:

- zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, składającego się z: bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 202 r., sprawozdania z rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitałach własnych, sprawozdania z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz informacji dodatkowych, obejmujących informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające,
- zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023 r. obejmującego: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające,
- zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd: sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. w roku obrotowym 2023, sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2023, sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.,
- zatwierdzenie wniosku dotyczącego podziału zysku netto za 2023 rok,
- podjęcie uchwały pozytywnie opiniującej Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2023.

Mając na uwadze powyższe wnioski oraz pozytywnie oceniając współpracę z Zarządem Spółki, Rada Nadzorcza zwraca się ponadto do Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A., o:

- udzielenie Członkom Zarządu TORPOL S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2023.

11. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Ocena sytuacji spółki TORPOL S.A. oraz Grupy Kapitałowej TORPOL

Struktura Grupy Kapitałowej TORPOL na dzień 01 stycznia 2023 r. była następująca:

- TORPOL S.A.,
- Torpol Oil & Gas Sp. z o.o. (97,78% udziału TORPOL S.A. w kapitale zakładowym),
- Torpol d.o.o. za uslugę w likwidacji (100% udziału TORPOL S.A. w kapitale zakładowym).

Struktura Grupy Kapitałowej TORPOL na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania:

- TORPOL S.A.,
- Torpol Oil & Gas Sp. z o.o. (97,78% udziału TORPOL S.A. w kapitale zakładowym).

Spółka jest stroną umowy spółki NLF Torpol WEBUILD s.c. (NLF) z siedzibą w Łodzi. NLF jest spółką celową (wcześniej NLF Torpol Astaldi s.c.), która została powołana do koordynowania i zarządzania wykonaniem robót budowlanych w ramach realizacji zakończonego kontraktu „Łódź Fabryczna”. TORPOL posiada w spółce 50% udziałów, natomiast pozostałe 50% posiada spółka WEBUILD S.p.A. (następca prawny spółki Astaldi S.p.A.).

W trakcie roku 2023 zaszły następujące zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej:

- 11 maja 2023 roku Spółka złożyła w miejscowym sądzie gospodarczym w Zagrzebiu wnioski o wykreślenie spółki Torpol d.o.o. za uslugę w likwidacji z rejestru przedsiębiorców. 20 maja 2023 roku spółka została wykreślona z właściwego jej rejestru przedsiębiorców w Chorwacji.

W okresie sprawozdawczym Grupa kontynuowała dotychczasową działalność operacyjną, która obejmowała głównie realizację projektów infrastrukturalnych dla spółki PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. („PKP PLK”), ale również ORLEN S.A., PKP S.A., PKP Intercity S.A., PTM Linie Kolejowe Sp. z o.o. (Grupa Kapitałowa KGHM), Miasta Łódź czy gminy Wrocław. Największy wpływ na skalę przychodów netto ze sprzedaży oraz osiągnięte wyniki finansowe miały następujące wydarzenia lub okoliczności:

- rozpoznanie średniej rentowności na sprzedaży brutto powyżej pierwotnie planowanych budżetów dla części kontraktów zakończonych w 2023 roku z powodu braku materializacji istotnych czynników ryzyka uwzględnionych w pierwotnych wycenach;

- niska aktywność głównego zamawiającego Grupy w zakresie ogłaszania postępowań przetargowych w okresie sprawozdawczym spowodowana głównie brakiem transferu środków z funduszy unijnych do Polski, a w konsekwencji braku potwierdzenia struktury finansowania projektów;
- trwająca wojna na Ukrainie i ryzyko dalszej jej eskalacji, wprowadzone w związku z nią sankcje gospodarcze na linii UE – Rosja, które w dalszym ciągu mogą mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Spółki, co aktualnie jest nadal trudne do przewidzenia;
- utrzymujący się wysoki poziom inflacji CPI, która za cały 2023 rok wyniosła 11,4% (w porównaniu do 14,4% w 2022 roku)¹ i prowadziła do presji na wzrost wynagrodzeń.
- realizacja projektu rozbudowy KRNiGZ2 w Lubiatowie (wspólnie ze spółką zależną TOG) na rzecz ORLEN S.A., którego realizacja w ubiegłym roku spowodowała znaczny wzrost skali działalności TOG, umocnienie pozycji w sektorze oil&gas oraz istotną dywersyfikację działalności Grupy.

Na koniec okresu sprawozdawczego Grupa TORPOL posiadała portfel zamówień o wartości ponad 2,44 mld zł netto bez udziału konsorcjantów:

- ponad 2,27 mld zł netto – projekty realizowane przez TORPOL;
- prawie 0,17 mld zł netto – projekty realizowane przez TOG.

W 2023 roku Spółka złożyła 29 ofert (w porównaniu do 53 ofert w 2022 roku) o łącznej potencjalnej wartości 225,4 mln zł netto, z czego rozstrzygniętych zostało 21 postępowań (w tym 3 postępowania unieważniono). Spółka TOG pozyskała (zawarła umowy) 6 zamówień o łącznej wartości ok. 39,4 mln zł netto. Ponadto TOG pozyskała 2 zamówienia, dla których ofertę złożono w 2022 roku, o łącznej wartości 36,8 mln zł netto.

Ponadto po okresie sprawozdawczym oferta konsorcjum, której liderem jest TORPOL, złożona w ramach postępowania pn.: „Realizacja robót budowlanych oraz wykonanie projektu wykonawczego i realizacja robót budowlanych na zabudowę urządzeń sterowania ruchem kolejowym, urządzeń kolejowych sieci telekomunikacyjnych, systemu dynamicznej informacji podróźnych na odcinku Katowice Szopienice Płd. – Katowice – Katowice Piotrowice” została wybrana jako najkorzystniejsza spośród ofert niepodlegających odrzuceniu. Cena oferty złożonej przez konsorcjum wyniosła ok. 3 402,3 mln zł netto, w tym udział Spółki wynosi ok. 70% (2 381,6 mln zł netto). Uwzględniając wybraną ofertę Spółki, wartość portfela zamówień Spółki po zawarciu umowy wyniesie ponad 4,82 mld zł netto bez udziału konsorcjantów.

Zarząd Spółki przekazał, iż na dzień sporządzenia Sprawozdania Zarządu, średnia rentowność na sprzedaży brutto z posiadanego portfela zamówień w Grupie w 2023 roku

wyniosła 14,5% (wobec 23,9% w 2022 roku). Natomiast średnia rentowność na sprzedaży brutto z posiadanego portfela zamówień dla Spółki w okresie sprawozdawczym wyniosła 15,8% (wobec 25,3% w 2022 roku). Niższy poziom marży na sprzedaży brutto wygenerowanej przez Grupę i Spółkę rdr. wynika z malejącego wpływu projektów pozyskanych w 2019 roku, realizowanych znacznie powyżej pierwotnie zakładanych rentowności oraz rozpoznania średniej rentowności na sprzedaży brutto powyżej pierwotnie planowanych budżetów.

Ponadto, sytuacja finansowa i płynnościowa Spółki pozostaje bardzo dobra. Posiadane przez nią zasoby i odpowiednie zaplecze rzeczowe, finansowe i kadrowe pozwalają na prawidłową realizację portfela zamówień oraz wysoką aktywność w pozyskiwaniu nawet największych projektów infrastrukturalnych.

Aktualne działania Spółki skupiają się na utrzymaniu płynnej realizacji, rentowności projektów, kontraktacji robót dodatkowych oraz wysokiej aktywności podczas postępowań przetargowych w obszarze modernizacji i rewitalizacji linii kolejowych, ale również w obszarze infrastruktury tramwajowej, obiektów inżynieryjnych czy budownictwa kubaturowego i przemysłowego oraz oil&gas, które pojawiają się na rynku.

Działalność Grupy Kapitałowej TORPOL podzielona została na dwa segmenty w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi:

- drogi kolejowe (generalne wykonawstwo kompleksowych usług budowy i modernizacji obiektów w branży budownictwa kolejowego na rzecz przede wszystkim PKP PLK S.A.),
- pozostałe (urządzenia elektryczne, usługi projektowe, pozostałe usługi nieujęte w innych segmentach, w tym działalność TOG).

Działalność GK TORPOL to w przeważającej części świadczenie kompleksowych usług w zakresie budownictwa infrastruktury kolejowej, za która odpowiada TORPOL S.A., co stanowi 65,6% udziału w przychodach ze sprzedaży netto w 2023 roku. Głównym odbiorcą usług w tym obszarze jest PKP PLK S.A., która z mocy ustawy odpowiada za zarządzanie infrastrukturą kolejową w Polsce. W roku 2023 sprzedaż GK TORPOL w ok. 55,8% (wartość 609,1 mln zł) kierowana była do PKP PLK S.A.

Sprzedaż w ramach pozostałej działalności realizowana jest głównie w segmencie oil&gas, tramwajowym oraz kubaturowym.

Rada Nadzorcza, biorąc pod uwagę informacje przekazane przez Zarząd Spółki podczas posiedzeń Rady Nadzorczej, w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2023, własne spostrzeżenia oraz analizy, jak

również w oparciu o informacje przekazywane przez biegłego rewidenta Spółki, ocenia sytuację Spółki jako stabilną.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w Spółce

Zarząd Spółki odpowiada za skuteczność systemu zarządzania ryzykiem, systemu kontroli wewnętrznej, compliance oraz audytu wewnętrznego, a także wprowadza niezbędne korekty i udoskonalenia w razie zmiany poziomu ryzyka w działalności Spółki, czynników otoczenia gospodarczego oraz nieprawidłowości w funkcjonowaniu systemów i procesów. Ponadto Zarząd określa zasady funkcjonowania komórek organizacyjnych biorących udział w zarządzaniu Spółką i odpowiada za opracowanie, wprowadzenie oraz aktualizację pisemnych polityk, strategii oraz procedur w tym zakresie.

Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad systemem kontroli wewnętrznej i ocenia jego adekwatność i skuteczność za pośrednictwem Komitetu Audytu. Komitet dokonuje oceny m.in. w oparciu o wyniki badań prowadzonych przez Biuro Audytu Wewnętrznego Spółki, o których jest informowany w sprawozdaniach z audytów i wydanych w ich wyniku rekomendacji. Raporty z audytów z opinią są przekazywane Przewodniczącemu Komitetu Audytu.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem

System monitorowania i raportowania ryzyka ma charakter ciągły i obejmuje wszystkie obszary funkcjonowania Spółki oraz poszczególnych obszarów wpływu na otoczenie. Zarządzanie ryzykiem odbywa się jako skoordynowane działania realizowane lokalnie, tj. w ramach zarządzania procesami realizowanymi na poszczególnych placach budowy oraz na poziomie centrali Spółki, tj. poprzez utworzone w 2019 roku Biuro Zarządzania Ryzykiem, do którego zadań należą w szczególności: identyfikowanie, definiowanie, ocena i monitorowanie ryzyk występujących w działalności Spółki, a także opracowanie i aktualizacja rejestru ryzyk Spółki oraz mapy kluczowych ryzyk zgodnie z posiadanymi procedurami wewnętrznymi.

Zarząd TORPOL S.A. jest odpowiedzialny za wdrożenie i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej m.in. w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej.

Sporządzenie sprawozdań rocznych poprzedzone jest spotkaniem Komitetu Audytu działającego w ramach Rady Nadzorczej z niezależnymi audytorami, w celu ustalenia planu i zakresu badania sprawozdań finansowych oraz omówienia potencjalnych obszarów ryzyk mogących mieć wpływ na rzetelność i prawidłowość sprawozdań finansowych. Komitet Audytu ma za zadanie dostarczyć Radzie Nadzorczej informacji w zakresie kontroli

wewnętrznej, zarządzania ryzykiem finansowym, sprawozdawczości finansowej i zapewnić niezależność biegłego rewidenta i firmy audytorskiej. Działając w oparciu o oceny i treść sprawozdania przygotowanego przez Komitet Audytu, a także biorąc pod uwagę działania wdrożone przez Spółkę, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie ww. systemów jako dopasowanych do obecnej wielkości i złożoności operacji Spółki, a także do zwiększonych wymogów regulacyjnych.

Ocena systemu compliance

W minionym roku sprawozdawczym nadzór zgodności działalności z prawem (compliance) realizowany był w sposób skuteczny i efektywny oraz adekwatny do skali prowadzonej działalności przez wyodrębnione w strukturze poszczególne jednostki organizacyjne oraz stanowiska odpowiadające odpowiednio za obszar prawny, finansowy oraz kontrolingu. Scentralizowany system zarządzania zgodnością istnieje w Spółce od dnia 01 stycznia 2018 roku. Powołany przez Zarząd Spółki Pełnomocnik ds. Zgodności jest odpowiedzialny za przyjmowanie zgłoszeń o nadużyciach bądź podejrzeniach ich popełnienia, prowadzenie wstępnego postępowania wyjaśniającego, prowadzenie rejestru zgłoszeń o naruszeniach oraz sporządzanie sprawozdania na temat zgłoszonych naruszeń. Swoje działania Pełnomocnik ds. Zgodności prowadzi w oparciu o wdrożony w Spółce Kodeks Etyki oraz Postępowania w Biznesie oraz akty wykonawcze do Kodeksu. Obowiązujący w GK TORPOL system compliance systematycznie rozbudowywany jest również w celu zapewnienia przestrzegania minimalnych gwarancji, o których mowa w Rozporządzeniu w sprawie taksonomii niefinansowej UE⁴.

Spółka zapewnia pracownikom dostęp do informacji i właściwej interpretacji w zakresie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, jak również regulacji wewnętrznych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie ww. systemu compliance, jako dopasowanego do obecnej wielkości i złożoności operacji Spółki, a także do wymogów regulacyjnych.

Ocena funkcjonowania audytu wewnętrznego

Celem audytu wewnętrznego jest planowanie i realizacja zadań audytowych, w tym wykonywanie zleconych kontroli doraźnych, a także działalność o charakterze doradczym i opiniotwórczym. Realizując funkcję audytu wewnętrznego Spółka kieruje się Kodeksem Etyki i Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego.

⁴ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, zmieniające rozporządzenie (UE) 2019/2088 (D.U UE L 198/13)

Dyrektor Biura Audytu Wewnętrznego realizuje swoje zadania poprzez roczne plany audytu. Wyniki prac audytu wewnętrznego zawierają rekomendacje korygujące funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontrolne, a także sugerujące zmiany o charakterze efektywnościowym.

Uwzględniając Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz wymogi Ustawy o biegłych, Komitet Audytu dokonał oceny co do skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej. Zgodnie z rekomendacją 3.2. DPSN jednostki odpowiedzialne za wyżej wskazane systemy i funkcje zostały wyodrębnione, natomiast zgodnie z zasadami 3.5. i 3.6. DPSN osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi zarządu lub innemu członkowi zarządu, a za zarządzaniem audytem wewnętrznym - organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu.

Jednostka organizacyjna kierowana przez Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego jest umiejscowiona w strukturze organizacyjnej TORPOL S.A. w bezpośredniej podległości Prezesa Zarządu, co zapewnia niezależność, obiektywizm i zachowanie prawidłowej realizacji funkcji audytu, przy czym zapewnione są jednocześnie mechanizmy udziału Komitetu Audytu w kształtowaniu i zatwierdzaniu planu pracy Biura Audytu Wewnętrznego, jak i również raportowania Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego bezpośrednio do Komitetu Audytu.

W 2023 roku w spółce TORPOL S.A. zostały przeprowadzone zadania audytowe o charakterze planowym. Wynikiem tych prac były spostrzeżenia, wnioski i rekomendacje, które przyczyniły się do poprawy m.in. systemu kontroli wewnętrznej w TORPOL S.A. oraz systemu zarządzania ryzykiem. Rada Nadzorcza ocenia obecną strukturę istniejącego w spółce TORPOL S.A. systemu audytu wewnętrznego jako adekwatną do obecnej skali prowadzonej działalności.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zakres prac wykonanych w roku 2023 przez Biuro Audytu Wewnętrznego. Przyjęty do realizacji plan audytu wewnętrznego na 2024 r. obejmuje swoim zakresem istotne zagadnienia i obszary systemu kontroli wewnętrznej.

12. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Działając w oparciu o zasadę 2.11.4. DPSN, zgodnie z którą poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa, raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich

stosowania, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Rada Nadzorcza TORPOL S.A. dokonała analizy sposobu wykonywania przez Spółkę w roku 2023 obowiązków informacyjnych w zakresie:

- (a) publikacji raportów bieżących dotyczących przypadków incydentalnego złamania lub odstąpienia od stosowania poszczególnych zasad ładu korporacyjnego,
- (b) zamieszczenia w rocznym sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, oraz
- (c) zamieszczenia na internetowej stronie korporacyjnej Spółki wymaganych ujawnień.

Szczegółowy opis zakresu stosowania przez TORPOL S.A. rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze Dobrych Praktyk 2021 zawiera przekazane do publicznej wiadomości w dniu 22 marca 2024 r. sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i spółki TORPOL S.A. za rok 2023 dostępne również na stronie internetowej Spółki.

Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w ww. zakresie wobec czego ocenia, iż Spółka prawidłowo i rzetelnie wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania ładu korporacyjnego.

13. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoringu, charytatywnej lub innej o podobnym charakterze

Działania TORPOL S.A. w obszarze sponsoringu polegają na finansowaniu przedsięwzięć, wydarzeń lub działalności podmiotów (organizacji) w celu promocji marki Spółki, jak również wsparcia działań z dziedziny społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR). W tym celu Spółka przyjęła w 2020 r. dokument regulujący przedmiotowy obszar pn.: „Zasady działań sponsoringowych oraz udzielania darowizn w TORPOL S.A.”. Zgodnie ze wskazanym dokumentem, działania sponsoringowe mogą być podejmowane przez Spółkę wyłącznie, gdy w roku obrotowym poprzedzającym podjęcie takich działań Spółka odnotowała zysk operacyjny, a w dniu podpisania stosownych umów posiadała wolne środki na rachunku bieżącym. Co więcej, regulacja wskazuje, iż Spółka może prowadzić działania sponsoringowe wyłącznie samodzielnie, bez możliwości korzystania z usług podmiotów trzecich, tzn. Spółka zobowiązana jest do samodzielnego zawierania umów sponsoringu bezpośrednio z podmiotami sponsorowanymi, jak również przekazywania środków finansowych bezpośrednio na rachunek podmiotów sponsorowanych.

TORPOL S.A. prowadzi działalność sponsoringową w formie sponsoringu finansowego, rzeczowego i usługowego (np. wynajem sprzętu, wykonawstwo usług budowlanych). Spółka nie angażuje się w projekty utożsamiane z inną konkurencyjną marką, o charakterze politycznym, służące jakiegokolwiek dyskryminacji, naruszające prawo oraz ogólnie przyjęte normy społeczne. Wszelkie decyzje w zakresie działań charytatywnych i sponsoringowych podejmowane są po indywidualnym rozpatrzeniu wniosków.

W 2023 roku działalność sponsoringowa Spółki w głównej mierze obejmowała kontynuację wsparcia działalności firmowych drużyn sportowych TORPOL RACING TEAM oraz TORPOL RUNNING TEAM. Wydatki związane z tą kategorią obejmowały opłaty startowe za udział w wydarzeniach sportowych, również o charakterze charytatywnym, oraz zakup strojów sportowych z logo firmy TORPOL.

Co więcej, w 2023 r. po raz kolejny pracownicy TORPOL S.A zrealizowali dwa projekty wolontariackie w ramach uruchomionego w 2021 r. w Spółce Programu Wolontariatu Pracowniczego „Wspólnym Torem”. Program ten jest elementem strategii społecznej odpowiedzialności biznesu TORPOL S.A., który powstał w wyniku przekonania Zarządu oraz pracowników Spółki, iż inicjatywy i działania na rzecz społeczności lokalnych są jedną z podstawowych powinności firmy odpowiedzialnej społecznie. Pierwszy z projektów pod nazwą „KOLEJ na sprzątanie, więc uTORuj przedział i POCIAGnij pędzlem dla Średzkiej Ciufci z Klasą” realizowany był na rzecz Towarzystwa Przyjaciół Kolejki Średzkiej „BANA” i dotyczył przygotowania taboru Średzkiej Kolei Powiatowej do sezonu letniego 2023 r. Drugi projekt wolontariatu pracowniczego realizowany był pod nazwą „Wiosenne porządki w przytulisku dla psów AnimaLove”.

Ponadto, realizując cele strategii społecznej odpowiedzialności biznesu spółka TORPOL S.A. udzieliła wsparcia na rzecz jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Wyszynie w formie darowizny pod postacią defibrylatora AED, który poprawi komfort pracy ratowników, a także bezpieczeństwo mieszkańców gminy.

Rada Nadzorcza mając na uwadze realizowane kierunki działań sponsoringowych, charytatywnych lub innych o podobnym charakterze, oraz skalę tych wydatków, pozytywnie ocenia jej zakres i wartość środków na nią przeznaczoną.

14. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH

Zgodnie z przepisem art. 380¹ KSH, Zarząd zobowiązany jest, bez dodatkowego wezwania, do udzielania Radzie Nadzorczej informacji o:

- 1) uchwałach zarządu i ich przedmiocie;
- 2) 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;
- 3) postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, z uwzględnieniem odstępstw od wcześniej wyznaczonych kierunków, z uzasadnieniem odstępstw;
- 4) transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność;
- 5) zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie

wpływają lub mogą wpływać na sytuację spółki.

Co więcej, obowiązek ten - w zakresie określonym punktami 2) -5) - dotyczy również posiadanych przez Zarząd Spółki informacji dotyczących spółek zależnych.

Rada pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd wyżej wskazanych obowiązków - informacje i dokumenty w przedmiotowym zakresie były kompletne i przekazywane przez Zarząd Spółki w wynikających z KSH terminach.

15. Ocena sposobu sporządzenia lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH

W okresie sprawozdawczym objętym niniejszym Sprawozdaniem, Rada Nadzorcza nie żądała od Zarządu sporządzenia lub przekazania w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza odstępuje od wydania przedmiotowej oceny.

16. 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 KSH

W trakcie roku obrotowego 2023, jak również do dnia przyjęcia niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza nie zlecała w trybie określonym w art. 382¹ KSH zbadania przez doradcę zewnętrznego na koszt Spółki określonych spraw dotyczących działalności Spółki lub jej majątku.

17. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. DPSN

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki różnorodności odnoszącej się konkretnie i bezpośrednio do organu zarządzającego oraz nadzorującego, jednakże mimo braku sformalizowanego dokumentu w tym obszarze przy powoływaniu osób na kluczowe stanowiska, odpowiednie organy spółki kierują się zasadami kwalifikacji, kompetencji, doświadczenia zawodowego oraz merytorycznego przygotowania bez jakichkolwiek uprzedzeń do płci czy wieku.

Jednakże obowiązujący w Spółce Kodeks Etyki oraz Postępowania w Biznesie (Kodeks) oraz towarzyszące mu akty wykonawcze obejmujące polityki oraz wdrożone inicjatywy określają zasady, mechanizmy oraz rozwiązania urzeczywistniające politykę zrównoważonego rozwoju oraz ukierunkowują przedsiębiorstwo na kwestie praw

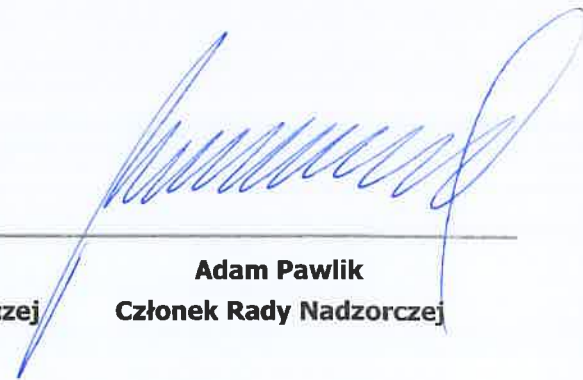
człowieka, społeczne, środowiskowe, a także kanony ładu korporacyjnego, w tym zgodność działania z przepisami prawa. W ramach przedmiotowego kodeksu ujęta została również polityka różnorodności funkcjonująca na poziomie całego przedsiębiorstwa – polityka ta nie odnosi się w sposób indywidualny do organu zarządzającego oraz nadzorującego.



Robert Kowalski
Przewodniczący Rady
Nadzorczej



Radosław Katak
Sekretarz Rady Nadzorczej



Adam Pawlik
Członek Rady Nadzorczej



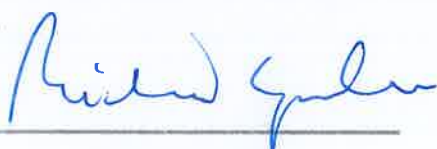
Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej



Marek Litwiński
Członek Rady Nadzorczej



Iwona Zalewska-Malesa
Członek Rady Nadzorczej



Michał Grodzki
Członek Rady Nadzorczej



Sprawozdanie Zarządu TORPOL S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "D. Kuty", is located in the bottom right corner of the page.

Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisu § 18 ust. III pkt 1 Statutu TORPOL S.A. („Spółka”) w związku z przepisem art. 17 ust. 6 Ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym z dnia 16 grudnia 2016 r. (Dz. U. 2024 poz. 125).

Wartości przedstawione w niniejszym sprawozdaniu nie uwzględniają wysokości podatku naliczonego, który dotyczył zakupu towarów, materiałów i usług związanych z przedmiotowymi wydatkami.

1. Wydatki reprezentacyjne

Rok zakończony 31 grudnia 2023 roku

Wydatki reprezentacyjne	181.517,42 PLN
-------------------------	----------------

W roku 2023 Spółka przeznaczyła na wydatki związane z reprezentacją środki pieniężne w wysokości **181.517,42 PLN**, które w głównej mierze dotyczyły podtrzymywania dotychczasowych i budowania nowych relacji biznesowych.

2. Wydatki na usługi marketingowe, public relations i komunikacji społecznej

Rok zakończony 31 grudnia 2023 roku

Wydatki na usługi marketingowe, public relations i komunikacji społecznej	830.373,54 PLN
---	----------------

W 2023 roku Spółka przeznaczyła łącznie **830.373,54 PLN** na wydatki z tytułu marketingu, public relations oraz komunikacji społecznej. Znaczną część wydatków w tej kategorii stanowią wydatki związane z obecnością Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Działania, jakie spółka TORPOL S.A. realizowała w 2023 roku w zakresie usług marketingowych, miały na celu wzmocnienie pozycji oraz wizerunku Spółki na rynku, dzięki czemu Spółka może realizować założone cele oraz utrzymać wiodącą pozycję rynkową. Wydatki na cele marketingowe obejmowały przede wszystkim wydatki na promocję w mediach, usługi reklamowe w zakresie projektowania i druku materiałów informacyjnych oraz na wykonanie dokumentacji fotograficznej i wideo z inwestycji realizowanych przez Spółkę.

Realizowane działania w zakresie public relations i komunikacji społecznej kształtowały pozytywny wizerunek TORPOL S.A. wśród poszczególnych grup interesariuszy. Wydatki związane były

głównie z budową i utrzymaniem relacji z inwestorami, z obecnością na rynku giełdowym oraz mediami i dotyczyły np. monitoringu mediów, przygotowania komunikatów prasowych, utrzymania płynności kursu akcji, współpracy bieżącej z analitykami domów maklerskich, dziennikarzami oraz utrzymywaniem relacji z inwestorami instytucjonalnymi.

Działania TORPOL S.A. w obszarze sponsoringu polegają na finansowaniu przedsięwzięć, wydarzeń lub działalności podmiotów (organizacji) w celu promocji marki Spółki, jak również wsparcia działań z dziedziny społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR). W tym celu Spółka przyjęła w 2020 r. dokument regulujący przedmiotowy obszar pn.: *„Zasady działań sponsoringowych oraz udzielania darowizn w TORPOL S.A.”*. Zgodnie ze wskazanym dokumentem, działania sponsoringowe mogą być podejmowane przez Spółkę wyłącznie, gdy w roku obrotowym poprzedzającym podjęcie takich działań Spółka odnotowała zysk operacyjny, a w dniu podpisania stosownych umów posiadała wolne środki na rachunku bieżącym. Co więcej, regulacja wskazuje, iż Spółka może prowadzić działania sponsoringowe wyłącznie samodzielnie, bez możliwości korzystania z usług podmiotów trzecich, tzn. Spółka zobowiązana jest do samodzielnego zawierania umów sponsoringu bezpośrednio z podmiotami sponsorowanymi, jak również przekazywania środków finansowych bezpośrednio na rachunek podmiotów sponsorowanych. Spółka nie angażuje się w projekty utożsamiane z inną konkurencyjną marką, o charakterze politycznym, służące jakiegokolwiek dyskryminacji, naruszające prawo oraz ogólnie przyjęte normy społeczne. Wszelkie decyzje w zakresie działań charytatywnych i sponsoringowych podejmowane są po indywidualnym rozpatrzeniu wniosków.

W 2023 roku działalność sponsoringowa Spółki w głównej mierze obejmowała kontynuację wsparcia działalności firmowych drużyn sportowych TORPOL RACING TEAM oraz TORPOL RUNNING TEAM. Wydatki związane z tą kategorią obejmowały opłaty startowe za udział w wydarzeniach sportowych, również o charakterze charytatywnym, oraz zakup strojów sportowych z logo firmy TORPOL – łączna wartość wydatków na przedmiotowe cele w tej kategorii wyniosła 28.288,68 PLN.

Co więcej, w 2023 r. pracownicy TORPOL S.A. zrealizowali dwa projekty wolontariackie w ramach funkcjonującego w Spółce od roku 2022 Programu Wolontariatu Pracowniczego „Wspólnym Torem”. Program ten jest elementem strategii społecznej odpowiedzialności biznesu TORPOL S.A., który powstał w wyniku przekonania Zarządu oraz pracowników Spółki, iż inicjatywy i działania na rzecz społeczności lokalnych są jedną z podstawowych powinności firmy odpowiedzialnej społecznie. Pierwszy z projektów pod nazwą „KOLEJ na sprzątanie, więc uTORuj przedział i POCIAGnij pędzlem dla Średzkiej Ciufci z Klasą” realizowany był na rzecz Towarzystwa Przyjaciół Kolejki Średzkiej „BANA” i dotyczył przygotowania taboru Średzkiej Kolei Powiatowej do sezonu letniego 2023 r. W jego ramach zespół wolontariuszy brał udział w przeglądzie taboru i infrastruktury torowej, malowaniu krawędzi peronów, a także w czyszczeniu wagonów i strefy pasażerskiej oraz uzupełnianiu płynów eksploatacyjnych. Drugi projekt wolontariatu pracowniczego realizowany pod nazwą „Wiosenne prace remontowo-porządkowe w przytulisku

dla psów AnimaLove” dotyczył odświeżenia i przygotowania bud i boksów dla bezdomnych psów, wykonania prac naprawczych bud, wykonania kojca dla zwierząt oraz złożenia stołu do przygotowania posiłków dla psów. Zespół wolontariuszy wykonał montaż nowego kojca dla psów oraz prace remontowe i porządkowe na terenie przytuliska dla zwierząt.

Ponadto, realizując cele strategii społecznej odpowiedzialności biznesu spółka TORPOL S.A. udzieliła wsparcia na rzecz jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Wyszyni k. Turku w formie darowizny pod postacią defibrylatora AED, który poprawi komfort pracy ratowników, a także bezpieczeństwo mieszkańców. Co więcej, przy okazji realizacji projektu wolontariatu pod nazwą „Wiosenne prace remontowo-porządkowe w przytulisku dla psów AnimaLove”, Spółka przekazała na rzecz Fundacji Ochrony Zwierząt AnimaLove kojec dla psów wraz z wyposażeniem.

3. Wydatki na usługi prawne

Rok zakończony 31 grudnia 2023 roku

Wydatki na usługi prawne	786.494,40 PLN
--------------------------	----------------

Wydatki z tytułu usług prawnych w 2023 roku wyniosły **786.494,40 PLN** i związane były w szczególności ze świadczeniem na rzecz Spółki stałych i doraźnych usług zewnętrznej obsługi prawnej, obejmującej m.in. przygotowywanie opinii prawnych, obsługę roszczeń i sporów, reprezentację w postępowaniach i sporach sądowych, prowadzenie postępowań mediacyjnych, a także doradztwo prawne podczas obrad Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wsparcie prawne Rady Nadzorczej TORPOL S.A. i Komitetu Audytu.

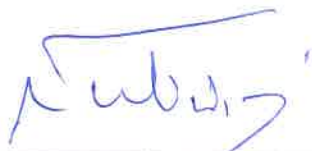
4. Wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem

Rok zakończony 31 grudnia 2023 roku

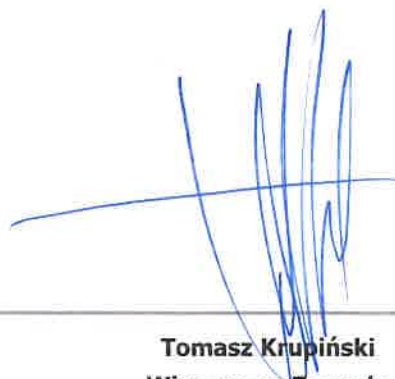
Wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem	763.852,44 PLN
--	----------------

Wydatki z tytułu doradztwa związanego z zarządzaniem w 2023 roku zdeterminowane były w głównej mierze przez koszty usługi analizy otoczenia rynkowego, a także doradztwa z dziedziny podatków i rachunkowości. Na pozostałą część przedmiotowych wydatków składały się m.in. koszty doradztwa związane z procesem raportowania ESEF, sporządzania raportu klimatycznego oraz raportu CSR za rok 2022.

Podsumowując, łączne wydatki reprezentacyjne, na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2023 r. wyniosły **2.562.237,80 PLN** i są nieznacznie wyższe niż wydatki poniesione przez Spółkę w 2022 r. w kwocie 2.446.984,45 PLN.



Konrad Tuliński
Wiceprezes Zarządu



Tomasz Krupiński
Wiceprezes Zarządu



Marcin Zachariasz
Wiceprezes Zarządu



Jaromir Falandysz
Wiceprezes Zarządu

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej TORPOL S.A.
o wynagrodzeniach za 2023 rok
(wraz z danymi porównawczymi za lata 2019-2022)**

Poznań

Data zatwierdzenia – 13 maja 2024 roku



SPIS TREŚCI

Spis treści	2
1. Wstęp	3
2. Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej	3
2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz opis wzajemnych proporcji składników wynagrodzenia	4
<i>Tabela 1. Wynagrodzenia Członków Zarządu (dane w tys. zł)</i>	4
<i>Tabela 2. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej (dane w tys. zł)</i>	6
2.2. Korelacja wysokości wynagrodzenia z realizacją długoterminowych wyników Spółki	7
2.3. Sposób zastosowania kryteriów dotyczących wyników	7
<i>Tabela 3. KPI – Kryteria efektywności</i>	8
2.4. Zmiana wynagrodzenia oraz wyników Spółki w ujęciu rocznym	8
<i>Tabela 4. Zmienność wynagrodzeń członków Zarządu w ujęciu rocznym</i>	8
<i>Tabela 5. Zmienność wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym</i>	9
<i>Tabela 6. Zmienność podstawowych danych dot. wyników Grupy oraz wynagrodzeń pracowników Spółki (bez członków organów) w ujęciu rocznym</i>	9
2.5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy	9
2.6. Wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych	9
2.7. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia	9
2.8. Odstępstwa od procedury wdrażania i stosowania Polityki wynagrodzeń	10
2.9. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członków organów TORPOL	10
3. Uchwała doradcza akcjonariuszy	10
Podpisy	10

1. WSTĘP

Działając na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych [*Ustawa o ofercie*] Rada Nadzorcza TORPOL S.A. [*Rada Nadzorcza, RN*] sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków organów spółki TORPOL S.A. [*Spółka, TORPOL*] przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym [*Sprawozdanie*] zgodnie z Polityką wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających [*Polityka wynagrodzeń*] w Spółce przyjętą uchwałą nr 29 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 25 czerwca 2020 roku i opublikowaną na stronie internetowej Spółki [<https://www.torpol.pl/relacje-inwestorskie/polityka-wynagrodzen/>].

Zgodnie z art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie dane za lata przed roku 2019 zostały pominięte.

Zgodnie z ustawą o ofercie członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie Sprawozdania zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za jego rzetelność oraz kompletność. Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zapewnienie funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego Sprawozdania wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za weryfikację poprawności informacji zawartych w Sprawozdaniu.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 10/05/2024 z dnia 13 maja 2024 roku oraz poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie.

O ile w sprawozdaniu nie nadano znaczenia definicjom, należy je rozumieć zgodnie ze znaczeniem nadanym w Polityce Wynagrodzeń.

2. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie stałe, natomiast wynagrodzenie członków Zarządu ustalane jest w indywidualnej umowie o świadczenie usług zarządzania pomiędzy członkiem Zarządu a Spółką, reprezentowaną w tym przedmiocie przez Radę Nadzorczą. Wynagrodzenie członka Zarządu złożone jest z:

- * części stałej, stanowiącej miesięczne wynagrodzenie podstawowe,
- * składnika zmiennego, stanowiącego wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki, które jest uzależnione od osiągniętych wyników oraz realizacji celów zarządczych, opisanych w pkt 2.3 poniżej.

Zmienne składniki wynagrodzenia przysługujące członkom Zarządu są wypłacane w sposób przejrzysty i zapewniający efektywną realizację Polityki wynagrodzeń. Poziom wynagrodzenia zmiennego członków Zarządu za rok obrotowy Spółki nie może przekroczyć 100% podstawowego wynagrodzenia rocznego członka Zarządu w poprzednim roku obrotowym. Warunkiem wypłaty części zmiennej wynagrodzenia jest wypracowanie dodatniego skonsolidowanego zysku netto za okres sprawozdawczy.

2.1. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ OPIS WZAJEMNYCH PROPORCJI SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Tabele 1-2 zawierają dane o wysokości wynagrodzenia należnego lub wypłaconego w danym roku członkom organów w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie (tj. stałego i zmiennego składnika wynagrodzenia oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia), natomiast pozostałe informacje zawierają opis innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, z których korzystają lub mogą korzystać członkowie organów Spółki.

TABELA 1. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU (DANE W TYS. ZŁ)

Imię i nazwisko (funkcja)	Rok	Część stała wynagrodzenia	Część zmienna wynagrodzenia ¹	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia (%) ²
Konrad Tuliński (Wiceprezes Zarządu od 01.07.2020)	2023	420	378	0	nd.	798	90,0
	2022	420	315	0		735	75,0
	2021	420	150 (za 2020)	0		570	71,5
	2020	210	0	0		210	nd.
Marcin Zachariasz (Wiceprezes Zarządu od 15.10.2018)	2023	420	378	0	nd.	798	90,0
	2022	420	315	0		735	75,0
	2021	420	300 (za 2020) 315 (za 2019)	0		1 035	71,5 75,0
	2020	420	0	0		420	0,0
	2019	420	0	0		420	nd.
Tomasz Krupiński (Wiceprezes Zarządu od 14.01.2016)	2023	420	378	0	nd.	798	90,0
	2022	420	315	0		735	75,0
	2021	420	300 (za 2020) 315 (za 2019)	0		1 035	71,5 75,0
	2020	420	294 (za 2018)	0		714	70,0
	2019	420	0	0		420	nd.
Jaromir Falandysz (Wiceprezes Zarządu od 15.09.2023)	2023	89	0	0	nd.	89	0,0
Grzegorz Grabowski (Prezes Zarządu do 30.10.2023)	2023	480	486	158 ³	nd.	1 124	90,0
	2022	540	405	0		945	75,0
	2021	540	386 (za 2020) 405 (za 2019)	0		1 331	71,5 75,0
	2020	540	378 (za 2018)	0		918	70,0
	2019	540	0	0		540	nd.
Krzysztof Miller (Wiceprezes Zarządu do 25.06.2020)	2021	0	175 (za 2020) 378 (za 2019)	0	nd.	553	61,0 75,0
	2020	287	353 (za 2018)	0		640	70,0
	2019	504	0	0		504	nd.
	2020	nd.	170 (za 2018)	0		170	nd.
Michał Ulatowski (Wiceprezes Zarządu do 30.07.2018)	2019	nd.	0	17	nd.	17	nd.

Ponadto Spółka zawiązała rezerwę na składnik zmienny wynagrodzenia z tytułu realizacji celów zarządczych członków Zarządu Spółki za rok 2023 (świadczenie potencjalne należne) w wysokości 1 819 tys. zł.

¹ Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 18 kwietnia 2023 roku, składnik zmienny wynagrodzenia z tytułu realizacji celów zarządczych za 2022 rok w wysokości 1 620 tys. zł, wypłacony został w 2023 roku.

² Proporcja dotyczy relacji składnika zmiennego wypłaconego w danym roku obrotowym do składnika stałego w roku, którego składnik zmienny wynagrodzenia dotyczy.

³ Świadczenie z tyt. odprawy (135 tys. zł) oraz umowy o zakazie konkurencji (23,25 tys. zł).

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń członkom Zarządu przysługuje prawo do korzystania z określonych urządzeń i zasobów stanowiących mienie Spółki w zakresie niezbędnym do sprawowania funkcji. Szczegóły w tym zakresie Rada Nadzorcza może określić w umowie o świadczenie usług zarządzania z danym członkiem Zarządu, w tym także limity albo sposób ich wykorzystania, a także ustalenia dotyczące kosztów, jakie Spółka ponosi w związku z udostępnieniem i wykorzystywaniem urządzeń i zasobów przez członka Zarządu do celów służbowych. Poniżej zestawiono świadczenia niepieniężne, z których mogą korzystać lub korzystają członkowie Zarządu:

- ubezpieczenie szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej. Spółka zawarła 2 polisy na łączną sumę ubezpieczenia 140 mln zł. Okres ubezpieczenia wygasa w dniu 7 czerwca 2024 roku. Ochrona ubezpieczeniowa obejmuje m. in. członków władz (zarządów i rad nadzorczych) spółek należących do Grupy Kapitałowej TORPOL [Grupa]. Ze względu na fakt, że polisa ubezpieczeniowa nie wskazuje imiennie osób objętych ubezpieczeniem (ubezpieczonych), a wskazuje jedynie na grupy osób objętych ubezpieczeniem w okresie ubezpieczeniowym, to nie jest możliwe ustalenie przychodu danej osoby fizycznej (np. członka Zarządu) w postaci otrzymania nieodpłatnych świadczeń. W związku z powyższym Spółka (na podstawie wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 8 lipca 2014 roku, nr sygn. akt K 7/13, sentencja ogłoszona dnia 18 lipca 2014 r. w Dz. U. poz. 947) nie traktuje go jako świadczenie nieodpłatne;
- samochód służbowy przydzielony do wyłącznej dyspozycji z możliwością odpłatnego korzystania do celów prywatnych na podstawie zawartych ze Spółką umów najmu, reprezentowaną w tym przedmiocie przez Radę Nadzorczą;
- nieodpłatna możliwość korzystania z karty paliwowej na pokrycie kosztów podróży;
- program ubezpieczenia grupowego – świadczenie odpłatne;
- pakiet prywatnej opieki medycznej – świadczenie odpłatne;
- służbowe laptopy oraz telefony komórkowe, których nieodpłatne użytkowanie oraz sposób użytkowania zostały określone w odpowiednich regulacjach wewnętrznych Spółki;
- możliwość nieodpłatnego udziału w szkoleniach lub innych przedsięwzięciach, których tematyka dotyczy rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych;
- ponoszenie przez Spółkę dokumentowanych, niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji;
- świadczenia wynikające z przepisów BHP.

Ponadto członkowie organów Spółki mają możliwość przystąpienia do pracowniczych planów kapitałowych (PPK), których zasada działania regulowana jest Ustawą z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. 2024 poz. 427).

TABELA 2. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ (DANE W TYS. ZŁ)

Imię i nazwisko (funkcja)	Rok	wynagrodzenie (część stała)	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia
Robert Kowalski (Członek RN od 24.05.2023, Przewodniczący RN od 12.06.2023)	2023	46	0	nd.	46
Radosław Kantak (Członek RN od 24.05.2023, Sekretarz RN od 12.06.2023)	2023	46	0	nd.	46
Iwona Zalewska-Malesa (Członek RN od 24.05.2023)	2023	46	0	nd.	46
Szymon Adamczyk (Członek RN od 09.07.2019)	2023	79	0	nd.	79
	2022	79	0		79
	2021	79	0		79
	2020	79	2		81
	2019	40	0		40
Michał Grodzki (Członek RN od 30.04.2021)	2023	79	0	nd.	79
	2022	79	0		79
	2021	47	0		47
Tomasz Hapunowicz (Członek RN od 29.11.2016)	2023	79	0	nd.	79
	2022	79	0		79
	2021	79	0		79
	2020	79	0		79
	2019	89	0		89
Adam Pawlik (Członek RN od 09.07.2019)	2023	79	0	nd.	79
	2022	79	0		79
	2021	79	0		79
	2020	79	0		79
	2019	40	0		40
Marek Litwiński (Członek RN od 04.04.2022)	2023	79	0	nd.	79
	2022	53	0		53
Monika Domańska (Członek RN do 24.05.2023)	2023	13	0	nd.	13
	2022	0	0		0
	2021	0	0		0
	2020	0	0		0
	2019	0	0		0
Jadwiga Dyktus (Członek RN do 24.05.2023)	2023	13	0	nd.	13
	2022	0	0		0
	2021	0	0		0
	2020	0	0		0
	2019	0	0		0
Mirostów Barszcz (Członek RN od 30.04.2021 do 24.05.2023)	2023	40	0	nd.	40
	2022	79	0		79
	2021	47	0		47
Konrad Orzetowski (Członek RN do 30.04.2021)	2021	33	0	nd.	33
	2020	79	0		79
	2019	88	0		88
Artur Miernik (Członek RN od 25.06.2020 do 30.11.2020)	2020	34	0	nd.	34
Tadeusz Kozaczyński (Członek RN do 25.06.2020)	2020	40	0	nd.	40
	2019	88	0		88
Jerzy Suchnicki (Członek RN do 09.07.2019)	2019	48	0	nd.	48

Członkowie Rady Nadzorczej TORPOL nie otrzymują zmiennej części wynagrodzenia.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Spółka pokrywa koszty poniesione w związku z wykonywaniem przez członków Rady Nadzorczej powierzonych im funkcji, a w szczególności: koszty przejazdu z miejsca zamieszkania do miejsca odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej lub posiedzenia Komitetu Rady Nadzorczej i z powrotem, koszty zakwaterowania i wyżywienia.

2.2. KORELACJA WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA Z REALIZACJĄ DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

Poniżej opisano w jaki sposób całkowite wynagrodzenie jest zgodne z obowiązującą Polityką wynagrodzeń oraz przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.

TORPOL wypłaca wynagrodzenie członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Polityka wynagrodzeń stanowi element realizacji strategii Spółki i przyczynia się do jej stabilności oraz efektywnej realizacji celów długoterminowych. Celem jej funkcjonowania jest zapewnienie właściwych środków motywacyjnych do realizacji długoterminowych celów strategicznych poprzez koncentrację członków organów na interesie i wynikach Spółki oraz Grupy.

Członkowie Zarządu zgodnie z Polityką wynagrodzeń otrzymywali część stałą wynagrodzenia przedstawioną w pkt 2.1. *Tabela 1*, natomiast członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali wynagrodzenie wykazane w *Tabeli 2*, na podstawie *uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 października 2019 roku w sprawie zmiany zasad kształtowania wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej spółki TORPOL S.A.*

2.3. SPOSÓB ZASTOSOWANIA KRYTERIÓW DOTYCZĄCYCH WYNIKÓW

Wysokość części zmiennej wynagrodzenia przysługującej członkom Zarządu ustalana jest przez Radę Nadzorczą i zależy od realizacji celów zarządczych. Ustalając cele zarządcze Rada Nadzorcza kieruje się *uchwałą nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A. z dnia 6 czerwca 2017 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu spółki TORPOL S.A.*, przepisami powszechnie obowiązującymi oraz Polityką wynagrodzeń. Przy ocenie indywidualnych efektów pracy danej osoby, decydujących o określeniu jej wynagrodzenia zmiennego uzależnionego od wyników, Spółka stosuje zarówno kryteria finansowe (ilościowe), jak również niefinansowe (jakościowe).

TABELA 3. KPI – KRYTERIA EFEKTYWNOŚCI

Finalna wysokość składnika zmiennego wynagrodzenia za 2023 roku członka Zarządu jest uzależniona od stopnia realizacji każdego z pięciu poniższych celów zarządczych (KPI) dotyczących Grupy wskazanych poniżej, z zastrzeżeniem, że warunkiem wypłaty składnika zmiennego jest wygenerowanie skonsolidowanego zysku netto, a jego łączna wysokość nie może przekroczyć 100% wartości składnika stałego wynagrodzenia w roku poprzednim. Kryteria mają charakter wspólny dla wszystkich członków Zarządu.

Kryterium efektywności	Waga
osiągnięcie wielkości przychodów Grupy za 2023 rok na określonym poziomie	10%
osiągnięcie wyniku finansowego netto Grupy za 2023 roku na określonym poziomie	35%
osiągnięcie skonsolidowanego zysku operacyjnego przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych, podatków, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzacji (deprecjacji) rzeczowych aktywów trwałych (EBITDA) za rok 2023 na określonym poziomie	15%
nominalny wzrost wartości portfela zamówień spółek Grupy według stanu wartości portfela na dzień 31.03.2023 roku do stanu na dzień 31.03.2024 roku	15%
uzyskanie na realizowanych przychodach w Grupie rentowności ze sprzedaży brutto (zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży) za 2023 rok na określonym poziomie	25%

2.4. ZMIANA WYNAGRODZENIA ORAZ WYNIKÓW SPÓŁKI W UJĘCIU ROCZNYM

Tabele 4-6 zawierają informację o zmienności wypłaconego wynagrodzenia członków organów w ujęciu rocznym, podstawowych wyników Grupy oraz średniego wynagrodzenia brutto pracowników TORPOL niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w latach 2019-2023 w sposób umożliwiający porównanie.

TABELA 4. ZMIENNOŚĆ WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU W UJĘCIU ROCZNYM (DANE W %)

	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022
Wynagrodzenia członków Zarządu, w tym:	0,7	61,6	47,3	-30,4	14,5
Konrad Tuliński (Wiceprezes Zarządu, od 01.07.2020)	nd.	nd.	171,5	28,9	8,6
Marcin Zachariasz (Wiceprezes Zarządu od 15.10.2018)	367,0	0,0	146,5	-29,0	8,6
Tomasz Krupiński (Wiceprezes Zarządu od 14.01.2016)	0,0	70,0	45,0	-29,0	8,6
Jaromir Falandysz (Wiceprezes Zarządu od 15.09.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Grzegorz Grabowski (Prezes Zarządu do 30.10.2023)	0,0	70,0	45,0	-29,0	19,0
Krzysztof Miller (Wiceprezes Zarządu do 25.06.2020)	0,0	26,9	-13,5	-100,0	nd.
Michał Ulatowski (Wiceprezes Zarządu do 30.07.2018)	-94,9	904,7	-100,0	nd.	nd.

TABELA 5. ZMIENNOŚĆ WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ W UJĘCIU ROCZNYM (DANE W %)

	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, w tym:	15,1	-0,2	-7,2	23,1	33,7
Robert Kowalski (Członek RN od 24.05.2023, Przewodniczący RN od 12.06.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Radosław Kantak (Członek RN od 24.05.2023, Sekretarz RN od 12.06.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Iwona Zalewska-Malesa (Członek RN od 24.05.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Szymon Adamczyk (Członek RN od 09.07.2019)	nd.	103,4	-2,5	0,0	0,0
Michał Grodzki (Członek RN od 30.04.2021)	nd.	nd.	nd.	69,6	0,0
Tomasz Hapunowicz (Członek RN od 29.11.2016)	4,1	-11,0	0,3	0,0	0,0
Marek Litwiński (Członek RN od 04.04.2022)	nd.	nd.	nd.	nd.	49,1
Adam Pawlik (Członek RN od 09.07.2019)	nd.	97,5	0,3	0,0	0,0
Monika Domańska (Przewodnicząca RN do 24.05.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Jadwiga Dyktus (Sekretarz RN do 24.05.2023)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Mirosław Barszcz (Członek RN od 30.04.2021 do 24.05.2023)	nd.	nd.	nd.	69,6	-49,4
Konrad Orzełowski (Członek RN do 30.04.2021)	3,2	-10,2	-58,2	-100,0	nd.
Artur Miernik (Członek RN od 25.06.2020 do 30.11.2020)	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Tadeusz Kozaczyński (Członek RN do 25.06.2020)	3,2	-55,0	nd.	nd.	nd.
Jerzy Suchnicki (Członek RN do 09.07.2019)	-43,7	nd.	nd.	nd.	nd.

TABELA 6. ZMIENNOŚĆ PODSTAWOWYCH DANYCH DOT. WYNIKÓW GRUPY ORAZ WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW SPÓŁKI (BEZ CZŁONKÓW ORGANÓW) W UJĘCIU ROCZNYM (DANE W %)

	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022
Przychody netto ze sprzedaży	5,2	-13,2	-19,4	-3,3	0,7
EBITDA	-5,6	32,6	47,3	92,3	-43,4
Wynik finansowy netto	52,1	66,7	58,7	138,5	-44,5
Nominalna wartość portfela zamówień Grupy	85,9	-47,9	-26,1	-17,2	148,2
Rentowność ze sprzedaży brutto (zysk brutto ze sprzedaży / przychody netto ze sprzedaży)	-13,8	52,6	80,9	84,3	-39,5
Średnie wynagrodzenie pracowników (bez członków organów)	10,2	2,0	7,0	11,7	7,4

2.5. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY

Zgodnie z przyjętą Polityką wynagrodzeń członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, poza Spółką, nie otrzymują wynagrodzeń od pozostałych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej TORPOL.

2.6. WYNAGRODZENIE W FORMIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Zgodnie z przyjętą Polityką wynagrodzeń Spółka nie przyznaje członkom organów wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

2.7. ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

W okresie objętym Sprawozdaniem Spółka nie korzystała z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

2.8. ODSTĘPSTWA OD PROCEDURY WDRAŻANIA I STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

W toku procesu wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz w okresie objętym Sprawozdaniem Spółka odpowiednio nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń ani odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90 f Ustawy o ofercie.

2.9. ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ORGANÓW TORPOL


Zgodnie z przyjętą Polityką wynagrodzeń w skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, o których mowa w art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

3. UCHWAŁA DORADCZA AKCJONARIUSZY

Walne Zgromadzenie 24 maja 2023 roku pozytywnie zaopiniowało „Sprawozdanie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2022 rok” przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 12/04/2023 z dnia 18 kwietnia 2023 roku. Uchwała nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie zawierała żadnych zaleceń ani uwag koniecznych do uwzględnienia w Sprawozdaniu.

4. PODPISY

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Spółki:

Imię i nazwisko	stanowisko	podpis	data
Robert Kowalski	Przewodniczący Rady Nadzorczej		13.05.2023

Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach

Grant Thornton Polska P.S.A.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E
61-131 Poznań
Polska

T +48 61 62 51 100
F +48 61 62 51 101
www.GrantThornton.pl

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Torpol S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Torpol S.A. (Spółka) z siedzibą w Poznaniu przy ulicy św. Michała 43 za rok 2023 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 roku poz. 2554) (Ustawa o ofercie publicznej).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w Ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym, stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez Ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z Ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonego w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) *Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (KSUA 3000 (Z)).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów,
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej,
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w *Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych* (w tym w *Międzynarodowych standardach niezależności*) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (Kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi zarządzania jakością

Firma audytorska stosuje krajowe standardy kontroli jakości w brzmieniu przyjętym uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 roku, które wymagają, aby firma audytorska zaprojektowała, wdrożyła i stosowała system zarządzania jakością obejmujący polityki lub procedury odnośnie do zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna (Grant Thornton) dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

Grant Thornton nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Łukasz Wojciechowski

Biegły Rewident nr 12273 przeprowadzający usługę w imieniu
Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Poznań, 14 maja 2024 roku.