

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr

19

/

2021

Data sporządzenia: 2021-05-14

Skrócona nazwa emitenta

TORPOL S.A.

Temat

Projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A. zwołanego na dzień 11 czerwca 2021 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 mają być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A., które odbędzie się w dniu 11 czerwca 2021 roku.

Załączniki

Plik	Opis
2b_TORPOL_Załącznik do RB_Projekty uchwał na ZWZ..pdf	Projekty uchwał ZWZ na dzień 11 czerwca 2021 r.
2c_Sprawozdanie z działalności RN 2020.pdf	Sprawozdanie z działalności RN 2020
2d_Sprawozdanie Zarządu o wydatkach za 2020.pdf	Sprawozdanie Zarządu TORPOL SA o wydatkach_2020
2e_Torpol SRN o wynagrodzeniach 2020.pdf	SRN o wynagrodzeniach 2020
2f_Torpol Raport Biegłego Rewidenta do SRN o wynagrodzeniach 2020.pdf	Raport biegłego do SRN o wynagrodzeniach_2020

TORPOL SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
TORPOL S.A.	Budownictwo (bud)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)
61-052	Poznań
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Mogileńska	10G
(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
2021-05-14	Grzegorz Grabowski	Prezes Zarządu	Grzegorz Grabowski
2021-05-14	Marcin Zachariasz	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych	Marcin Zachariasz

Projekty uchwał
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu zwołanego na dzień 11 czerwca 2021 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 11 czerwca 2021 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 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 11 czerwca 2021 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 2020.
6. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020.
7. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2020 oraz sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020.
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 2020 r.
9. Głosowanie nad uchwałą w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z jej działalności za rok 2020 oraz za okres 01 stycznia – 12 marca 2021 r.
10. Głosowanie nad uchwałą w sprawie określenia sposobu podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku obrotowym 2020.
11. Głosowanie nad uchwałami w sprawie udzielenia absolutorium członkom organów spółki TORPOL S.A. z wykonania przez nich obowiązków w roku 2020.
12. Głosowanie nad uchwałą w sprawie zaopiniowania „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2020 rok”.
13. Zamknięcie obrad.

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 Uchwały nr 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego
TORPOL S.A. za rok 2020**

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

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., obejmującego: bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, w którym:

- a) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1.017.030.428,10 złotych (słownie: jeden miliard siedemnaście milionów trzydzieści tysięcy czterysta dwadzieścia osiem złotych 10/100),
- b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100),
- c) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 47.619.866,39 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów sześćset dziewięćnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 39/100) oraz zysk netto w wysokości 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100),
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 26.196.866,39 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów sto dziewięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 39/100),
- e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 220.986.524,92 zł (słownie: dwieście dwadzieścia milionów dziewięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset dwadzieścia cztery złote 92/100),

zatwierdza sprawozdanie finansowe TORPOL S.A. za rok 2020.

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 Uchwały nr 4
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej
TORPOL za rok 2020**

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., obejmującego: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1.043.715.611,84 zł (słownie: jeden miliard czterdzieści trzy miliony siedemset piętnaście tysięcy sześćset jedenaście złotych 84/100),
- b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości 48.587.255,64 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów pięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt pięć złotych 64/100),
- c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 49.231.114,51 zł (słownie: czterdzieści dziewięć milionów dwieście trzydzieści jeden tysięcy sto czternaście złotych 51/100) oraz zysk netto w wysokości 48.587.255,64 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów pięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt pięć złotych 64/100),
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 27.808.114,51 zł (słownie: dwadzieścia siedem milionów osiemset osiem tysięcy sto czternaście złotych 51/100),
- e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 204.054.888,25 zł (słownie: dwieście cztery miliony pięćdziesiąt cztery tysiące osiemset osiemdziesiąt osiem złotych 25/100);

zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 rok.

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 uchwały do punktu nr 7 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej
TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2020 oraz sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej
Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 pkt 1 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 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.,
- b) sprawozdaniem Zarządu TORPOL S.A. z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL w okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. (Raport zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 rok),

postanawia zatwierdzić te sprawozdania.

§ 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 uchwały do punktu nr 8 planowanego porządku obrad

Projekt Uchwały nr 6
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 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 2020 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie § 18 ust. III 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 2020 r., postanawia zatwierdzić to sprawozdanie.

§ 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 uchwały do punktu nr 9 planowanego porządku obrad

**Projekt Uchwały nr 7
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z jej działalności
za rok 2020 oraz za okres 01 stycznia – 12 maja 2021 r.**

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej TORPOL S.A. z jej działalności w roku obrotowym 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r., zawierającym w szczególności ocenę sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. i sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r., sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. w roku obrotowym 2020 oraz sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020, 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 2020 r., a także ocenę wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku obrotowym 2020, postanawia zatwierdzić to sprawozdanie.

§ 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 uchwały do punktu nr 10 planowanego porządku obrad

Projekt Uchwały nr 8
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A.
w roku obrotowym 2020

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

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. postanawia o przeznaczeniu zysku netto wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku obrotowym 2020 w kwocie 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100) na:

- a. wypłatę dywidendy w wysokości 35.144.100,00 zł (słownie: trzydzieści pięć milionów sto czterdzieści cztery tysiące sto złotych 00/100), tj. 1,53 zł na akcję;
- b. pokrycie skumulowanej straty z lat poprzednich w wysokości 2.267.000,00 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100);
- c. zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą 700.000,00 zł (słownie: siedemset tysięcy złotych 00/100);
- d. zwiększenie kapitału rezerwowego w wysokości 8.862.994,96 zł (słownie: osiem milionów osiemset sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100).

§ 2

1. Listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za 2020 r. (dzień dywidendy) ustala się na dzień 30 czerwca 2021 r.
2. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się na dzień 30 lipca 2021 roku.

§ 3

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.



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 11 czerwca 2021 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Panu Krzysztofowi Milerowi - Wiceprezesowi Zarządu z wykonania przez
niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Krzysztofowi Milerowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 25.06.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 10
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu

z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Grzegorzowi Grabowskiemu - Prezesowi Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Grzegorzowi Grabowskiemu – Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 11
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Tomaszowi Krupińskiemu - Wiceprezesowi Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Tomaszowi Krupińskiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Marcinowi Zachariaszowi - Wiceprezesowi Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Marcinowi Zachariaszowi – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 13
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Konradowi Tulińskiemu - Wiceprezesowi Zarządu z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Konradowi Tulińskiemu – Wiceprezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.07.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 14
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Pani Jadwidze Dyktus – Członkowi Rady Nadzorczej z wykonania przez nią obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Pani Jadwidze Dyktus – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 15
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Pani Monice Domańskiej – Członkowi Rady Nadzorczej z wykonania
przez nią obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Pani Monice Domańskiej – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 16
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Tadeuszowi Kozaczyńskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej
z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Tadeuszowi Kozaczyńskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 25.06.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 17
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Arturowi Miernikowi – Członkowi Rady Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Arturowi Miernikowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 25.06.2020 r. do 30.11.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 18
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Panu Tomaszowi Hapunowiczowi – Członkowi Rady Nadzorczej
z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Tomaszowi Hapunowiczowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 19
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Konradowi Orzełowskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej
z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Konradowi Orzełowskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 20
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Panu Szymonowi Adamczykowi – Członkowi Rady Nadzorczej
z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Szymonowi Adamczykowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt Uchwały nr 21
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Panu Adamowi Pawlikowi – Członkowi Rady Nadzorczej z wykonania przez niego obowiązków w 2020 r.

§ 1

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, niniejszym udziela Panu Adamowi Pawlikowi – Członkowi Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

§ 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.



Projekt uchwały do punktu nr 12 planowanego porządku obrad

Projekt Uchwały nr 22
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.
z siedzibą w Poznaniu
z dnia 11 czerwca 2021 roku
w sprawie zaopiniowania „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A.
o wynagrodzeniach za 2020 rok”

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A., działając na podstawie art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U.2020.2080), pozytywnie opiniuje „Sprawozdanie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2020 rok” przyjęte przez Radę Nadzorczą TORPOL S.A. Uchwałą nr 01/04/2021 r. z dnia 26 kwietnia 2021 r., w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 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.



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ TORPOL S.A.
W 2020 R. ORAZ W OKRESIE
01 stycznia – 12 maja¹ 2021 r.**

¹ Dzień zatwierdzenia niniejszego Sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności

Wstęp

Działając na podstawie przepisu art. 382 § 1 i 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 10 ust. 1 pkt 1), 2), 26), 31) i 32) oraz ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. (dalej również: Spółka) oraz postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: DPSN, Dobre Praktyki 2016), Rada Nadzorcza TORPOL S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020 oraz w okresie 01 stycznia - 12 maja 2021 r., tj. okres do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania.

1. Rada Nadzorcza TORPOL S.A. w 2020 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. 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 2020 r.:

- Pani Jadwiga Dyktus – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Monika Domańska – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Tadeusz Kozaczyński – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Adam Pawlik – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Konrad Orzełowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r.:

- Pani Monika Domańska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Jadwiga Dyktus – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pan Tomasz Hapunowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Konrad Orzełowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Adam Pawlik – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej.

Zmiany składu osobowego Rady Nadzorczej Spółki w ciągu roku 2020 oraz funkcji pełnionych przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej:

- 1) w dniu **25 czerwca 2020 roku**, w związku z upływem kadencji dotychczasowej Rady Nadzorczej, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało na Członków Rady Nadzorczej TORPOL S.A. kolejnej wspólnej trzyletniej kadencji następujące osoby:
 - Pani Monika Domańska,
 - Pani Jadwiga Dyktus,
 - Pan Artur Miernik,
 - Pan Tomasz Hapunowicz,
 - Pan Konrad Orzełowski,
 - Pan Adam Pawlik,
 - Pan Szymon Adamczyk;
- 2) **27 sierpnia 2020 r.** Rada Nadzorcza dokonała wyboru Pani Moniki Domańskiej na Przewodniczącą Rady Nadzorczej oraz Pani Jadwigi Dyktus na Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 3) **30 listopada 2020 r.** Pan Artur Miernik złożył oświadczenie o rezygnacji z tym samym dniem z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej TORPOL S.A.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej po dniu bilansowym

W dniu **30 kwietnia 2021 r.** Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało z tym samym dniem Pana Konrada Orzełowskiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz powołało z tym samym dniem Pana Mirosława Barszcza oraz Pana Michała Grodzkiego do składu obecnej kadencji Rady Nadzorczej Spółki.

Na dzień przyjęcia przedmiotowego sprawozdania, tj. **12 maja 2021 r.**, skład osobowy Rady Nadzorczej jest następujący:

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

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

1.1. 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 II.Z.4 DPSN.

Członkowie Rady Nadzorczej, zgodnie z zasadą II.Z.5 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.

Pięciu Członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa powyżej, tj.: Pan Szymon Adamczyk, Pan Tomasz Hapunowicz, Pan Adam Pawlik, Pan Mirosław Barszcz oraz Pan Michał Grodzki.

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 1.4. poniżej.

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

Rok 2020

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 2020 r. Rada Nadzorcza TORPOL S.A. odbyła 8 posiedzeń, 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.

W 2020 roku Rada Nadzorcza podjęła 81 uchwał (w tym również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość) m.in. w następujących sprawach:

- zobowiązania Zarządu TORPOL S.A. do przygotowania informacji z zakresu procesu ustalania rezerw na kontraktach,
- zlecenie przygotowania przez Zarząd Spółki szczegółowej analizy dotyczącej wpływu opóźnień na realizowanych kontraktach na wyniki TORPOL S.A. w latach 2018-2019,
- zobowiązania Zarządu Spółki do udostępniania Komitetowi Audytu projektów raportów dotyczących wstępnych wyników kwartalnych, półrocznych i rocznych przed ich zatwierdzeniem i publikacją,
- zatwierdzenia Planu Działalności Grupy Kapitałowej TORPOL na rok 2020,
- wyznaczenia celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w 2020 roku,
- oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019,
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2019,
- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok 2019 oraz sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2019,
- wyrażenia zgody na udzielenie przez Spółkę darowizn mających na celu wsparcie walki z pandemią koronawirusa,
- zatwierdzenia Procedury dotyczącej istotnych transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi oraz okresowej oceny transakcji dokonywanej przez Radę Nadzorczą TORPOL S.A.,
- wyrażenia zgody na nabycie lub zbycie udziałów spółki Lineal Sp. z o.o.,
- oceny wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku za 2019 r.,
- 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 2019,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2019 oraz w okresie od 01 stycznia do 13 marca 2020 r.,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2019 oraz w okresie od 01 stycznia do 13 marca 2020 r.,
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL w roku 2019 oraz w okresie od 01 stycznia do 13 marca 2020 r.,
- rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu TORPOL S.A. udzielenia absolutorium poszczególnym Członkom Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2019 r.,
- rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu TORPOL S.A. przyjęcia Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.,

- rozpatrzenia i zaopiniowania spraw podlegających uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.,
- dopuszczenia do rozmowy kwalifikacyjnej kandydatów na Członków Zarządu spółki TORPOL S.A.
- powołania Prezesa Zarządu spółki TORPOL S.A.
- powołania Wiceprezesa Zarządu ds. Produkcji spółki TORPOL S.A.,
- powołania Wiceprezesa Zarządu ds. Handlowych spółki TORPOL S.A.,
- powołania Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych spółki TORPOL S.A.,
- ustalenia liczby Członków Zarządu TORPOL S.A. na nową kadencję,
- ustalenia tekstu jednolitego wzoru umowy o świadczenie usług zarządzania na czas pełnienia funkcji w TORPOL S.A.,
- zawarcia z Członkami Zarządu spółki TORPOL S.A. umów o świadczenie usług zarządzania oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącej Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Członkami Zarządu spółki TORPOL S.A. umów o świadczenie usług zarządzania,
- zawarcia z Członkami Zarządu Spółki umów najmu samochodów służbowych oraz delegowania i upoważnienia Przewodniczącej Rady Nadzorczej do reprezentowania Spółki przy zawarciu przez Spółkę z Członkami Zarządu spółki TORPOL S.A. umów najmu samochodów służbowych,
- dokonania zmiany warunków kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu TORPOL S.A.,
- wyboru Przewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej,
- powołania Komitetu Audytu na nową kadencję,
- powołania Komitetu Wynagrodzeń na nową kadencję,
- wykonania przez Zarząd TORPOL S.A. celów zarządczych w roku obrotowym 2019 oraz ustalenia terminu wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- zatwierdzenia „Zasad prowadzenia działalności sponsoringowej i udzielania darowizn przez TORPOL S.A.”,
- wykonania okresowej oceny typowych istotnych transakcji zawartych przez TORPOL S.A. z podmiotami powiązanymi w 2020 roku,
- 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 2021 – do dnia 12 maja 2021 r.

W okresie od dnia 01 stycznia 2021 r. do dnia 12 maja 2021 r. Rada Nadzorcza TORPOL S.A. odbyła dwa posiedzenia, 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.

W przedmiotowym okresie Rada Nadzorcza podjęła łącznie 35 uchwał, w tym 14 uchwał w trybie korespondencyjnym, m.in. w następujących sprawach:

- zatwierdzenia Planu Działalności Grupy Kapitałowej TORPOL na rok 2021;
- wyznaczenia celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w 2021 roku;
- wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia określonych czynności rewizji finansowej w latach obrotowych 2021 – 2023,
- zapoznania się z okresową oceną typowych istotnych transakcji zawartych przez TORPOL S.A. z podmiotami powiązanymi w IV kwartale 2020 roku
- dokonania zmian w treści Procedury wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych TORPOL S.A. z dnia 31 lipca 2017 r. i przyjęcia tekstu jednolitego procedury,
- wyrażenia zgody na udział Spółki w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych dotyczących realizacji projektów budowlanych,
- wyrażenia zgody na zawieranie przez TORPOL S.A. umów kredytowych, pożyczek, leasingowych, umów limitowych oraz o udzielenie gwarancji, a także aneksów do tych umów,
- przyjęcia przez Radę Nadzorczą TORPOL S.A. „Sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2020 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.

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 06/03/2021 z dnia 12 marca 2021 r. w sprawie oceny sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2020 rok,
- Uchwałę nr 07/03/2021 z dnia 12 marca 2021 r. w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 rok,
- Uchwałę nr 08/03/2021 z dnia 12 marca 2021 r. w sprawie oceny sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki

TORPOL S.A. za 2020 rok oraz sprawozdania Zarządu Spółki z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020.

Ponadto, zgodnie w 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.

W dniu 12 maja 2021 r. Rada Nadzorcza podjęła w szczególności uchwały dotyczące:

- wyboru Pana Mirosława Barszcza na Członka Komitetu Audytu TORPOL S.A.,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r.,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r.,
- oceny wniosku Zarządu TORPOL S.A. dotyczącego podziału zysku netto za 2020 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 2020,
- rekomendowania Walnemu Zgromadzeniu TORPOL S.A. udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2020 r.
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. za rok 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r.,
- rozpatrzenia i zaopiniowania spraw podlegających uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.

Powyższe oceny zawarte zostały w dalszej części niniejszego sprawozdania.

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

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza Spółki, w wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.:

- w dniu 04 lutego 2020 r. wyznaczyła cele zarządcze do zrealizowania przez Zarząd Spółki w 2020 roku,
- w dniu 25 czerwca 2020 r. zawarła z Członkami Zarządu Spółki umowy o zarządzanie oraz umowy najmu samochodów służbowych,
- w dniu 27 sierpnia 2020 r. zatwierdziła sprawozdanie Zarządu Spółki z wykonania celów zarządczych wyznaczonych do realizacji w roku obrotowym 2019,
- w dniu 22 sierpnia 2020 r. zmieniła warunki kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki,

- w dniu 27 sierpnia 2020 r. zaakceptowała sprawozdanie Zarządu TORPOL S.A. z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2019 oraz ustaliła termin wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- w dniu 27 sierpnia 2020 r. zawarła w imieniu Spółki z Członkami Zarządu Spółki porozumienia do umów o świadczenie usług zarządzania w TORPOL S.A.,
- w dniu 27 sierpnia 2020 postanowiła dokonać zmiany warunków kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu TORPOL S.A.,
- 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 2021 r. do 12 maja 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki, w wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia TORPOL S.A.:

- w dniu 05 marca 2021 r. wyznaczyła cele zarządcze do zrealizowania przez Zarząd Spółki w 2021 roku,
- realizowała obowiązek nałożony przez Walne Zgromadzenie Spółki w zakresie podejmowania uchwał w sprawie usprawiedliwiania nieobecności Członka Rady Nadzorczej Spółki na posiedzeniu Rady Nadzorczej.

1.4. Komitety Rady Nadzorczej

Realizując rekomendacje i zasady określone w Dobrych Praktykach 2016 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 kolegalnie 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**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. 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 2020 r.:

- Pan Konrad Orzełowski - Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Tadeusz Kozaczyński – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pani Jadwiga Dyktus – Członek Komitetu Audytu,

Skład osobowy Komitetu Audytu na dzień 31 grudnia 2020 r.:

- Pan Konrad Orzełowski – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pani Jadwiga Dyktus – Członek Komitetu Audytu.

Zmiany w składzie Komitetu Audytu w ciągu roku 2020:

- 1) **27 sierpnia 2020 r.** – Rada Nadzorcza TORPOL S.A. dokonała wyboru nowego składu osobowego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. W skład Komitetu Audytu powołani zostali:
 - Pani Jadwiga Dyktus,
 - Pan Konrad Orzełowski,
 - Pan Szymon Adamczyk,
- 2) **27 sierpnia 2020 r.** – Komitet Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. na posiedzeniu Komitetu Audytu, Komitet Audytu dokonał wyboru Pana Konrada Orzełowskiego na Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Zmiany w składzie Komitetu Audytu po dniu bilansowym:

- **30 kwietnia 2021 r.** Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało z tym samym dniem Pana Konrada Orzełowskiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz powołało z tym samym dniem Pana Mirosława Barszcza oraz Pana Michała Grodzkiego do składu obecnej kadencji Rady Nadzorczej Spółki,
- **12 maja 2021 r.** Rada Nadzorcza dokonała wyboru Pana Mirosława Barszcza na Członka Komitetu Audytu,
- **12 maja 2021 r.** Członkowie Komitetu Audytu dokonali wyboru Pana Mirosława Barszcza na Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Na dzień przyjęcia przedmiotowego sprawozdania, tj. 12 maja 2021 r., skład osobowy Komitetu Audytu jest następujący:

- Mirosław Barszcz – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Szymon Adamczyk – Członek Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Jadwiga Dyktus – Członek Komitetu Audytu.

Aktualny skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej jest zgodny z wymogami określonymi w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach. Dwóch Członków Komitetu Audytu spełnia ustawowe wymogi co do niezależności, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu, tj. Pan Mirosław Barszcz, oraz Pan Szymon Adamczyk. Członkowie posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych. Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży budowlanej, tj. branży w której działa Spółka.

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 2020 odbyło się 13 posiedzeń Komitetu Audytu, na których podjęto 17 uchwał. 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 Audit Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, 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 wnosili 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 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 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., w zakresie przygotowywanych przez Spółkę raportów oraz

informacji finansowych oraz stosowania się do zaleceń i spostrzeżeń firmy audytorskiej powołanej przez Radę Nadzorczą. W celu realizacji tego obowiązku, Komitet Audytu przy wsparciu doradcy zewnętrznego monitorował zmiany stanu prawnego, dokonał corocznego przeglądu regulacji wewnętrznych Spółki w obszarze działalności Komitetu Audytu, w tym Regulaminu Komitetu Audytu oraz polityk i procedur związanych z wyborem firmy audytorskiej i świadczeniem przez firmę audytorską usług dozwolonych niebędących badaniem, na podstawie którego stwierdził, że wyżej wskazane polityki i procedury są w trakcie aktualizacji przez Spółkę. Ponadto, Komitet Audytu kontrolował przygotowanie Spółki do zmian w zakresie wdrożenia jednolitego elektronicznego formatu sprawozdawczego ESEF (standardy iXBRL i XHTML) oraz zmian ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w kontekście planowanego obowiązku sporządzenia przez spółkę tzw. Polityki Podatkowej. Zarząd Spółki przedstawił założenia dotyczące wykonania, przy wsparciu doradcy podatkowego, przeglądu posiadanych procedur i realizowanych procesów pod kątem oceny czy zapewniają one rozliczenie wszelkich podatków zgodnie z przepisami podatkowymi oraz czy mogą być przedmiotem i podstawą do realizacji nowego obowiązku sprawozdawczego. Dodatkowo, w zakresie wdrożenia jednolitego elektronicznego formatu sprawozdawczego ESEF (standardy iXBRL i XHTML), Zarząd Spółki przedłożył informację o etapie realizowanych prac, jak również o nawiązaniu współpracy z profesjonalnym doradcą w tym obszarze. Komitet Audytu zapoznał się z przedmiotowym materiałem i nie zgłosił do zawartych w nim informacji zastrzeżeń.

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 2019, a także sprawozdania Zarządu z działalności TORPOL S.A. oraz GK TORPOL w roku 2019, 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 2019 roku. Stwierdzono, że zarówno badanie, jak i przegląd odbyły się bez zarzutów, a współpraca z Zarządem Spółki oraz jej pracownikami odpowiedzialnymi za przedłożenie materiałów niezbędnych do wykonania badania układała się w sposób prawidłowy i sprawny. Biegli rewidenci otrzymali możliwość zapoznania się z wszelkimi dokumentami niezbędnymi do dokonania rzetelnej oceny sprawozdania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki za 2019 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 2020 wykonane zostały w I kwartale 2021 r.

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 m.in. podjął uchwały, w których:

1. cyklicznie monitorował wpływ pandemii wirusa SARS-CoV-2 na działalność Spółki;
2. zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki zwrócenie się do Zarządu Spółki o przygotowanie analizy dotyczącej wpływu opóźnień na realizowanych kontraktach na wyniki TORPOL S.A. w latach 2018 – 2019 oraz o przygotowanie przez Zarząd rekomendacji w celu uniknięcia ewentualnych negatywnych skutków finansowych w przyszłości;
3. zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki zwrócenie się do Zarządu Spółki o przygotowanie informacji nt. przyczyn oraz zasad tworzenia rezerw na kontraktach, a także zasad zarządzania ryzykiem na grupie kontraktów, mających na celu uniknięcie spadku marż na przyszłych kontraktach powyżej założonych rezerw;
4. zarekomendował Zarządowi TORPOL S.A. wdrożenie zaleceń pokontrolnych Biura Audytu Wewnętrznego wynikających z realizacji przez Biuro Audytu Wewnętrznego zadań audytowych dotyczących takich spraw/obszarów jak:
 - procedura weryfikacji kontrahenta,
 - proces zbywania majątku ze szczególnym uwzględnieniem pojazdów samochodowych,
 - sponsoring, darowizna, reklama,
 - flota samochodowa,
 - BHP,
 - wycena kontraktów długoterminowych.

Ponadto, Komitet Audytu zapoznał się również z informacją Zarządu Spółki na temat rocznego przeglądu systemu zarządzania ryzykiem w TORPOL S.A.

Co więcej, w ramach kompetencji w zakresie audytu wewnętrznego, Komitet Audytu dokonał weryfikacji i zatwierdził ramowy roczny plan zadań do realizacji przez Biuro Audytu Wewnętrznego Spółki w roku 2020, a następnie kontrolował wykonanie zaplanowanych audytów na podstawie raportów Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego. Audytorzy Wewnętrzni Spółki wykonali 13 z 15 zaplanowanych w roku 2020 zadań, a niezrealizowane zadania przeszły do Planu audytu na rok 2021. Wedle informacji otrzymanych od Zarządu działania pokontrolne korygujące zostały w większości wdrożone.

Oprócz wyżej wskazanych tematów, w roku 2020 Komitet Audytu:

- zarekomendował Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. wystąpienie do Walnego Zgromadzenia o podział zysku netto za rok obrotowy 2019 w sposób zgodny z rekomendacją Zarządu Spółki,
- przyjął sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2019 oraz w okresie od 01 stycznia do 13 marca 2020 r.,
- dokonał wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w następstwie powołania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki nowego składu Rady Nadzorczej na kolejną wspólną trzyletnią kadencję,
- zlecił Zarządowi Spółki przygotowanie, a następnie poddał analizie zestawienie poziomu wypłacanych premii ogółem z rozbiem na lata 2018, 2019, 2020 z odrębnym uwzględnieniem przyznanych premii dla działów technicznych - w tym zakresie Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. dokonanie przeglądu polityki premiowej, zgodnie z rekomendacją biegłego rewidenta,
- zapoznał się z informacją Zarządu Spółki na temat polityki ubezpieczeniowej Spółki w zakresie rozliczania szkód na budowach, w tym z obszarów objętych ubezpieczeniem i szkodowości na prowadzonych przez Spółkę kontraktach – Komitet Audytu nie zgłosił zastrzeżeń do danych zawartych w dokumencie,
- zlecił Zarządowi TORPOL S.A. przedstawienie wstępnego harmonogramu procedury wyboru biegłego rewidenta na kolejny okres.

Rok 2021 – od dnia 01 stycznia 2021 r. do dnia 12 maja 2021 r.

W okresie od 01 stycznia 2021 r. do dnia zatwierdzenia sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w roku 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r. Komitet Audytu odbył 2 posiedzenia, a także podjął 15 uchwał. W omawianym okresie Komitet Audytu wykonywał swoje obowiązki w zakresie audytu zewnętrznego poprzez rekomendowanie Radzie Nadzorczej wyboru biegłego rewidenta Spółki, tj. Ernst & Young Sp. z o.o. sp. k., oraz weryfikację warunków jego zatrudnienia. W toku procesu wyboru Komitet ocenił niezależność biegłego rewidenta i dotychczasową współpracę ze Spółką. Komitet Audytu otrzymał pisemne oświadczenie audytora potwierdzające spełnienie wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 Ustawy o biegłych rewidentach.

Kontynuując prace rozpoczęte w 2020 roku, Komitet Audytu dokonał aktualizacji polityk i procedur związanych z wyborem firmy audytorskiej i świadczeniem przez firmę audytorską usług dozwolonych niebędących badaniem, jak również zaaprobował zlecenie biegłemu rewidentowi usług atestacyjnych w zakresie oceny sprawozdania Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za rok 2020 oraz w zakresie weryfikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK TORPOL za rok obrotowy 2020 pod kątem właściwego oznakowania zgodnego z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Delegowanym Komisji (UE) 2019/815 z dnia 17 grudnia 2018 r. uzupełniającym dyrektywę

2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących specyfikacji jednolitego elektronicznego formatu raportowania (Dz. Urz. UE L 143 z 29.05.2019 oraz Dz. Urz. UE L 326 z 16.12.2019), oraz spełniania wymogów technicznych dotyczących specyfikacji jednolitego elektronicznego formatu raportowania ESEF.

Ponadto, Komitet Audytu spotkał się z biegłym rewidentem w celu omówienia planów dotyczących badania sprawozdań finansowych Spółki i GK TORPOL za rok 2020, przegląd objął najważniejsze obszary badania, niezależność, proponowane wynagrodzenie audytora, oraz warunki badania. W dalszej kolejności Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej pozytywne zaopiniowanie sprawozdań Spółki za 2020 rok.

Komitet Audytu pozytywnie ocenił prace biegłego rewidenta oraz proces badania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK TORPOL za rok obrotowy 2020 i nie wnosi 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 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 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.

Ponadto Komitet Audytu stwierdził, iż w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie zaszły przesłanki do stwierdzenia braku niezależności firmy audytorskiej w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, w szczególności spełnione zostały wymogi art. 69 - 73 Ustawy o biegłych rewidentach. Spełnienie przesłanek niezależności potwierdził 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 ramach kompetencji w zakresie audytu wewnętrznego realizowanych po dniu bilansowym, Komitet Audytu wydał rekomendację Dyrektorowi Biura Audytu Wewnętrznego Spółki w sprawie przedstawienia propozycji planu prac na rok 2021, a następnie uchwałą zatwierdził ramowy plan prac Audytu Wewnętrznego na rok 2021.

Dodatkowo, Komitet Audytu przyjął uchwałą ramowy plan pracy Komitetu Audytu na rok 2021.

Ponadto w dniu 12 maja 2021 r. Komitet Audytu dokonał wyboru Pana Mirosława Barszcza na Przewodniczącego Komitetu Audytu TORPOL S.A., pozytywnie zaopiniował rekomendację Zarządu Spółki dotyczącą sposobu podziału zysku netto wypracowanego przez TORPOL S.A. w roku 2020 oraz przyjął sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w roku 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 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 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 2020 r. prawidłowo wypełniał swoje zadania.

- **Komitet Wynagrodzeń**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej TORPOL S.A. 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 poczynszy 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

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.

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 2020 r.:

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

Skład osobowy Komitetu Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2020 r.:

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

Zmiany w składzie Komitetu Wynagrodzeń w ciągu roku 2020:

W związku z powołaniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie TORPOL S.A. w dniu 25 czerwca 2020 roku nowego składu Rady Nadzorczej Spółki na kolejną wspólną trzyletnią kadencję, Rada Nadzorcza TORPOL S.A. **w dniu 27 sierpnia 2020 roku**, tj. na pierwszym posiedzeniu po powołaniu, dokonała wyboru nowego składu osobowego Komitetu Wynagrodzeń. W skład Komitetu Wynagrodzeń wybrani zostali następujący Członkowie Rady Nadzorczej:

- Pani Jadwiga Dyktus,
- Pani Monika Domańska,
- Pan Tomasz Hapunowicz.

W tym samym dniu, na posiedzeniu, Komitet Wynagrodzeń dokonał wyboru Pani Jadwigi Dyktus na Przewodniczącą Komitetu Wynagrodzeń.

Skład Komitetu Wynagrodzeń pozostaje bez zmian na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania.

W okresie od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. odbyło się 7 posiedzeń Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A., których przedmiotem było w szczególności:

- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej TORPOL S.A. dotyczącej celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w roku obrotowym 2020,
- przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TORPOL S.A. w roku 2019 oraz w okresie 01 stycznia - 13 marca 2020 r.,
- przedstawienie Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji dotyczącej Polityki wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających TORPOL S.A.,
- przedstawienie Radzie Nadzorczej Spółki rekomendacji w zakresie listy kandydatów na Członków Zarządu spółki TORPOL S.A.,
- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie powołania kandydatów najlepiej spełniających wymagania stawiane w ogłoszeniu na stanowiska Członków Zarządu Spółki,
- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie zawarcia umów o świadczenie usług zarządzania oraz umów najmu samochodów służbowych do celów prywatnych z powoływanymi Członkami Zarządu Spółki,
- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2019 oraz ustalenia terminu wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego,
- wybór Przewodniczącego Komitetu Wynagrodzeń,
- wydanie rekomendacji Radzie Nadzorczej w zakresie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z wykonania celów zarządczych w roku obrotowym 2019 oraz ustalenia terminu wypłaty wynagrodzenia zmiennego,
- omówienie przeglądu polityki premiowej funkcjonującej w Spółce, w tym z uwzględnieniem premiowania działów technicznych.

Rok 2021 – od dnia 01 stycznia 2021 r. do dnia 12 maja 2021 r.

W okresie od dnia 01 stycznia 2021 r. do dnia 12 maja 2021 r. Komitet Wynagrodzeń odbył dwa posiedzenia, na których omówił wstępne szacunki związane z wykonaniem przez Zarząd Spółki celów zarządczych wyznaczonych na rok 2020, wydał Radzie Nadzorczej Spółki rekomendację dotyczącą celów zarządczych do zrealizowania przez Członków Zarządu TORPOL S.A. w roku obrotowym 2021, zaopiniował treść umowy na najem samochodu służbowego zawieranej z jednym z Członków Zarządu oraz przyjął treść sprawozdania z działalności Komitetu Wynagrodzeń za rok 2020 oraz w okresie 01 stycznia – 12 maja 2021 r.

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 2016.

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 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.

3. Jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki TORPOL S.A. za 2020 r.

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził sprawozdanie finansowe TORPOL S.A. za 2020 r. obejmujące: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Spółka odpowiada za wygenerowanie 94,7% przychodów Grupy, koszt własny sprzedaży Spółki wynosi 94,8% kosztu Grupy, co oznacza, że Spółka w 2020 roku wygenerowała 93,4% zysku ze sprzedaży brutto Grupy. Zysk netto wypracowany przez TORPOL S.A. w okresie sprawozdawczym stanowił 96,7% skonsolidowanego zysku netto Grupy. W konsekwencji struktura rachunku zysków i strat Spółki i Grupy są zbliżone, a przyczyny zmian poszczególnych pozycji w okresie sprawozdawczym dotyczą Spółki, jak również

Grupy.

W 2020 r. Spółka uzyskała:

- 1) przychody netto ze sprzedaży w wysokości 1,32 mld zł wobec 1,57 mld zł w 2019 r.,
- 2) przychody z pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 2,73 mln zł wobec 1,6 mln zł w roku 2019,
- 3) przychody z działalności finansowej w wysokości 1,33 mln zł.

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

- ukończenie i rozliczenie kontraktu kolejowego na rzecz spółki Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o.o., co stanowiło istotny krok Grupy w kierunku dywersyfikacji działalności,
- ukończenie i rozliczenie większości projektów pozyskanych w trudnym okresie luki inwestycyjnej i małej ilości przetargów na rynku (lata 2016-2017), z rentownością wyższą niż zakładana,
- wprowadzenie 14 marca 2020 roku w Polsce stanu zagrożenia epidemicznego, a 20 marca 2020 roku stanu epidemii z powodu pojawienia się koronawirusa SARS-Cov-2 wywołującego chorobę COVID-19, co wiązało się z wdrożeniem i przestrzeganiem obostrzeń sanitarnych w codziennych kontaktach międzyludzkich i bieżącym prowadzeniu działalności przez Grupę,
- dalsza optymalizacja i uproszczenie struktury kapitałowej Grupy.

Spółka poniosła w 2020 r. następujące koszty:

- 1) koszty sprzedanych towarów, materiałów i usług w wysokości 1,22 mld zł, tj. 15,9% niższe w porównaniu do roku 2019, realizując zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 93,3 mln zł wobec 70,5 mln zł w 2019 r.,
- 2) koszty sprzedaży i ogólnego zarządu łącznie w wysokości 30,4 mln zł w stosunku 29,2 mln zł w 2019 r., wobec czego zysk netto ze sprzedaży wyniósł 62,8 mln zł, co oznacza wzrost o 52,3% rdr.,
- 3) koszty działalności finansowej w wysokości 6,4 mln zł, wobec 7 mln zł w roku poprzednim (spadek o 9,2%).

Zysk netto za 2020 rok wyniósł niemal 47 mln zł, co oznacza poprawę aż o 69,3% w stosunku do roku poprzedniego.

Na koniec roku 2020 suma bilansowa osiągnęła wartość 1,02 mld zł i była niższa w stosunku do stanu na koniec 2019 roku (1,26 mld zł) o 241 mln zł, co stanowi spadek o 19,2% rdr. Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. wartość aktywów trwałych wyniosła 231,4 mln zł i była wyższa o 20,7 mln zł wobec stanu na koniec 2019 roku. Wartość aktywów obrotowych wyniosła 785,66 mln zł wobec 1 047,5 mln zł rok wcześniej, co stanowi spadek o 25%.

Wartość kapitałów własnych wyniosła na koniec 2020 roku 254,8 mln zł, co stanowi wzrost o 26,2 mln zł w stosunku do roku poprzedniego. Wartość zobowiązań długoterminowych Spółki na koniec roku 2020 zmalała z kwoty 116 mln zł do kwoty 101,7 mln zł i dotyczy przede wszystkim oprocentowania kredytów i pożyczek, zobowiązań finansowych z tytułu transakcji leasingu finansowego oraz zobowiązań z tytułu kwot zatrzymanych.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych Spółki na koniec 2020 roku znacznie spadła i wyniosła 660,5 mln zł wobec 913,6 mln zł rok wcześniej, a najistotniejszą ich pozycję na koniec okresu sprawozdawczego stanowią:

- zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów (257,4 mln zł),
- zobowiązania handlowe, które wynikają z bieżącej realizacji posiadanego portfela zamówień i dotyczą podwykonawców i dostawców,
- zaliczki otrzymane na dostawy 106,6 mln zł wobec 222,2 mln zł na koniec 2019 roku.

Spółka rozpoczęła rok 2020 dysponując środkami pieniężnymi w wysokości 182,1 mln zł, natomiast zakończyła 2020 rok posiadając środki pieniężne w kwocie 403,1 mln zł. Przepływy pieniężne netto łącznie w omawianym okresie były dodatnie i wyniosły 221 mln zł. Na koniec roku 2020 saldo operacyjnych przepływów pieniężnych było dodatnie i wykazało wartość 305,2 mln zł.

Saldo przepływów pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej na koniec 2020 roku było ujemne i wyniosło -6,4 mln zł (wobec ujemnej pozycji -20,8 mln zł w 2019 roku).

Saldo przepływów środków z działalności finansowej było ujemne i wyniosło -77,8 mln zł w 2020 roku wobec dodatnich przepływów 10,6 mln zł w roku 2019 roku.

4. Wniosek Zarządu TORPOL S.A. dotyczący podziału zysku wypracowanego przez spółkę TORPOL S.A. w roku 2020

W związku z wypracowaniem przez Spółkę zysku netto w roku 2020 w kwocie wynoszącej 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100), Zarząd Spółki zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu spółki TORPOL S.A. przeznaczenie wypracowanego zysku na:

- wypłatę dywidendy w wysokości **35.144.100,00 zł** (słownie: trzydzieści pięć milionów sto czterdzieści cztery tysiące sto złotych 00/100), tj. **1,53 zł na akcję**;
- pokrycie skumulowanej straty z lat poprzednich w wysokości **2.267.000,00 zł** (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100);
- zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą **700.000,00 zł** (słownie: siedemset tysięcy złotych 00/100);

- zwiększenie kapitału rezerwowego w wysokości **8.862.994,96 zł** (słownie: osiem milionów osiemset sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100).

Ponadto Zarząd TORPOL S.A. zaproponował, żeby dzień dywidendy był wyznaczony na 30 czerwca 2021 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy został wyznaczony na dzień 30 lipca 2021 roku.

5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 rok

Zarząd Spółki realizując swój ustawowy obowiązek sporządził skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 r. obejmujące: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2020 r. wykazało:

- 1) przychody ze sprzedaży w wysokości 1,4 mld zł, o 13,2% niższe niż w 2019 r.,
- 2) wynik operacyjny na poziomie 63,6 mln zł, w stosunku do 42,9 mln zł w 2019 r.,
- 3) wynik finansowy netto w wysokości 48,6 mln zł, w stosunku do 29,1 mln zł w 2019 r.

Spadek poziomu przychodów netto ze sprzedaży rdr. wynika m.in z zawieszenia, a docelowo zmiany zakresu prac i wynagrodzenia w ramach projektu dotyczącego bloku energetycznego dla Elektrowni Ostrołęka. Ponadto pewien wpływ na tempo prac miały również zakłócenia spowodowane wprowadzonym i obowiązującym w kraju stanem epidemii i reżimem sanitarnym.

Mimo spadku wielkości sprzedaży w okresie sprawozdawczym Grupa zanotowała znaczący wzrost zysku brutto ze sprzedaży (+32,5% rdr.), co wynika przede wszystkim z zakończenia i rozliczenia części kontraktów powyżej zakładanej rentowności oraz rosnącego udziału kontraktów charakteryzujących się wyższą średnią marżą w sprzedaży ogółem.

Suma kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu Grupy w okresie sprawozdawczym wzrosła o 7% rdr. i wyniosła 35,1 mln zł w 2020 roku wobec 32,8 mln zł rok wcześniej, co podyktowane było głównie wyższymi kosztami usług obcych, w tym kosztami poniesionymi w związku z realizacją procesu wdrożenia nowego systemu zarządzania przedsiębiorstwem

IFS oraz wzrostem wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, które są pochodną głównie wzrostu zatrudnienia. W konsekwencji zysk netto ze sprzedaży Grupy wzrósł o 52,3% rdr. i wyniósł 64,8 mln zł.

Saldo pozostałej działalności operacyjnej nieznacznie ujemne w 2020 roku (-1,1 mln zł) pozostało praktycznie bez wpływu na podstawową działalność Grupy. W konsekwencji zysk operacyjny Grupy (EBIT) w ubiegłym roku wyniósł 63,6 mln zł (wzrost o 48,3% rdr.).

W 2020 roku Grupa zmniejszyła ujemny wynik na działalności finansowej (-4,7 mln zł w okresie sprawozdawczym wobec -6 mln zł rok wcześniej), co jest spowodowane głównie wyższymi przychodami odsetkowymi oraz redukcją zadłużenia oprocentowanego.

Zysk netto Grupy za 2020 rok był rekordowy w historii działalności Grupy i wyniósł 48,6 mln zł wobec 29,6 mln zł rok wcześniej, co oznacza wzrost o 66,7% rdr.

Na koniec 2020 roku suma bilansowa Grupy osiągnęła wartość 1 043,7 mln zł, co oznacza spadek okresie sprawozdawczym o 18,7% rdr., głównie na skutek rozliczenia części portfela zamówień w czwartym kwartale ubiegłego roku i spłaty zaliczek. Struktura bilansu jest prawidłowa, typowa dla profilu działalności Grupy opartej na realizacji długoterminowych kontraktów budowlanych.

Wartość aktywów trwałych na koniec 2020 roku wyniosła 228,2 mln zł i stanowiła 21,9% wartości sumy bilansowej (wobec 16,1% na koniec 2019 roku).

Wartość aktywów obrotowych na koniec 2020 roku wyniosła 815,5 mln zł (spadek o 24,3% rdr.), co stanowiło 78,1% wartości bilansowej (wobec 83,9% według stanu na koniec 2019 roku).

Udział kapitału własnego w sumie bilansowej na koniec 2020 roku wyniósł 24% - wyraźny wzrost wskaźnika kapitałowego w ciągu ubiegłego roku wynika głównie ze zmniejszenia wartości sumy bilansowej na skutek stabilizacji poziomu kapitału obrotowego oraz rekordowego poziomu wypracowanego przez Grupę zysku netto.

Wartość zobowiązań długoterminowych Grupy dotyczy przede wszystkim zobowiązań finansowych z tytułu:

- transakcji leasingu finansowego 30,3 mln zł (wobec 36,6 mln zł na koniec 2019 roku),
- transakcji leasingu zwrotnego – 30,1 mln zł,
- zobowiązań z tytułu kwot zatrzymanych w wysokości 23,8 mln zł (wobec 14,9 mln zł na koniec 2019 roku)
- długoterminowej części pożyczki od głównego akcjonariusza, TF Silesia sp. z o.o. w wysokości 10 mln zł z terminem spłaty do końca marca 2022 roku.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2020 roku wyraźnie spadła i wyniosła 690 mln zł wobec 943,8 mln zł rok wcześniej (spadek o 26,9% rdr.).

W 2020 roku Grupa zmniejszyła poziom zadłużenia finansowego z tytułu kredytów i pożyczek oraz leasingów. Zadłużenie brutto na koniec 2020 roku wyniosło 144,8 mln zł wobec 183 mln zł rok wcześniej. Zaciągnięte finansowanie Grupy jest przeznaczone wyłącznie na bieżącą działalność operacyjną i służy pokrywaniu zapotrzebowania na kapitał obrotowy (realizacja kontraktów) lub realizacji zakupu inwestycji rzeczowych (park maszynowy). Grupa nie posiada zadłużenia finansowego netto – poziom gotówki netto na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 260,2 mln zł (wobec 17,8 mln zł na koniec 2019 roku). Zdaniem Zarządu Spółki posiadane przez Grupę finansowanie w postaci limitów kredytowych odpowiadają obecnej kontraktacji i skali jej działalności, natomiast posiadany dostęp do limitów gwarancyjnych pozwala 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 2020 r.

Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, sporządził sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy 2020, a także zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości – odrębnie sporządzone sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 r. (Raport zrównoważonego rozwoju TORPOL S.A. oraz Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020 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 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 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 2020 r.

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach, biegli rewidentzi poinformowali, że w sprawozdaniu Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL oraz spółki TORPOL S.A. za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 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 rewidentzi 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 2020 stanowiące część sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2020 rok.

Biegli rewidentzi 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 rewidentzi 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 2020 r.

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 2020 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 2020 r., wskazujące:

- a) wydatki reprezentacyjne w kwocie netto: 105.693,54 PLN,
- b) wydatki na usługi marketingowe, public relations i komunikacji społecznej w kwocie netto: 519.145,89 PLN,
- c) wydatki na usługi prawne w kwocie netto: 498.617,49 PLN,
- d) wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem w kwocie netto: 400.360,78 PLN.

Łączne wydatki reprezentacyjne, na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2020 r. wyniosły 1.523.817,70 PLN i są nieznacznie niższe niż wydatki poniesione przez Spółkę w 2019 r.

9. Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie oceny sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2020 r. sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2020 r., skonsolidowanego sprawozdania finansowego TORPOL S.A. za 2020 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 2020 wraz z oceną sprawozdania Zarządu TORPOL S.A. z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL i spółki TORPOL S.A. za 2020 r.

Rada Nadzorcza bazując na wynikach przeprowadzonego przez Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego TORPOL za rok obrotowy 2020 oraz sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2020 (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 Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020,
- d. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, e) 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 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia

1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 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 z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”).

Stanowisko Rady Nadzorczej w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL S.A. za 2020 r.

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. bazując na wynikach przeprowadzonego przez Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2020 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego TORPOL za rok obrotowy 2020 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 Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020,
- d. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, e) 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 2020 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 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 Jednostki dominującej.

Ocena wniosku Zarządu Spółki w zakresie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w 2020 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 2020 obejmujący okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., w kwocie wynoszącej 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100) na:

- a) wypłatę dywidendy w wysokości 35.144.100,00 zł (słownie: trzydzieści pięć milionów sto czterdzieści cztery tysiące sto złotych 00/100), tj. 1,53 zł na akcję;
- b) pokrycie skumulowanej straty z lat poprzednich w wysokości 2.267.000,00 zł (słownie: dwa miliony dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych 00/100);
- c) zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych kwotą 700.000,00 zł (słownie: siedemset tysięcy złotych 00/100);
- d) zwiększenie kapitału rezerwowego w wysokości 8.862.994,96 zł (słownie: osiem milionów osiemset sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100).

Ponadto Zarząd TORPOL S.A. zaproponował, żeby dzień dywidendy był wyznaczony na 30 czerwca 2021 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy został wyznaczony na dzień 30 lipca 2021 roku.

Uwzględniając uzasadnienie Zarządu Spółki dotyczące sposobu przeznaczenia wypracowanego przez Spółkę zysku netto za rok obrotowy 2020, 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 2020 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 2020 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 2020 r., sprawozdaniem Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020, jednostkowym i

skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2020 r., sprawozdaniem biegłego rewidenta, wnioskiem Zarządu dotyczącym podziału zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku 2020, 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 2020 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 2020, składającego się z: bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2020 r. obejmującego: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2020, sprawozdania Zarządu z działalności niefinansowej Grupy Kapitałowej TORPOL za 2020, sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2020 r.,
- zatwierdzenie wniosku dotyczącego podziału zysku netto za 2020 rok.

Mając na uwadze wnioski powyższe 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 2020.

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 31 grudnia 2020 r., oprócz TORPOL S.A., przedstawia się następująco:

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

TORPOL S.A. posiada również wyodrębniony oddział zagraniczny w Oslo – powstały w 2010 roku. Oddział Torpol Norge NUF w całości przejął zobowiązania z tytułu rękojmi za wady i usterki, jakie mogłyby pojawić się w związku z zakończonymi projektami na rynku norweskim. Spółka jest również stroną umowy spółki NLF Torpol Astaldi s.c. (NLF) z siedzibą w Łodzi. NLF jest spółką celową, 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 Astaldi S.p.A. z siedzibą w Rzymie.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, struktura Grupy Kapitałowej TORPOL nie uległa zmianie.

W dniu 10 czerwca 2020 roku Spółka nabyła od Feroco S.A. w upadłości likwidacyjnej 500 udziałów o wartości nominalnej 1 tys. zł każdy, stanowiących 50% wszystkich udziałów w kapitale zakładowym oraz 50% na zgromadzeniu wspólników spółki Lineal Sp. z o.o., w wyniku czego stała się jedynym udziałowcem tej spółki. Następnie spółka TORPOL S.A. w dniu 2 lipca 2020 roku, złożyła wniosek o otwarcie procesu likwidacji spółki.

Kontynuowano proces optymalizacji struktury kapitałowej Grupy, obejmującej likwidację spółek zależnych Afta sp. z o.o. oraz Lineal Sp. z o.o.. Spółka oczekuje zakończenia procesu likwidacji chorwackiej spółki Torpol d.o.o. za usluge, jednak ze względu na stan epidemii koronawirusa i obowiązujące obostrzenia w Chorwacji proces ten istotnie się przedłuża, a termin jego zakończenia jest aktualnie trudny do przewidzenia.

Zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i w okresie od 01 stycznia 2021 r. do dnia 12 marca 2021 r. nie zostały podjęte żadne inne strategiczne decyzje dotyczące przyszłości wybranych spółek zależnych.

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa TORPOL kontynuowała dotychczasową działalność operacyjną. Działalność w Polsce obejmowała przede wszystkim realizację projektów infrastrukturalnych dla spółki PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. (PKP PLK) oraz ukończenie i rozliczenie kontraktu kolejowego na rzecz spółki Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o.o. W dużej mierze położono nacisk również na realizację końcowej fazy grupy kontraktów pozyskanych w trudnym okresie 2016-2017 roku, kiedy Spółka, jak

również inne podmioty działające na rynku budowlanym, odczuwały skutki tzw. luki inwestycyjnej (niskiej podaży przetargów/zamówień publicznych), co spowodowało nasilenie konkurencji i presję cenową. Konsekwentnie rozwijana również była działalność operacyjna spółki Torpol Oil & Gas sp. z o.o., która zwiększyła skalę działalności i stopniowo usamodzielnia się i umacnia swoją pozycję w sektorze oil&gas.

Ponadto, w związku z wprowadzeniem 14 marca 2020 roku w Polsce stanu zagrożenia epidemicznego, a 20 marca 2020 roku stanu epidemii z powodu pojawienia się koronawirusa SARS -Cov-2 wywołującego chorobę COVID-19, co wiązało się z wdrożeniem i przestrzeganiem obostrzeń sanitarnych w codziennych kontaktach międzyludzkich i bieżącym prowadzeniu działalności przez Grupę. Obowiązywanie stanu epidemii znacznie zmieniło organizację bieżącej pracy w Grupie. Spółka podjęła szereg działań prewencyjnych i profilaktycznych w celu przeciwdziałania rozprzestrzeniania się koronawirusa. Niezwłocznie podjęto odpowiednie kroki w celu identyfikacji potencjalnych ryzyk wynikających ze stanu zagrożenia epidemicznego oraz oceny potencjalnych skutków w wymiarze pracowniczym, finansowy i prawnym. Wdrożono procedurę, na podstawie której wprowadzono m.in:

- system pracy zdalnej i rotacyjnej,
- maksymalne ograniczenie liczby spotkań między pracownikami i z interesariuszami do niezbędnego minimum na rzecz komunikacji na odległość,
- zapewniono wszystkim pracownikom swobodny dostęp do środków sanitarnych i dezynfekujących,
- wyposażono biura oraz place budów w termometry bezdotykowe w celu doraźnego pomiaru temperatury ciała pracowników z Grupy, jak również podwykonawców,
- nakazano obowiązek samoizolacji dla osób, które mogły mieć styczność z osobami zakażonymi lub powróciły z krajów szczególnie dotkniętych koronawirusem.

Podjęte przez Grupę działania są dotychczas skuteczne. Do tej pory nie odnotowano istotnego wpływu koronawirusa na jej działalność biznesową, sytuację finansową i wyniki ekonomiczne.

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 PKP PLK S.A.),
- pozostałe (urządzenia elektryczne, usługi projektowe, pozostałe usługi nieujęte w innych segmentach).

Ponadto, ze względu na likwidację spółki Torpol Norge AS w 2019 roku, Spółka podjęła decyzję o wyłączeniu przychodów i kosztów zrealizowanych przez tę spółkę i

prezentowaniu całości wygenerowanego wyniku netto w pozycji pn. „działalność zaniechana”.

Działalność GK TORPOL to w przeważającej części świadczenie kompleksowych usług w zakresie budownictwa infrastruktury kolejowej, co stanowi 85,4% udziału w przychodach ze sprzedaży w 2020 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 2020 sprzedaż GK TORPOL w ok. 85,4% (wartość 1,19 mld zł) kierowana była do PKP PLK S.A.

Sprzedaż w ramach segmentu „pozostałe” to sprzedaż realizowana przez spółkę zależną Torpol Oil & Gas. Wolumen przychodów ze sprzedaży na koniec 2020 roku osiągnął poziom 76,3 mln zł, co stanowi 2,7% udziału w przychodach Grupy ze sprzedaży w roku 2020.

Podmioty GK TORPOL nie są powiązane ze spółką PKP PLK S.A. W pozostałych przypadkach, nie istnieją odbiorcy usług, których udział w 2020 roku w całkowitych przychodach ze sprzedaży GK TORPOL i Spółki przekroczył 10%.

Udział sprzedaży krajowej w sprzedaży ogółem w Grupie i w Spółce wynosi 99,97% i wynika ze specyfiki posiadanego portfela realizowanych kontraktów, w którym dominującą rolę odgrywają kontrakty kolejowe realizowane na rzecz głównego odbiorcy GK TORPOL, spółki PKP PLK S.A.

Na dzień niniejszego Sprawozdania Grupa Kapitałowa TORPOL posiada portfel zamówień na podstawie podpisanych umów o wartości niemal 1,6 mld zł netto bez udziału konsorcjantów, pozwalający na prowadzenie prac niemal do 2022 roku.

W Spółce średnia rentowność na sprzedaży brutto portfela zamówień (nie uwzględniając działalności zaniechanej) wyniosła odpowiednio 7,2% w 2020 roku wobec 4,7% w 2019 roku. Nieznacznie wyższy poziom marży na sprzedaży brutto wygenerowanej przez Grupę w porównaniu do Spółki wynika z zakończenia i rozliczenia części z grupy kontraktów pozyskanych w latach 2016-2017 z rentownością wyższą niż planowana oraz z rosnącego udziału kontraktów charakteryzujących się wyższą marżą w sprzedaży ogółem.

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. Na podstawie sprawozdania przygotowanego przez Komitet Audytu i biorąc pod uwagę skokowy wzrost skali działalności Spółki, a także 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 r. 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.

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

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.

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 2016 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 III.R.1. Dobrych Praktyk 2016 jednostki odpowiedzialne za wyżej wskazane systemy i funkcje zostały wyodrębnione, natomiast zgodnie z zasadą III.Z.2 Dobrych Praktyk 2016 osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio Prezesowi Zarządu.

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 2020 roku w spółce TORPOL S.A. zostały przeprowadzone zadania audytowe o charakterze planowym i doraźnym. Wynikami 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 2020 przez Biuro Audytu Wewnętrznego oraz działania podjęte w celu rozwoju tej komórki. Przyjęty do realizacji plan audytu wewnętrznego na 2021 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 II.Z.10.3 Dobrych Praktyk 2016, zgodnie z którą poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, 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 2020 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 2016 zawiera przekazane do publicznej wiadomości w dniu 12 marca 2021 r. sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i spółki TORPOL S.A. za rok 2020 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

Spółka podejmuje działania charytatywne i sponsoringowe. Spółka przyjęła w 2020 r. dokument regulujący te obszary pn.: *„Zasady działań sponsoringowych oraz udzielania darowizn w TORPOL S.A.”*. Wszelkie decyzje w zakresie działań charytatywnych i sponsoringowych podejmowane są po indywidualnym rozpatrzeniu wniosków. W 2020

roku, z uwagi na wybuch pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, działalność sponsoringowa Spółki została ograniczona i w głównej mierze dotyczyła wsparcia działalności firmowych drużyn sportowych TORPOL RACING TEAM oraz TORPOL RUNNING TEAM, których aktywność była również znacząco ograniczona.

Działalność charytatywna Spółki w 2020 roku związana był głównie z zaangażowaniem się w pomoc Służbie Zdrowia w walce z pandemią. W ramach podjętych działań TORPOL udzielił darowizn pieniężnych w łącznej wysokości 850 tys. zł., które zostały przekazane na rzecz Wielkopolskiego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia w Poznaniu oraz Okręgowego Szpitala Kolejowego w Katowicach.

W działalność charytatywną włączyli się również bezpośrednio pracownicy Spółki. Członkowie TORPOL RACING TEAM zorganizowali w styczniu 2020 r. Charytatywny Maraton Spinningowy, z którego całość zebranych środków została przekazana na potrzeby Wielkopolskiego Stowarzyszenia Wolontariuszy Opieki Paliatywnej „Hospicjum Domowe” z siedzibą w Poznaniu, którego celem jest niesienie pomocy nieuleczalnie chorym dzieciom i osobom dorosłym w ostatnim okresie ich życia.

Natomiast członkowie TORPOL RUNNING TEAM wzięli udział w Business Run – największym biegu charytatywnym organizowanym w Polsce przez Fundację Poland Bussines Run, z którego zebrane środki przekazywane są na wsparcie osób po amputacji kończyn.

Podobnie jak w latach ubiegłych, przy okazji wysyłania życzeń świątecznych, Spółka korzystała z karnetów, z których sprzedaży część dochodu zostaje przekazana na rzecz podopiecznych Ośrodka terapeutyczno-rehabilitacyjnego dla osób niepełnosprawnych intelektualnie „Dolina Słońca” oraz Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych przez Fundację Anny Dymnej – Mimo Wszystko.

Ponadto, w grudniu 2020 r. Spółka zakończyła prace nad stworzeniem i rozpoczęła proces wdrażania 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. Celem programu jest aktywizacja oraz integracja pracowników wokół działalności społecznej, a także rozwój ich umiejętności i wspieranie w działaniach na rzecz najbliższego otoczenia. Program ma formę konkursu, w którym zespoły złożone z co najmniej 2 pracowników Spółki przygotowują projekt wolontariacki na rzecz lokalnej społeczności. Podczas wyboru najlepszych projektów Komisja Programu będzie brać pod uwagę m.in. skalę i zakres zaangażowania, cel projektu oraz planowane efekty działań. Projekty mogą być realizowane na terenie całego kraju, a w szczególności w miejscach, gdzie Spółka prowadzi swoją działalność. Formą wsparcia jest dofinansowanie, dzięki

któremu pracownicy mogą realizować swoje projekty

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.

Monika Domańska
Przewodnicząca Rady
Nadzorczej

Jadwiga Dyktus
Sekretarz Rady Nadzorczej

Adam Pawlik
Członek Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Hapunowicz
Członek Rady Nadzorczej

Mirosław Barszcz
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 2020 r.**

①

Wstęp

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie zapisu § 18 ust. III 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. z 2016 r. poz. 2259 z późniejszymi zmianami).

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 2020 roku

Wydatki reprezentacyjne	105.693,54 PLN
-------------------------	----------------

W roku 2020 Spółka przeznaczyła na wydatki związane z reprezentacją środki pieniężne w wysokości **105.693,54 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 2020 roku

Wydatki na usługi marketingowe, public relations i komunikacji społecznej	519.145,89 PLN
---	----------------

W 2020 roku Spółka przeznaczyła łącznie **519.145,89 PLN** na wydatki z tytułu marketingu, public relations oraz komunikacji społecznej.

Działania, jakie spółka TORPOL S.A. realizowała w 2020 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 oraz usługi reklamowe w zakresie projektowania i druku materiałów informacyjnych oraz na wykonanie dokumentacji fotograficznej i wideo z zakończonych realizacji inwestycji LCS Konin oraz Budowa bloku energetycznego w Nowe Jaworzno Grupa TAURON.

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 m.in. monitoringu mediów, przygotowania komunikatów prasowych, utrzymania płynności kursu akcji, współpracy bieżącej z analitykami domów maklerskich, dziennikarzami oraz utrzymywaniem relacji z inwestorami instytucjonalnymi.

W 2020 roku, z uwagi na wybuch pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, działalność sponsoringowa Spółki została ograniczona i w głównej mierze dotyczyła 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 oraz zakup strojów sportowych z logo firmy TORPOL. Łączna wartość wydatków na przedmiotowe cele w tej kategorii wyniosła 31.723,64 PLN.

W działalność charytatywną włączyli się również bezpośrednio pracownicy Spółki. Członkowie TORPOL RACING TEAM zorganizowali w styczniu 2020 r. Charytatywny Maraton Spinningowy, z którego całość

zebranych środków została przekazana na potrzeby Wielkopolskiego Stowarzyszenia Wolontariuszy Opieki Paliatywnej „Hospicjum Domowe” z siedzibą w Poznaniu, którego celem jest niesienie pomocy nieuleczalnie chorym dzieciom i osobom dorosłym w ostatnim okresie ich życia.

3. Wydatki na usługi prawne

Rok zakończony 31 grudnia 2020 roku

Wydatki na usługi prawne	498.617,49 PLN
--------------------------	----------------

Wydatki z tytułu usług prawnych w 2020 roku związane były w szczególności ze świadczeniem na rzecz Spółki stałych 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 w zakresie obsługi obrad Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wsparcie prawne dla Rady Nadzorczej TORPOL S.A. i Komitetu Audytu.

4. Wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem

Rok zakończony 31 grudnia 2020 roku

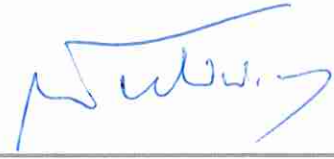
Wydatki na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem	400.360,78 PLN
---	----------------

Wydatki z tytułu doradztwa związanego z zarządzaniem w 2020 roku zdeterminowane były w głównej mierze przez koszty związane z doradztwem z dziedziny podatków i rachunkowości, sporządzenia lub weryfikacji i aktualizacji regulacji i procedur wewnętrznych z obszaru compliance, zarządzania informacją kryzysową, okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi. Na pozostałą część przedmiotowych wydatków składały się m.in. koszty doradztwa związane z procesem wdrażania raportowania ESEF oraz certyfikacji podsystemów WE.

Podsumowując, łączne wydatki reprezentacyjne, na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2020 r. wyniosły **1.523.817,70 PLN** i są nieznacznie niższe niż wydatki poniesione przez Spółkę w 2019 r.



Grzegorz Grabowski
Prezes Zarządu



Konrad Tuliński
Wiceprezes Zarządu



Marcin Zachariasz
Wiceprezes Zarządu



Tomasz Krupiński
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie Rady Nadzorczej TORPOL S.A. o wynagrodzeniach za 2020 rok

(wraz z danymi porównawczymi za 2019 rok)

Poznań

Data zatwierdzenia – 26 kwietnia 2021 roku

SPIS TREŚCI

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
Tabela 1. Wynagrodzenia Członków Zarządu (dane w tys. zł).....	5
Tabela 2. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej (dane w tys. zł).....	7
2.2. Korelacja wysokości wynagrodzenia z realizacją długoterminowych wyników Spółki.....	8
2.3. Sposób zastosowania kryteriów dotyczących wyników.....	8
Tabela 3. KPI – Kryteria efektywności.....	9
2.4. Zmiana wynagrodzenia oraz wyników Spółki w ujęciu rocznym.....	9
Tabela 4. Zmienność wynagrodzeń w ujęciu rocznych (dane w %).....	10
2.5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy.....	10
2.6. Wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.....	11
2.7. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia.....	11
2.8. Odstępstwa od procedury wdrażania i stosowania Polityki wynagrodzeń.....	11
2.9. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członków organów TORPOL.....	11
3. Uchwała doradcza akcjonariuszy.....	11
Podpisy.....	11

1. WSTĘP

Działając na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych [dalej: *Ustawa o ofercie*] Rada Nadzorcza TORPOL S.A. [dalej: *Rada Nadzorcza*] sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach 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 [dalej: *Sprawozdanie*] zgodnie z Polityką wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających [dalej: *Polityka wynagrodzeń*] TORPOL S.A. [dalej: *Spółka, TORPOL*] 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. 36 ust. 2 przepisów nowelizujących Ustawę o ofercie¹, Sprawozdanie zostało opracowane łącznie za lata 2019 i 2020. Natomiast na podstawie art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie dane za lata sprzed 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 kompletność oraz za informacje w nim zawarte. Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie 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 01/04/2021 z dnia 26 kwietnia 2021 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 względem członków Zarządu dokonywane jest rozróżnienie pomiędzy wynagrodzeniem:

- stałym, stanowiącym miesięczne wynagrodzenie podstawowe,
- wynagrodzeniem zmiennym, stanowiącym wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki, które jest uzależnione od osiąganych 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

¹ Ustawa z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw [Dz. U. z dnia 15 listopada 2019 r., poz. 2217]

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 poniżej zawierają dane nt. wysokości wynagrodzenia wypłaconego 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 informacje zamieszczone w niniejszym punkcie 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 ²	Inne świadczenia pieniężne ³	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia ⁴	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia (%)
Grzegorz Grabowski (Prezes Zarządu)	2020	540	378	0	nd.	918	70,0
	2019	540	0	0		540	nd.
Konrad Tuliński (Wiceprezes Zarządu od 01.07.2020)	2020	175	0	0	nd.	175	nd.
	2019	0	0	0		0	nd.
Marcin Zachariasz (Wiceprezes Zarządu)	2020	420	0	0	nd.	420	0
	2019	420	0	0		420	nd.
Tomasz Krupiński (Wiceprezes Zarządu)	2020	420	294	0	nd.	714	70,0
	2019	420	0	0		420	nd.
Krzysztof Miler (Wiceprezes Zarządu do 25.06.2020)	2020	287	177	176	nd.	640	35,1
	2019	504	0	0		504	nd.
Michał Ulatowski (Wiceprezes Zarządu do 30.07.2018)	2020	0	0	170	nd.	170	nd.
	2019	0	0	17		17	nd.

Ponadto w 2020 roku Spółka zawiązała rezerwę na składnik zmienny wynagrodzenia z tytułu realizacji celów zarządczych członków Zarządu Spółki za rok 2020 (świadczenie potencjalne należne) w wysokości 1 468 tys. zł (plus narzuty). Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały w sprawie ustalenia wysokości składników zmiennych wynagrodzenia członków Zarządu za rok 2020.

² Część zmienna wynagrodzenia w odniesieniu do 2020 roku dotyczy premii za 2018 roku z tytułu realizacji celów zarządczych, przyznanej na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 1 lipca 2019 roku i wypłaconej w 2020 roku.

³ Świadczenia wypłacone po okresie zatrudnienia dotyczące premii za 2018 roku z tytułu realizacji celów zarządczych, przyznanej na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 1 lipca 2019 roku i wypłaconej w 2020 roku, w okresie w którym panowie Krzysztof Miler i Michał Ulatowski nie sprawowali już funkcji członka Zarządu Spółki.

⁴ Łączna wartość, tj. suma wartości części stałej i zmiennej wynagrodzenia, innych świadczeń pieniężnych oraz planów emerytalnych.

Analogiczna rezerwa w wysokości 1 413 tys. zł (plus narzuty) została zawiązana zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 6 lipca 2020 roku z tytułu realizacji celów zarządczych członków Zarządu Spółki za 2019 rok.

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń członkom Zarządu przysługuje prawo do korzystania z określonych urządzeń i zasobów stanowiących mienie Spółki w zakresie niezbędnym do wykonania usług. Szczegóły w tym zakresie Rada Nadzorcza może określić w umowie o zarządzanie z danym członkiem Zarządu, w tym także limity albo sposób ich określania 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 120 mln zł. Okres ubezpieczenia wygasa w dniu 7 czerwca 2021 roku. Ochrona ubezpieczeniowa obejmuje m. in. członków władz (zarządów i rad nadzorczych) spółek należących do Grupy. 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. Dlatego 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 tego 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 zostało określone na podstawie regulaminów korzystania z ww. urządzeń, obowiązujących w Spółce. Zgodnie z przytoczonymi regulacjami wewnętrzными urządzenia techniczne mogą być wykorzystywane wyłącznie w celach służbowych;
- 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. 2020.1342).

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

Imię i nazwisko (funkcja)	Rok	Część stała wynagrodzenia	Część zmienna wynagrodzenia ⁵	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia (%)
Monika Domańska (Przewodniczący RN)	2020	0	0	0	nd.	0	nd.
	2019	0	0	0		0	
Jadwiga Dyktus (Sekretarz RN)	2020	0	0	0	nd.	0	nd.
	2019	0	0	0		0	
Tomasz Hapunowicz (Członek RN)	2020	79	0	0	nd.	79	nd.
	2019	90	0	0		90	
Konrad Orzełowski (Członek RN)	2020	79	0	0	nd.	79	nd.
	2019	89	0	0		89	
Szymon Adamczyk (Członek RN od 09.07.2019)	2020	79	0	2 ⁶	nd.	81	nd.
	2019	34	0	0		34	
Adam Pawlik (Członek RN od 09.07.2019)	2020	79	0	0	nd.	79	nd.
	2019	34	0	0		34	
Tadeusz Kozaczyński (Członek RN do 25.06.2020)	2020	46	0	0	nd.	46	nd.
	2019	89	0	0		89	
Artur Miernik (Członek RN od 25.06 2020 do 30.11.2020)	2020	34	0	0	nd.	34	nd.
	2019	0	0	0		0	
Jerzy Suchnicki (Członek RN do 09.07.2019)	2020	0	0	0	nd.	0	nd.
	2019	55	0	0		55	

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.

⁵ Członkowie Rady Nadzorczej TORPOL nie otrzymują zmiennej części wynagrodzenia.

⁶ Zwrot kosztów przejazdu z miejsca zamieszkania do miejsca odbycia posiedzeń Rady Nadzorczej i z powrotem.

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.

Od dnia wejścia w życie Polityki wynagrodzeń (tj. 25 czerwca 2020 roku na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia 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 wykazaną w pkt 2.2. *Tabela 1* powyżej, 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. W odniesieniu do członków Zarządu wysokość części zmiennej wynagrodzenia za 2020 rok ustalona zostanie przez Radę Nadzorczą po:

- zatwierdzeniu sprawozdań finansowych przez Walne Zgromadzenie Spółki, oraz
- rozpatrzeniu i zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą sprawozdania Zarządu z realizacji celów zarządczych za rok 2020.

Strategia działania TORPOL jest bezpośrednio związana z kwalifikacjami kadry menedżerskiej oraz pracowników i jakością tworzonego przez Spółkę środowiska pracy. W związku z powyższym w Spółce stosowany jest podział wynagrodzenia pieniężnego członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w dużej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki. W Spółce obowiązuje system wynagrodzeń oparty o ścisłe związanie poziomu premii z budżetami kontraktów i ich realizacją, co pozwala na efektywną realizację celów zarządczych oraz na związanie kluczowej kadry ze Spółką. Wspólnym mianownikiem sposobu wyznaczania zmiennych części wynagrodzenia kluczowej kadry kierowniczej oraz członków Zarządu jest efektywność realizacji postawionych celów:

- w odniesieniu do pracowników na poziomie projektowo/zadaniowym,
- w odniesieniu do członków Zarządu – na cele zarządcze, których realizacja stanowi przesłankę do wypłaty zmiennej części wynagrodzenia za dany rok obrotowy i które określone są przez Radę Nadzorczą. Szczegółowe kryteria obejmują zarówno kryteria finansowe odnoszące się do danego roku sprawozdawczego, jak również lat kolejnych (portfel zamówień).

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).

Zgodnie z ustalonymi przez Radę Nadzorczą dla Zarządu celami zarządczymi na rok 2020 wypłata części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu uzależniona została od czynników wskazanych w Tabeli 3. Kryteria mają charakter wspólny dla wszystkich członków Zarządu.

TABELA 3. KPI – KRYTERIA EFEKTYWNOŚCI

Finalna wysokość składnika zmiennego wynagrodzenia za 2020 roku członka Zarządu jest uzależniona od stopnia realizacji każdego z pięciu powyższych celów zarządczych (KPI) dotyczących Grupy, tj. przychodów netto ze sprzedaży, zysku netto EBITDA, wzrostu wartości portfela zamówień i rentowności na sprzedaży brutto, z zastrzeżeniem że warunkiem wypłaty składnika zmiennego jest wygenerowanie skonsolidowanego zysku netto, a jego łączna wysokość nie może przekroczyć 100% wartości składnika stałego w roku poprzednim.

Kryterium efektywności	Waga	Współczynnik korygujący k_k^7
osiągnięcie wielkości przychodów Grupy na poziomie określonym w zatwierdzonym planie działalności na rok 2020	10%	realizacja celu: - powyżej 100%: $k_k=1,0$; - w przedziale 95%-100%: $k_k=0,8$; - w przedziale 90%-95%: $k_k=0,7$; - poniżej 90%: $k_k=0$
osiągnięcie wyniku finansowego netto Grupy na poziomie określonym w zatwierdzonym planie działalności na rok 2020	35%	realizacja celu: - powyżej 110%: $k_k=1,0$; - w przedziale 100%-110%: $k_k=0,9$; - w przedziale 95%-100%: $k_k=0,8$; - poniżej 95%: $k_k=0$
skonsolidowany zysk operacyjny przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych, podatków, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzacji (deprecjacji) rzeczowych aktywów trwałych dla Grupy na poziomie określonym w zatwierdzonym planie działalności na rok 2020 (EBITDA)	25%	realizacja celu: - powyżej 100%: $k_k=1,0$; - w przedziale od 95%-100%: $k_k=0,8$; - poniżej 95%: $k_k=0,0$
nominalny wzrost wartości portfela zamówień spółek Grupy według stanu wartości portfela na dzień 31.03.2020 roku do stanu na dzień 31.03.2021 roku liczony dla postępowań, które zostały wybrane przez zamawiającego oraz dla których w tym okresie minął 10-dniowy termin na składanie odwołań	10%	realizacja celu: - powyżej 100%: $k_k=1,0$
uzyskanie na realizowanych przychodach w Grupie rentowności ze sprzedaży brutto (zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży) na poziomie określonym w zatwierdzonym planie działalności na rok 2020	20%	realizacja celu: - powyżej 100%: $k_k=1,0$; - w przedziale 95%-100%: $k_k=0,8$; - poniżej 95%: $k_k=0,0$

2.4. ZMIANA WYNAGRODZENIA ORAZ WYNIKÓW SPÓŁKI W UJĘCIU ROCZNYM

Tabela 4 zawiera informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Grupy oraz średniego wynagrodzenia brutto pracowników TORPOL niebędących członkami Zarządu ani Rady

⁷ Współczynnik korygujący (mnożnik) wartość wagi przypisanej dla danego KPI

Nadzorczej, w latach 2019/2018 oraz 2020/2019 w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

TABELA 4. ZMIENNOŚĆ WYNAGRODZEŃ W UJĘCIU ROCZNYCH (DANE W %)

	2019/2018 (zmiana w ujęciu rocznym) [%]	2020/2019 (zmiana w ujęciu rocznym) [%]
Wynagrodzenia członków Zarządu, w tym:	1,7	59,8⁸
Grzegorz Grabowski (Prezes Zarządu)	0,0	70,0
Konrad Tuliński (Wiceprezes Zarządu, od 01.07.2020)	nd.	nd.
Marcin Zachariasz (Wiceprezes Zarządu)	663,6 ⁹	0,0
Tomasz Krupiński (Wiceprezes Zarządu)	0,0	70,0
Krzysztof Miler (Wiceprezes Zarządu do 25.06.2020)	0,0	27,0
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, w tym:	13,0	1,3
Monika Domańska (Przewodniczący RN)	0,0	0,0
Jadwiga Dyktus (Sekretarz RN)	0,0	0,0
Tomasz Hapunowicz (Członek RN)	5,9	-12,2
Konrad Orzełowski (Członek RN)	12,7	-11,2
Szymon Adamczyk (Członek RN od 09.07.2019)	nd.	132,4 ¹⁰
Adam Pawlik (Członek RN od 09.07.2019)	466,7 ¹¹	132,4 ¹²
Tadeusz Kozaczyński (Członek RN do 25.06.2020)	4,7	-48,3 ¹³
Artur Miernik (Członek RN od 25.06.2020 do 30.11.2020)	nd.	nd.
Jerzy Suchnicki (Członek RN do 09.07.2019)	-35,3 ¹⁴	nd.
Wyniki skonsolidowane		
Przychody netto ze sprzedaży	5,2	-13,2
EBITDA	-5,6	32,6
Wynik finansowy netto	52,1	66,7
Nominalna wartość portfela zamówień Grupy	85,9	-47,9
Rentowność ze sprzedaży brutto (zysk brutto ze sprzedaży/przychody netto ze sprzedaży)	-13,8	52,7
Średnie wynagrodzenie pracowników (bez członków organów)	10,2	2,0 ¹⁵

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.

⁸ Wzrost łącznego wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym rdr. wynika z przesunięcia wypłaty składnika zmiennego wynagrodzenia należnego za realizację celów zarządczych w roku 2018, z roku 2019 na 2020 rok. W latach 2019 – 2020 nie wystąpiła zmiana wysokości składnika stałego wynagrodzenia.

⁹ Wzrost wynagrodzenia w 2019 roku rdr. wynika z krótkiego okresu sprawowania funkcji w roku 2018.

¹⁰ Wzrost wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym rdr. wynika z krótkiego okresu sprawowania funkcji w roku 2019.

¹¹ Wzrost wynagrodzenia w 2019 roku rdr. wynika z krótkiego okresu sprawowania funkcji w roku 2018.

¹² J.w.

¹³ Spadek wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym wynika z krótkiego okresu sprawowania funkcji w roku 2020.

¹⁴ Spadek wynagrodzenia w 2019 roku rdr. wynika z krótkiego okresu sprawowania funkcji w roku 2019.

¹⁵ Poziom wynagrodzeń pracowników w 2020 roku pozostał na zbliżonym poziomie rdr., co wynika z wypłaty w 2019 roku premii zadaniowej za 2018 rok (bez potrącania zaliczek kwartalnych) oraz pojawienia się pandemii koronawirusa w ubiegłym roku, w związku z czym kwestie dotyczące poziomu wynagrodzeń kadry zostały tymczasowo zawieszone.

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

Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała walnego zgromadzenia ma charakter doradczy. Zważywszy, że niniejsze Sprawozdanie sporządzone zostało przez Radę Nadzorczą w roku 2021 przed podjęciem przedmiotowej uchwały przez Walne Zgromadzenie, Sprawozdanie nie zawiera wyjaśnienia, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała doradcza Walnego Zgromadzenia, o której mowa w art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie.

PODPISY

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Spółki:

Imię i nazwisko	stanowisko	podpis	data
Monika Domańska	Przewodniczący Rady Nadzorczej		

**RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ
W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Torpol S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Torpol S.A., (dalej „Spółka”) z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Mogileńskiej 10G, za lata 2019 i 2020 (dalej „Sprawozdanie o wynagrodzeniach”) 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 (t.j. Dz.U. z 2020 roku poz. 2080) (dalej „ustawa o ofercie publicznej”).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą 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 i 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 określonym 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 (dalej: „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;
- 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 o wynagrodzeniach, 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 przez Walne Zgromadzenie 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 (dalej „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 kontroli jakości

Firma audytorska stosuje krajowe standardy kontroli jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - „Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych” przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (dalej „KSKJ”).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie 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.

Inne kwestie

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało podpisane przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki po otrzymanym upoważnieniu zawartym w Uchwale Rady Nadzorczej numer 01/04/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 roku. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej głosowali za przyjęciem niniejszego sprawozdania o wynagrodzeniach.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. 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.

Warszawa, dnia 27 kwietnia 2021 roku

Kluczowy biegły rewident

Robert Klimacki
biegły rewident
nr w rejestrze: 90055

działający w imieniu:
Ernst & Young Audyt Polska
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.
Rondo ONZ 1,
00-124 Warszawa
nr na liście firm audytorskich: 130