

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr

8

/

2022

Data sporządzenia: 2022-06-02

Skrócona nazwa emitenta

ZPC OTMUCHÓW S.A.

Temat

Treść projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZPC Otmuchów S.A. zwołanego na dzień 29 czerwca 2022 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 [...], Zarząd ZPC Otmuchów S.A. [Spółka] przekazuje w załączeniu treść projektów uchwał, które będą przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 29 czerwca 2022 r.

Jednocześnie Spółka przekazuje w załączeniu sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021 rok, ocenę pracy Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2021 rok, których rozpatrzenie i zatwierdzenie przewidziane jest w ramach planowanego porządku obrad oraz Sprawozdanie o Wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Z.P.C. Otmuchów S.A. za rok 2021, którego zaopiniowanie przewidziane jest w ramach planowanego porządku obrad.

Załączniki

Plik	Opis
ZPC_Projekty uchwał ZWZ.pdf	Projekty Uchwał
ZPC_Sprawozdanie RN za 2021.pdf	Sprawozdanie RN za 2021r.
ZPC_Sprawozdanie KA za 2021.pdf	Sprawozdanie KA za 2021r.
ZPC_Ocena pracy RN za 2021.pdf	Ocena pracy RN za rok 2021
ZPC OTMUCHÓW Raport z usługi ocena spraw RN o wy_2021	Raport Biegłego Rewidenta z oceny spraw z wynagr
ZPC_Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i RN-z wnio	Sprawozdanie wynagrodzeń z wnioskiem

ZAKŁADY PRZEMYSŁU CUKIERNICZEGO OTMUCHÓW SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
ZPC OTMUCHÓW S.A.	Spożywczy (spo)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)
48-385	Otmuchów
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Nyska	21
(ulica)	(numer)
(77) 431 50 83	(77) 431 50 85
(telefon)	(fax)
gpw@zpcotmuchow.pl	https://www.grupaotmuchow.pl/
(e-mail)	(www)
7530012546	531412881
(NIP)	(REGON)

## PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-06-02	MERT OZDEN	PREZES ZARZĄDU	Mert Ozden
2022-06-02	OGUZ AY	CZŁONEK ZARZĄDU	Oguz Ay

**Uchwała nr 1/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie wyboru Przewodniczącego  
Walnego Zgromadzenia**

**§1**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie dokonuje wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia w osobie \_\_\_\_\_.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 1/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered seat in Otmuchów  
dated June 29, 2022  
on election of the Chairman of the  
General Meeting**

**§1**

The Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. with its registered seat in Otmuchów elects the Chairman of the General Meeting in the person of \_\_\_\_\_.

**§ 2**

The Resolution becomes effective upon adoption.

**Uchwała nr 2/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie przyjęcia porządku obrad**

§1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia przyjąć porządek obrad w brzmieniu poniższym:

- 1) *Otwarcie obrad.*
- 2) *Wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.*
- 3) *Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.*
- 4) *Przyjęcie porządku obrad.*
- 5) *Rozpatrzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Z.P.C. Otmuchów S.A za rok obrotowy 2021.*
- 6) *Rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów za rok obrotowy 2021.*
- 7) *Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Otmuchów za rok obrotowy 2021.*
- 8) *Rozpatrzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021.*
- 9) *Rozpatrzenie oceny pracy Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021.*
- 10) *Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Z.P.C. Otmuchów S.A za rok obrotowy 2021.*
- 11) *Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów za rok obrotowy 2021.*
- 12) *Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z*

**Resolution No. 2/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**regarding adoption of the agenda**

§ 1

The Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to adopt the following agenda:

- 1) *Opening of the Meeting.*
- 2) *Election of the Chairman of the General Meeting.*
- 3) *Confirmation of the legality of convening the General Meeting and its ability to pass resolutions.*
- 4) *Approval of the agenda.*
- 5) *Reviewing the individual financial statement of Z.P.C. Otmuchów S.A. for the financial year 2021.*
- 6) *Review of the consolidated financial statements of the Otmuchów Capital Group for the financial year 2021.*
- 7) *Examination of the Management Board report on the Company's activities and the activities of the Otmuchów Capital Group for the financial year 2021.*
- 8) *Examination of the report on the activity of the Supervisory Board for the financial year 2021.*
- 9) *Evaluation of the work of the Supervisory Board for the financial year 2021.*
- 10) *Adoption of a resolution on approval of the separate financial statements of Z.P.C. Otmuchów S.A for the financial year 2021.*
- 11) *Adoption of resolution on approval of consolidated financial statement of Otmuchów Capital Group for financial year 2021.*
- 12) *Adoption of a resolution on the approval of the Management Board's report on the operations of the Company and the*

*działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Otmuchów za rok obrotowy 2021.*

- 13) *Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021.*
- 14) *Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia oceny pracy Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021*
- 15) *Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym 2021.*
- 16) *Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia byłym członkom Zarządu absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2021.*
- 17) *Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2021.*
- 18) *Rozpatrzenie sprawozdania z Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Z.P.C. Otmuchów S.A. za rok 2021*
- 19) *Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii dot. sprawozdania z Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Z.P.C. Otmuchów S.A.*
- 20) *Wolne wnioski.*
- 21) *Zamknięcie obrad.*

## §2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Otmuchów Capital Group for the financial year 2021.*

- 13) *Adoption of a resolution on approval of the report on the activity of the Supervisory Board for the financial year 2021.*
- 14) *Adoption of a resolution on approval of the assessment of the Supervisory Board's work for the financial year 2021*
- 15) *Adoption of a resolution on covering the loss incurred in the financial year 2021.*
- 16) *Adoption of resolutions on the acknowledgement of the fulfilment of duties by former members of the Management Board Performance of their duties in the financial year 2021.*
- 17) *Adoption of resolutions on the acknowledgement of the fulfilment of duties by members of the Supervisory Board performance of their duties in the financial year 2021.*
- 18) *Reviewing the report on the Remuneration for Members of the Management Board and Supervisory Board of Z.P.C. Otmuchów S.A. for the financial year 2021*
- 19) *Adopting a resolution on issuing an opinion on the Report on Remuneration for Members of the Management Board and Supervisory Board of Z.P.C. Otmuchów S.A.*
- 20) *Free motions.*
- 21) *Closing of the meeting.*

## § 2

The Resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 3/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia jednostkowego**  
**sprawozdania finansowego Z.P.C.**  
**Otmuchów S.A. za rok obrotowy 2021**

§1

1. Na podstawie art. 393 pkt 1 oraz art. 395 § 2 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. – po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku – postanawia zatwierdzić te sprawozdanie, nie wnosząc do niego uwag lub zastrzeżeń.
2. Wskazane sprawozdanie finansowe zawiera:
  - a. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje **168 313 tys. zł** (słownie: sto sześćdziesiąt osiem milionów trzysta trzynaście tysięcy złotych),
  - b. rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący stratę netto w kwocie **(-)4 185 376,69 zł** (słownie: cztery miliony sto osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt sześć złotych 69/100 groszy),
  - c. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 dnia stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **4 216 tys. zł** (słownie: cztery

**Resolution No. 3/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**concerning the approval of the**  
**separate financial statements of Z.P.C.**  
**Otmuchów S.A. for the financial year**  
**2021**

§ 1

1. Pursuant to Article 393 point 1 and Article 395 § 2 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1 of the Company Statute, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. - Having considered the Company's financial statements for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021 - decides to approve these financial statements without any comments or objections.
2. the indicated financial statements include:
  - a. the balance sheet as at December 31, 2021, showing total assets and liabilities of **PLN 168,313 thousand** (say: one hundred sixty eight million three hundred thirteen thousand zloty),
  - b. profit and loss account for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021, showing a net loss of **PLN (-) 4,185,376.69** (four million one hundred eighty five thousand three hundred seventy six 69/100 zlotys),
  - c. Statement of changes in equity for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021, showing a decrease in equity by **PLN 4,216 thousand** (in words: four million

- miliony dwieście szesnaście tysięcy złotych),
- d. rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **9 797 tys. zł** (słownie: dziewięć milionów siedemset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- e. informacje dodatkowe i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- two hundred sixteen thousand zlotys),
- d. Cash flow statement for the period January 1, 2021 - December 31, 2021 showing a net cash increase of **PLN 9,797 thousand** (in words: nine million seven hundred ninety-seven thousand),
- e. additional information and explanations.

§ 2

This Resolution shall come into force on the day of its adoption.

**Uchwała nr 4/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie zatwierdzenia  
skonsolidowanego sprawozdania  
finansowego Grupy  
Kapitałowej Otmuchów za rok  
obrotowy 2021**

**§ 1**

1. Na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. – po rozpatrzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku – postanawia zatwierdzić te sprawozdanie, nie wnosząc do niego uwag lub zastrzeżeń.
2. Wskazane sprawozdanie finansowe zawiera:
  - a. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **171 616 tys. zł** (słownie: sto siedemdziesiąt jeden milionów sześćset szesnaście tysięcy złotych),
  - b. rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący stratę netto w kwocie **(-) 4 845 tys. . zł** (słownie: cztery miliony osiemset czterdzieści pięć tysięcy złotych),
  - c. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **4 874 tys. zł** (słownie: cztery

**Resolution No. 4/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in  
Otmuchów  
dated June 29, 2022  
on the approval of consolidated  
financial statements of the Capital  
Group  
Group for the financial year 2021**

**§ 1**

1. Pursuant to Article 395 § 5 of the Commercial Companies Code The Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. - having examined the consolidated financial statements of the Otmuchów Capital Group for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021 - decides to approve these financial statements without any remarks or reservations.
2. The indicated financial statements include:
  - a. the balance sheet as at December 31, 2021, showing total assets and liabilities of PLN **171,616 thousand** (say: one hundred seventy one million six hundred sixteen thousand zloty),
  - b. profit and loss account for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021, showing a net loss of PLN **(-) 4,845 thousand** (four million eight hundred and forty five thousand),
  - c. Statement of Changes in Equity for the period January 1, 2021 - December 31, 2021 showing a decrease in equity by PLN **4,874 thousand** (in words: four million eight hundred seventy-four thousand),

- miliony osiemset siedemdziesiąt cztery tysiące złotych),
- d. rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **10 327 tys. zł** (słownie: dziesięć milionów trzysta dwadzieścia siedem tysięcy złotych),
  - e. informacje dodatkowe i objaśnienia.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- d. Cash flow statement for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021, showing a net cash increase of **PLN 10,327 thousand** (say: ten million three hundred twenty seven thousand zloty),
- e. additional information and explanations.

§ 2

This Resolution shall come into force on the date of its adoption.



**Uchwała nr 5/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia**  
**sprawozdania Zarządu z działalności**  
**Spółki i Grupy Kapitałowej Otmuchów**  
**za rok obrotowy 2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. - po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku - postanawia zatwierdzić to sprawozdanie, nie wnosząc do niego uwag lub zastrzeżeń.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 5/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**dated June 29, 2022**  
**on examination and approval of the**  
**report of the Management Board on the**  
**operations of the Company and the**  
**Otmuchów Group**  
**for the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393.1 of the Commercial Companies Code and Article 395 § 5 of the Commercial Companies Code the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. - Having considered the Report of the Management Board on the operations of the Company and the Capital Group for the period from January 1, 2021 to December 31, 2021 - decides to approve this report without any comments or objections.

**§ 2**

This Resolution shall come into force on the date of its adoption.

**Uchwała nr 6/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania**  
**z działalności Rady Nadzorczej za rok**  
**obrotowy 2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. - po rozpatrzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności za 2021 rok - postanawia zatwierdzić te sprawozdanie, nie wnosząc do niego uwag lub zastrzeżeń.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 6/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**on the approval of the report on the**  
**activity of the Supervisory Board for**  
**the financial year**  
**fiscal year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 395 § 5 of the Commercial Companies Code the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. - Having considered the report of the Company's Supervisory Board on its activities for 2021, decides to approve this report without any comments or objections.

**§ 2**

This Resolution shall come into force on the date of its adoption.

**Uchwała nr 7/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia oceny pracy**  
**Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021**

**§ 1**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. - po rozpatrzeniu oceny pracy Rady Nadzorczej Spółki z działalności za 2021 rok - postanawia zatwierdzić tę ocenę, nie wnosząc do niej uwag lub zastrzeżeń.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 7/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**dated June 29, 2022**  
**on the approval of the assessment of the**  
**work of the Supervisory Board for the**  
**financial year 2021**

**§ 1**

The Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. - having considered the evaluation of the work of the Supervisory Board of the Company on its activity for 2021 - decides to approve this evaluation without any remarks or reservations.

**§ 2**

The Resolution shall come into force upon its adoption.

**Uchwała nr 8/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie pokrycia straty poniesionej  
w roku obrotowym 2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 2) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia, że strata Spółki poniesiona w roku obrotowym 2021 w kwocie **(-4 185 376,69 zł** (słownie: cztery miliony sto osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt sześć złotych sześćdziesiąt dziewięć groszy) zostanie pokryta w całości z zysków lat następnych.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 8/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in Otmuchów  
of June 29, 2022  
concerning coverage of the loss  
incurred in the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Article 395 § 2 point 2 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 2) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides that the Company's loss incurred in the financial year 2021 in the amount of **(- )4 185 376,69 PLN** (in words: four million one hundred eighty-five thousand three hundred seventy-six and sixty-nine zlotys) will be covered in whole from the profits of the following years.

**§ 2**

This Resolution becomes effective on the date of adoption.

**Uchwała nr 9/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Markowi**  
**Piątkowskiemu – byłemu członkowi**  
**Zarządu**  
**absolutorium z wykonywania przez**  
**niego obowiązków w roku obrotowym**  
**2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie postanawia o udzieleniu Panu Markowi Piątkowskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 9/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**on granting Marek Piątkowski - former**  
**Member of the Management Board**  
**to acknowledge the fulfilment of his**  
**duties in the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. with its registered seat in Otmuchów decides to grant a vote of acceptance to Mr. Marek Piątkowski for the discharge of his duties in 2021 for the period from 1 January 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall enter into force on the date of its adoption.

**Uchwała nr 10/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Adamowi**  
**Frajtakowi – byłemu członkowi**  
**Zarządu**  
**absolutorium z wykonywania przez**  
**niego obowiązków w roku obrotowym**  
**2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Adamowi Frajtakowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku tj. za okres 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 10/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**dated June 29, 2022**  
**on granting Adam Frajtek - former**  
**Member of the Management Board**  
**the fulfilment of his duties in the**  
**financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Adam Frajtek for the discharge of his duties in 2021, i.e. for the period from 1 January 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall enter into force as of the date of its adoption.

**Uchwała nr 11/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie udzielenia Krzysztofowi  
Dziewickiemu – byłemu członkowi  
Rady Nadzorczej  
absolutorium z wykonywania przez  
niego obowiązków w roku obrotowym  
2021**

**§ 1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Krzysztofowi Dziewickiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku tj. za okres 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 11/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in Otmuchów  
of June 29, 2022  
on granting Krzysztof Dziewicki -  
former Member of the Supervisory  
Board  
the fulfilment of his duties in the  
financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393.1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Krzysztof Dziewicki for the discharge of his duties in 2021, i.e. for the period from 1 January 2021 to 30 June 2021.

**§ 2**

The resolution shall come into force on the day of its adoption.

**Uchwała nr 12/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie udzielenia Jackowi  
Dekarzowi – byłemu członkowi Rady  
Nadzorczej  
absolutorium z wykonywania przez  
niego obowiązków w roku obrotowym  
2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Jackowi Dekarzowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku tj. za okres 1 stycznia 2021 roku do 29 lipca 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 12/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in  
Otmuchów of June 29 2022  
on granting a vote of acceptance to Mr.  
Jacek Dekarz - former Member of the  
Supervisory Board  
to acknowledge the fulfilment of his  
duties in the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393.1 of the Commercial Companies Code and §24, section 1, item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Jacek Dekarz for the discharge of his duties in 2021, i.e. for the period from 1 January 2021 to 29 July 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.



**Uchwała nr 13/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Przemysławowi**  
**Danowskiemu – byłemu członkowi**  
**Rady Nadzorczej absolutorium z**  
**wykonywania przez niego obowiązków**  
**w roku obrotowym 2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Przemysławowi Danowskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 1 stycznia 2021 do dnia 30 czerwca 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 13/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29 2022**  
**on granting a vote of acceptance to Mr**  
**Przemysław Danowski, former Member**  
**of the Supervisory Board, confirming**  
**the discharge of his duties in the**  
**financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393.1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr Przemysław Danowski for the discharge of his duties in 2021 for the period from 1 January 2021 to 30 June 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 14/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Łukaszowi**  
**Doboszowi – byłemu członkowi Rady**  
**Nadzorczej absolutorium z**  
**wykonywania przez niego obowiązków**  
**w roku obrotowym 2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Łukaszowi Doboszowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 14/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29 2022**  
**on granting a vote of acceptance to Mr**  
**Łukasz Dobosz, former Member of the**  
**Supervisory Board, confirming the**  
**discharge of his duties in the financial**  
**year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 point 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr Łukasz Dobosz for the discharge of his duties in 2021 for the period from 1 January 2021 to 30 June 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 15/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Maciejowi**  
**Matusiakowi – członkowi Rady**  
**Nadzorczej**  
**absolutorium z wykonywania przez**  
**niego obowiązków w roku obrotowym**  
**2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Maciejowi Matusiakowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 15/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29 2022**  
**on granting Maciej Matusiak - Member**  
**of the Supervisory Board**  
**the fulfilment of his duties in the**  
**financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Maciej Matusiak for the discharge of his duties in 2021 for the period from 1 January 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 16/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Fikretowi Başar -**  
**członkowi Rady Nadzorczej**  
**absolutorium z wykonywania przez**  
**niego obowiązków w roku obrotowym**  
**2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Fikretowi Başar absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 29 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 16/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**on granting Fikret Başar - Member of**  
**the Supervisory Board**  
**the fulfilment of his duties in the**  
**financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 item 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Fikret Başar for the discharge of his duties in 2021 for the period from 29 July 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall come into force on the date of its adoption.

**Uchwała nr 17/2022**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Spółki Zakłady Przemysłu**  
**Cukierniczego „Otmuchów” S.A.**  
**z siedzibą w Otmuchowie**  
**z dnia 29 czerwca 2022 roku**  
**w sprawie udzielenia Burhanowi Başar**  
**- członkowi Rady Nadzorczej**  
**absolutorium z wykonywania przez**  
**niego obowiązków w roku obrotowym**  
**2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Burhanowi Başar absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 29 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 17/2022**  
**of the Ordinary General Meeting**  
**of Zakłady Przemysłu Cukierniczego**  
**"Otmuchów" S.A.**  
**with its registered office in Otmuchów**  
**of June 29, 2022**  
**on granting a vote of acceptance to Mr.**  
**Burhan Başar, Member of the**  
**Supervisory Board**  
**to acknowledge the fulfilment of his**  
**duties in the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393.1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Burhan Başar for the discharge of his duties in 2021 for the period from 29 July 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption

**Uchwała nr 18/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
„Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie udzielenia Agnieszce Gocalek  
- członkowi Rady Nadzorczej  
absolutorium z wykonywania przez nią  
obowiązków w roku obrotowym 2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Pani Agnieszce Gocalek absolutorium z wykonywania przez nią obowiązków w 2021 roku w okresie od 29 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 18/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in  
Otmuchów of June 29, 2022  
on granting a vote of acceptance to  
Ms Agnieszka Gocalek, Member of  
the Supervisory Board  
to acknowledge the fulfilment of her  
duties in the financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Art. 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Ms Agnieszka Gocalek for the discharge of her duties in 2021 for the period from 29 July 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 19/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
„Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie udzielenia Mertowi Özdenowi  
- członkowi Rady Nadzorczej  
absolutorium z wykonywania przez niego  
obowiązków w roku obrotowym 2021**

**§1**

Na podstawie art. 393 pkt 1 k.s.h. oraz §24 ust.1 pkt 1) Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. postanawia o udzieleniu Panu Mertowi Özden absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w 2021 roku w okresie od 29 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 19/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in  
Otmuchów of June 29, 2022  
on granting Mert Özden - Member of  
the Supervisory Board  
the fulfilment of his duties in the  
financial year 2021**

**§ 1**

Pursuant to Article 393 point 1 of the Commercial Companies Code and §24 section 1 item 1) of the Company's Articles of Association, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. decides to grant a vote of acceptance to Mr. Mert Özden for the discharge of his duties in 2021 for the period from 29 July 2021 to 31 December 2021.

**§ 2**

The resolution shall become effective upon adoption.

**Uchwała nr 20/2022  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
Spółki Zakłady Przemysłu  
Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie  
z dnia 29 czerwca 2022 roku  
w sprawie wydania opinii dot.  
Sprawozdania z Wynagrodzeń Spółki  
Z.P.C. Otmuchów S.A. za rok 2021**

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 Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. uchwala co następuje:

**§ 1**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia pozytywnie zaopiniować sprawozdanie z Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. za rok 2021, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

**§2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Resolution No. 20/2022  
of the Ordinary General Meeting  
of Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
"Otmuchów" S.A.  
with its registered office in Otmuchów  
of June 29, 2022  
on issuing an opinion concerning the  
Report on Remuneration of the  
Company Z.P.C. Otmuchów S.A. for the  
year 2021**

Pursuant to Article 90g of the Act of 29 July 2005 on Public Offering, Conditions Governing the Introduction of Financial Instruments to Organised Trading and Public Companies, the Ordinary General Meeting of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. passes the following resolution:

**§ 1**

The Ordinary General Meeting of the Company decides to issue a positive opinion on the Report on Remuneration of the Members of the Management Board and the Supervisory Board of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. for 2021, in the wording which constitutes an Appendix to this Resolution.

**§ 2**

The Resolution shall come into force upon its adoption.



OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI  
ZAKŁADY PRZEMYSŁU CUKIERNICZEGO „OTMUCHÓW” S.A. Z SIEDZIBĄ W OTMUCHOWIE  
do przedstawienia na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki

Zgodnie z postanowieniem § 10 ust. 3 lit. c) Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. przedstawia Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 29 lipca 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej - Krzysztof Dziewicki (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Jacek Dekarz (odwołany uchwałą NWZA z dnia 29 lipca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Przemysław Danowski (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Łukasz Dobosz (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od dnia 29 lipca 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Fikret Başar (funkcję przewodniczącego pełnił od dnia 7 września 2021r.),
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Mert Özden (funkcję wiceprzewodniczącego pełnił od dnia 7 września 2021r.),
- Członek Rady Nadzorczej – Burhan Başar
- Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Gocałek
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Na dzień sporządzenia niniejszej oceny skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Fikret Başar
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Burhan Başar
- Członek Rady Nadzorczej – Tayfun Tekbas
- Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Gocałek
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Członkowie Rady Nadzorczej posiadają należyte wykształcenie i doświadczenie zawodowe, które umożliwiają im wykonywanie z należytą starannością obowiązków związanych z funkcjonowaniem Rady Nadzorczej Spółki.

W roku obrotowym 2021 odbywały się posiedzenia Rady Nadzorczej, a także podjęto uchwały w trybie pisemnym. Podczas prawidłowo zwołanych i przeprowadzonych posiedzeń Rady Nadzorczej omawiane były wszystkie istotne i ważne dla Spółki sprawy. W ramach porządków obrad poszczególnych posiedzeń Rady uwzględniano wnioski zgłaszane przez Zarząd Spółki.

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej były bieżące sprawy Spółki, w tym m.in.: omawianie sytuacji finansowej Spółki, analiza strategii działalności Spółki, badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A., badanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A., zmiana treści Regulaminu Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu, przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach przygotowanego na podstawie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, dokonanie okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi, omówienie wyników wstępnej analizy dotyczącej funkcjonowania sprzedaży w kanale tradycyjnym oraz wyrażenie aprobaty na zainicjowanie działań dotyczących uzyskania odszkodowania, podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę prawa własności nieruchomości., Przedstawienie i analiza stanu projektu dochodzeniowego dotyczącego nieprawidłowości w sprzedaży w kanale tradycyjnym.

Wszystkie uchwały zapadały przy wymaganym kworum.

Reasumując, Członkowie Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „OTMUCHÓW” S.A. zapewniają, iż dołożyli wszelkich starań na rzecz efektywnego wypełnienia powierzonych im obowiązków w ramach sprawowanych funkcji.

Warszawa, 30 maja 2022 roku

hc

FIKRET BAŞAR

Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

BURHAN BAŞAR

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....

AGNIESZKA GOCAŁEK

Członek Rady Nadzorczej

.....

MACIEJ MATUSIAK

Członek Rady Nadzorczej

.....

TAYFUN TEKBAS

Członek Rady Nadzorczej

.....



## **Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.**

# **Sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021**

*(zawierające ocenę Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2021, ocenę Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A. za rok 2021 i Sprawozdania Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej za rok 2021, opinię wniosku Zarządu Spółki dot. przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2021).*

## SPIS TREŚCI

1.	WSTĘP .....	3
2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI .....	7
3.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	8
4.	WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PONIESIONEJ STRATY W ROKU OBROTOWYM 2021 .....	9
5.	WYNIKI OCENY SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKAMI ISTOTNYMI DLA SPÓŁKI .....	10
6.	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU .....	11
7.	PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ .....	11

## 1. WSTĘP

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 29 lipca 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej - Krzysztof Dziewicki (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Jacek Dekarz (odwołany uchwałą NWZA z dnia 29 lipca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Przemysław Danowski (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Łukasz Dobosz (rezygnacja złożona w dniu 30 czerwca 2021 roku),
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Na podstawie oświadczeń członków Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 lipca 2021 r. stwierdzono spełnienie kryteriów niezależności przez następujące osoby:

- Pana Jacka Dekarza,
- Pana Macieja Matusiaka,
- Pana Łukasza Dobosz.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od dnia 29 lipca 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Fikret Başar (funkcję przewodniczącego pełnił od dnia 7 września 2021r.),
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Mert Özden (funkcję wiceprzewodniczącego pełnił od dnia 7 września 2021r.),
- Członek Rady Nadzorczej – Burhan Başar
- Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Gocałek
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Na podstawie oświadczeń członków Rady Nadzorczej Spółki w okresie od dnia 31 lipca 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. stwierdzono spełnienie kryteriów niezależności przez następujące osoby:

- Pana Mert Özden,
- Pana Macieja Matusiaka,
- Pani Agnieszka Gocałek.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Fikret Başar
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Burhan Başar
- Członek Rady Nadzorczej – Tayfun Tekbas
- Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Gocałek
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Matusiak.

Skład Komitetu Audytu o okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 29 lipca 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Komitetu Audytu - Jacek Dekarz,
- Członek Komitetu Audytu – Krzysztof Dziewicki,
- Członek Komitetu Audytu – Maciej Matusiak.

Skład Komitetu Audytu o okresie od dnia 29 lipca 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Komitetu Audytu – Mert Özden,
- Członek Komitetu Audytu – Agnieszka Gocałek,
- Członek Komitetu Audytu – Fikret Başar.

W dniu 10 stycznia 2022 roku odwołano Pana Merta Ozdena z Rady Nadzorczej jednocześnie powołując go na Prezesa Spółki. W tym samym dniu do Rady Nadzorczej powołano Pana Tayfuna Tekbas.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu przedstawia się następująco:

- Przewodniczący Komitetu Audytu – Tayfun Tekbas,
- Członek Komitetu Audytu – Agnieszka Gocałek,
- Członek Komitetu Audytu – Fikret Başar.

W roku obrotowym 2021 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 8 posiedzeń, w tym:

- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 5 lutego 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 29 kwietnia 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 28 maja 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 7 września 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 1 października 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 29 października 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 10 listopada 2021 r.
- posiedzenie Rady Nadzorczej z dnia 25 listopada 2021 r.

W tym samym okresie Rada Nadzorcza podjęła także część uchwał poza posiedzeniem (w trybie pisemnym).

Przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej i podejmowanych przez nią uchwał w roku obrotowym 2021 były m.in. następujące kwestie tj.:

- zatwierdzenia budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej Otmuchów w 2021 r.
- zmiana regulaminu Rady Nadzorczej Spółki
- zmiana regulaminu Komitetu Audytu
- wydanie opinii dot. sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A. za rok obrotowy 2020,
- wydanie opinii dot. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Otmuchów za rok obrotowy 2020,
- wydanie opinii dot. wniosku Zarządu w przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym 2020,
- zaopiniowania planów inwestycyjnych,
- wydanie opinii dot. udzielenia członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2020,
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności w roku obrotowym 2020,
- ocena pracy Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2020,
- omówienie wyników finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A. osiągniętych w toku ubiegłego roku obrotowego,
- wybór biegłego rewidenta, który przeprowadzi ocenę sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej
- przyjęcie i zatwierdzenie sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020
- omówienie wyników wstępnej analizy dotyczącej funkcjonowania sprzedaży w kanale tradycyjnym oraz wyrażenie aprobaty na zainicjowanie działań dotyczących uzyskania odszkodowania

- przeprowadzenie okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi
- podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę prawa własności nieruchomości.
- Przedstawienie i analiza stanu projektu dochodzeniowego dotyczącego nieprawidłowości w sprzedaży w kanale tradycyjnym

Niezależnie od powyższego, przedmiotem analiz i nadzoru członków Rady Nadzorczej były następujące kwestie:

- omówienie porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki oraz projektów uchwał,
- omówienie oraz dyskusja nad budżetem na 2021 rok,
- omówienie zaawansowania głównych i planowanych inwestycji Grupy Kapitałowej Otmuchów,
- omówienie planów inwestycyjnych Spółki,
- omówienie aktualnych perspektyw oraz kierunków rozwoju Spółki oraz Grupy Kapitałowej Otmuchów,
- wewnętrzne sprawy Grupy Kapitałowej Otmuchów,
- bieżąca sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej Otmuchów.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, postanowieniami Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu ocenę Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2021, ocenę Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A. za rok 2021 i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2021, opinię wniosku zarządu Spółki dot. pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku obrotowym 2021 oraz sprawozdanie z oceny sytuacji Spółki w roku 2021.

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało sporządzone w oparciu o dokumenty finansowe i prawne dostarczone przez Spółkę, w tym w szczególności w oparciu o następujące dokumenty:

**a. Sprawozdanie Finansowe Spółki sporządzone za rok obrotowy 2021 obejmujące:**

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- noty objaśniające do sprawozdania finansowego.

**b. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej sporządzone za rok obrotowy 2021 obejmujące:**

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku,
- noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**c. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2021,**

**d. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.**

**e. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.**

Zgodnie z § 16 ust. 2 pkt. 4 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w osobie Mazars Audyt Sp z o o, ul. Piękna 18, 00-549 Warszawa, podmiot uprawniony do badania

sprawozdań finansowych, zgodnie z art. 47 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym wpisanym na listę Krajowej Rady Biegłych Rewidentów pod numerem 186.

W dniu 28 maja 2021 roku Rada Nadzorcza ZPC Otmuchów S.A. podjęła uchwałę w sprawie wyboru ww. podmiotu celem przeprowadzenia przeglądu odpowiednio śródrocznego jednostkowego oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres I półrocza 2021 i 2022 roku oraz badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 i 2022 rok. Umowa o badanie sprawozdań finansowych została zawarta w dniu 8 lipca 2021 roku na czas niezbędny do wykonania przeglądu odpowiednio śródrocznego jednostkowego i śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres I półrocza 2021 r. i 2022 r. oraz badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 r. i 2022 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 i odpowiednio z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021 oraz dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, a nadto oceniła wniosek Zarządu Spółki dotyczący pokrycia straty poniesionej w roku 2021. Wyniki tej oceny przedstawiono w niniejszym sprawozdaniu.



## 2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Przychody ze sprzedaży Spółki w roku 2021 wyniosły 250 962 tys. zł wobec 196 234 tys. zł w roku 2020. W porównaniu do roku poprzedniego przychody wzrosły o 54 728 tys. PLN (tj. 27,9%). Wyższa sprzedaż była przede wszystkim efektem dokonanych zmian w zarządzaniu oraz modelu sprzedaży. Jednak najważniejszym czynnikiem, który spowodował wzrost przychodów była centralizacja aparatu sprzedażowego w spółce. Dodatkowy pozytywny wpływ na wzrost sprzedaży miał czwarty kwartał oraz okres świąteczny. Koszt własny sprzedaży wyniósł 200 944 tys. zł wobec 157 891 tys. zł w roku 2020, co oznacza wzrost o 43 053 tys. zł (tj. 27,3%). w stosunku do kosztu własnego sprzedaży za analogiczny okres roku poprzedniego. Marża brutto w roku 2021 wyniosła 19,9% wobec 19,5% w roku analogicznym. Na poprawę wskaźnika marży zdecydowanie wpłynęła kontynuacja pracy w obszarze produkcji na efektywnościach oraz ponadnormatywnemu zużyciu.

Koszty sprzedaży wyniosły w roku 2021 w wysokości 38 377 tys. PLN wobec 25 758 tys. PLN, co oznacza wzrost o 12 619 tys. PLN. Udział kosztów sprzedaży w przychodach wzrósł z 13,1% w roku 2020 do poziomu 15,3% w roku 2021. Wzrost kosztów sprzedaży wynika przede wszystkim z faktu, że odbyło się wiele akcji marketingowych.

Koszty zarządu wyniosły 13 069 tys. PLN, co oznacza wzrost w relacji do roku 2020. W roku 2020 koszty ogólnego Zarządu wyniosły 10 015 tys. PLN.

W 2021 roku wynik EBITDA wyniósł 6 919 tys. PLN i był wyższy niż w roku 2020 o 11 921 tys. PLN.

Przychody finansowe w roku 2021 wyniosły 350 tys. PLN wobec 412 tys. PLN w roku 2020 roku, co oznacza spadek o 62 tys. PLN w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Koszty finansowe w roku 2021 wyniosły 1 800 tys. PLN wobec 1 477 tys. PLN w roku 2020, co oznacza wzrost o 323 tys. PLN.

W efekcie powyższych Spółka w 2021 zanotowała stratę z działalności operacyjnej w wysokości (-) 3 455 tys. PLN, względem zysku w wysokości 1 392 tys. PLN w okresie porównawczym w roku 2020.

### Wybrane dane finansowe Spółki:

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	DYNAMIKA	DYNAMIKA
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	%
<b>Działalność kontynuowana</b>				
<b>Przychody</b>	<b>250 962</b>	<b>196 234</b>	<b>54 728</b>	<b>27,9%</b>
Przychody ze sprzedaży	250 676	195 795	54 881	28,0%
Pozostałe przychody	286	439	-153	-34,9%
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>200 944</b>	<b>157 891</b>	<b>43 053</b>	<b>27,3%</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>50 018</b>	<b>38 343</b>	<b>11 675</b>	<b>30,4%</b>
Pozostałe przychody operacyjne	3 715	1 750	1 965	112,3%
Koszty sprzedaży	38 377	25 758	12 619	49,0%
Koszty ogólnego zarządu	13 069	10 015	3 054	30,5%
Pozostałe koszty operacyjne	5 742	2 928	2 814	96,1%
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 455</b>	<b>1 392</b>	<b>-4 847</b>	<b>-348,2%</b>
<b>Znormalizowany zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 455</b>	<b>1 392</b>	<b>-4 847</b>	<b>-348,2%</b>
Przychody finansowe	350	412	-62	-15,0%
Koszty finansowe	1 800	1 477	323	21,9%
<b>Wynik brutto</b>	<b>-4 905</b>	<b>327</b>	<b>-5 232</b>	<b>1600,0%</b>
Podatek dochodowy	-719	-306	-413	135,0%
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-4 186</b>	<b>633</b>	<b>-4 819</b>	<b>761,3%</b>
Działalność zaniechana	0	0	0	

Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>-4 186</b>	<b>633</b>	<b>-4 819</b>	<b>761,3%</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>126</b>	<b>126</b>		<b>0,0%</b>
Rachunkowość zabezpieczeń	-31	-179	148	82,7%
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-4 217</b>	<b>454</b>	<b>-4 671</b>	<b>1028,9%</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	<b>-0,16</b>	<b>-0,13</b>	<b>-0,03</b>	<b>27,1%</b>
<b>Zysk (strata) netto rozwodniony na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	<b>-0,16</b>	<b>-0,13</b>	<b>-0,03</b>	<b>27,1%</b>
<b>Z działalności kontynuowanej</b>	<b>-0,16</b>	<b>-0,13</b>	<b>-0,03</b>	<b>27,1%</b>
Zwykły	-0,16	-0,13	-0,03	27,1%
Rozwodniony	0,00	0,00	0,00	
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Zwykły	-	-	-	
Rozwodniony	0,00	0,00	0,00	

### 3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Skonsolidowana sprzedaż działalności kontynuowanej Grupy Otmuchów w roku 2021 wyniosła 248 618 tys PLN wobec 230 770 tys. PLN w roku 2020. W porównaniu do roku poprzedniego przychody wzrosły o 17 848 tys. PLN (tj. 7,7%). Wyższe przychody były przede wszystkim efektem działań optymalizacyjnych w obszarze produkcyjnym związane z większą dostępnością towaru oraz kontynuacją działań w obszarze sprzedaży, polegającymi m.in. na zmianie modelu sprzedaży.

Koszt własny sprzedaży w 2021 roku wyniósł 199 801 tys. PLN, co oznacza wzrost o 12 500 tys. PLN (tj.,7,8%) w stosunku do kosztu własnego sprzedaży za analogiczny okres roku poprzedniego. Marża brutto w 2021 roku wzrosła o 0,8 p.p. względem okresu porównawczego i wyniosła 19,6%.

W 2021 roku koszty sprzedaży wyniosły 36 772 tys. PLN, co oznacza wzrost o 5 428 tys. PLN (tj. 17,3%) względem okresu porównawczego. Udział kosztów sprzedaży w przychodach wzrósł o 1,2 p.p., do 14,8% w okresie sprawozdawczym, względem 13,6% w 2020 roku. Wzrost udziału kosztów sprzedaży w przychodach to przede wszystkim efekt zintensyfikowanych działań marketingowych, np. targi, spotkania. Koszty zarządu wyniosły 14 817 tys. PLN, co oznacza wzrost o 3 226 tys. PLN (tj. 27,8%) względem okresu porównawczego, który jest głównie wynikiem kosztów usług doradczych. Udział kosztów zarządu w przychodach wyniósł 6,0% co oznacza wzrost o 1 p.p. względem roku 2020.

Wynik z działalności operacyjnej kontynuowanej i zaniechanej razem w roku 2021 wyniósł (-) 4 845 tys. PLN, natomiast działalności operacyjnej kontynuowanej (-) 3 926 i był niższy od wyniku roku 2020 o 3 410 tys. PLN.

Przychody finansowe w 2021 roku wyniosły 237 tys. PLN, co oznacza wzrost o 156 tys. PLN w porównaniu do roku poprzedniego.

Koszty finansowe w okresie sprawozdawczym wyniosły 1 912 tys. PLN i były wyższe o 303 tys. PLN w porównaniu do roku poprzedniego

Grupa Kapitałowa w 2021 roku zanotowała stratę z działalności w wysokości (-) 4 775 tys. PLN, względem straty w wysokości (-) 1 746 tys. PLN w okresie porównawczym.

## Wybrane dane finansowe Grupy:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	DYNAMIKA	DYNAMIKA
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN	%
<b>Działalność kontynuowana</b>				
<b>Przychody</b>	<b>248 618</b>	<b>230 770</b>	<b>17 848</b>	<b>7,7%</b>
Przychody ze sprzedaży	248 379	230 306	18 073	7,8%
Pozostałe przychody	239	464	-225	-48,5%
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>199 801</b>	<b>187 301</b>	<b>12 500</b>	<b>6,7%</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>48 817</b>	<b>43 469</b>	<b>5 348</b>	<b>12,3%</b>
Pozostałe przychody operacyjne	4 234	1 712	2 522	147,4%
Koszty sprzedaży	36 772	31 344	5 428	17,3%
Koszty ogólnego zarządu	14 817	11 591	3 226	27,8%
Pozostałe koszty operacyjne	5 388	2 762	2 626	95,1%
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>- 3 926</b>	<b>-516</b>	<b>- 3 410</b>	<b>660,9%</b>
Przychody finansowe	237	81	156	192,6%
Koszty finansowe	1 912	1 609	303	18,5%
<b>Wynik brutto</b>	<b>- 5 601</b>	<b>-2 044</b>	<b>- 3 557</b>	<b>174,0%</b>
Podatek dochodowy	-826	-298	- 1 757	-589,4%
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>- 4 775</b>	<b>-1 746</b>	<b>-3 029</b>	<b>181,9%</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>- 31</b>	<b>-179</b>	<b>148</b>	<b>82,7%</b>
Rachunkowość zabezpieczeń	- 31	-179	148	82,7%
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>- 4 876</b>	<b>-1 898</b>	<b>- 2 978</b>	<b>156,9%</b>

#### 4. WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2021

- a) Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 rok i sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za 2021 rok zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie oraz zgodnie z obowiązującym prawem, w tym:
- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską („UE”). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Sprawozdawczości Finansowej („IFRIC”),
  - Ustawą o rachunkowości Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.,
  - Kodeksem spółek handlowych,
  - Przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...]
  - przepisami prawa podatkowego, w tym ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Otmuchów S.A. zostały zweryfikowane przez biegłego rewidenta, który stwierdził, że sprawozdania te przedstawiają rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta oraz Grupy Kapitałowej Emitenta oraz ich wyniku finansowego i przepływów pieniężnych zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, jak również są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem Emitenta.
- Opinie biegłego rewidenta nie zawierają zastrzeżeń.
- c) Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i

stanem faktycznym, nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnych opiniach biegłego rewidenta.

- d) Stwierdzając zgodność sprawozdań z księгами i dokumentami Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz obowiązującymi przepisami prawa i stanem faktycznym, Rada Nadzorcza wnosi o zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie przedstawionego Sprawozdania Finansowego Spółki, Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty poniesionej w roku obrotowym 2021.
- e) Po przeprowadzeniu oceny całokształtu pracy oraz realizacji obowiązków i odpowiedzialności ze strony poszczególnych członków Zarządu w trakcie 2021 roku Rada Nadzorcza rekomenduje:
- Udzielenie absolutorium Panu Markowi Piątkowskiemu – Członkowi Zarządu w okresie od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r.
  - Udzielenie absolutorium Panu Adamowi Frajtakowi – Członkowi Zarządu w okresie od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r.

## **5. WYNIKI OCENY SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKAMI ISTOTNYMI DLA SPÓŁKI.**

Spółka i Grupa Kapitałowa nie osiągnęła poprawę wyników w 2021 roku. W ocenie Rady Nadzorczej najważniejszymi czynnikami, które bezpośrednio wpłynęły na osiągnięte wyniki, były:

- niestabilna sytuacja na rynku surowców ,
- galopujące ceny mediów,
- wzrost kosztu usług obcych.

Dodatkowo Rada Nadzorcza nadal identyfikuje ważne czynniki w działalności Spółki i Grupy jakie miały miejsce po zakończeniu roku obrotowego, które mają przełożenie na wyniki finansowe. Tymi czynnikami są:

- sytuacja geopolityczna,
- wybuch wojny na wschodzie Europy
- nadal utrzymujące się trendy wzrostowe mediów i podstawowych surowców wykorzystywanych w podstawowej działalności spółki.

W roku 2021 zaistniały zdarzenia o charakterze wewnętrznym i zewnętrznym, które miałyby istotny wpływ na sytuację Spółki lub Grupy. Polegające na zmianie w strukturze kapitałowej grupy i objęciu większościowego pakietu akcji przez podmiot, który jest kontrolowany przez spółkę prawa tureckiego Kervan Gida.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki prawidłowo realizował kontrolę wewnętrzną w Spółce oraz prawidłowo zarządzał ryzykami istotnymi dla Spółki. Rada nie wnosi również uwag lub zastrzeżeń w zakresie compliance oraz funkcjonowania audytu wewnętrznego, zwłaszcza odnośnie raportowania finansowego i działalności operacyjnej Spółki.

W ocenie Rady pomimo poniesionej straty, Spółka i Grupa Kapitałowa nadal posiada wysoki potencjał rozwoju.

**Ocena 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 dokonała w roku 2021 analizy sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w zakresie:

- a) publikacji w Elektronicznej Bazie Informacji raportów bieżących dotyczących przypadków incydentalnego złamania lub odstąpienia od stosowania poszczególnych zasad ładu korporacyjnego,

- b) obowiązków informacyjnych w zakresie publikacji w ramach rocznych sprawozdań zarządu z działalności oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego oraz
- c) obowiązków informacyjnych w zakresie ujawniania określonych informacji na internetowej stronie korporacyjnej.

Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w roku 2021 Spółka przestrzegała wszystkich rekomendacji i zasad szczegółowych zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, za wyjątkiem zasad, od stosowania których odstąpiła: 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 2.1., 2.2., 3.6., 4.1., 4.3., 4.8., 4.9.1.

Po przeprowadzeniu analizy w ww. zakresie Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wypełnianie 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 podziela przy tym stanowisko Spółki, iż stosownie do zasady adekwatności w chwili obecnej nie jest uzasadnione stosowanie niektórych spośród rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, od których stosowania Spółka odstąpiła

W Spółce nie została wdrożona polityka dotycząca działalności sponsoringowej i jednocześnie Rada Nadzorcza nie dostrzega konieczności jej wprowadzenia. Jednocześnie aktualnie w Grupie funkcjonują tzw. Zasady współpracy w ramach CSR i przekazywania darowizn określające tryb oraz obszary wsparcia jakie są realizowane na poziomie Grupy Kapitałowej. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia postanowienia powyższego dokumentu.

Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie jej członkom absolutorium z wykonania obowiązków w 2021 r.

## 6. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU

Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu stosownie do zapisów par. 8 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej oraz postanowień par. 20 ust. 7 Regulaminu Rady Nadzorczej, stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej.

## 7. PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

FIKRET BAŞAR .....  
*Przewodniczący Rady Nadzorczej*

BURHAN BAŞAR .....  
*Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej*

AGNIESZKA GOCAŁEK .....  
*Członek Rady Nadzorczej*

MACIEJ MATUSIAK .....  
*Członek Rady Nadzorczej*

TAYFUN TEKBAS .....  
*Członek Rady Nadzorczej*



# **Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.**

**Sprawozdanie o Wynagrodzeniach Członków Zarządu**

**i Rady Nadzorczej za 2021 rok**

Polityka Wynagrodzeń w Zakładach Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A. (Spółka, ZPC Otmuchów), została opracowana przez Zarząd, zaopiniowana przez Radę Nadzorczą na podstawie obowiązujących przepisów prawa, tj. ustawy o ofercie publicznej z dnia 29 lipca 2005 r., Dz. U. z 2021 r., poz. 1983, z późn. zm., ustawy kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r., Dz. U. z 2020 r., poz. 1526, z późn. zm.

Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zakładów Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A. została przyjęta do stosowania uchwałą nr 19/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 czerwca 2020 roku.

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z postanowieniami art. 90g. ustawy o ofercie i zawiera 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, zgodnie z obowiązującą polityką wynagrodzeń oraz w roku porównawczym 2020.

### **Zarząd Zakładów Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.**

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki, składają się z dwóch składników, tj. z wynagrodzenia stałego (zasadniczego) oraz wynagrodzenia zmiennego (premii uznaniowej). Składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, określone są w umowach o pracę z Członkami Zarządu Spółki oraz w aneksach do tych umów. Premia uznaniowa może być przyznawana za okresy roczne lub dłuższe. Premia przyznawana jest przez Radę Nadzorczą najpóźniej w terminie 3 miesięcy od zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy. Celem przyznania Wynagrodzenia Zmiennego jest wynagrodzenie za osiągnięcie zadań o charakterze ilościowym lub jakościowym sprzyjającym zarówno wynikom Spółki jak i indywidualnym osiągnięciom Członka Zarządu.

### **W okresie sprawozdawczym skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:**

Od dnia 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021

- Pan Marek Piątkowski – Prezes Zarządu
- Pan Adam Frajtek- Członek Zarządu

Prezes Zarządu Marek Piątkowski był zatrudniony w spółce od 01.11.2019 r. do 11.01.2022 r. (powołany do Zarządu Spółki od 01.11.2019). Członek Zarządu Adam Frajtek był zatrudniony od 04.11.2019 do 28.02.2022 r. (z dniem 24.07.2020 został powołany do Zarządu Spółki). Obaj Członkowie Zarządu we wskazanym okresie byli zatrudnieni na podstawie umowy o pracę.

Umowy zawierają zapisy dotyczące zakazu konkurencji przez okres sześciu miesięcy po rozwiązaniu stosunku pracy. Zgodnie z § 9 ust. 8 Statutu Spółki kadencja Zarządu trwa 5 lat i jest kadencją wspólną. Kadencja Zarządu rozpoczęła się w dniu 14 października 2019 roku.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy o ofercie w odniesieniu do członków Zarządu w roku obrotowym 2021 rozpoczętym w dniu 1.01.2021 r. i zakończonym w dniu 31.12.2021 r. oraz w roku obrotowym 2020, rozpoczętym w dniu 1.01.2020 r. i zakończonym w dniu 31.12.2020 r. zostały przedstawione w tabelach poniżej:

**Prezes Zarządu Marek Piątkowski**

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2020	
	(w zł)	(w %)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	120 000,00	19,84%	120 000,00	15,49%
Ryczałt za samochód służbowy	4 800,00	0,79%	4 800,00	0,62%
Premia uznaniowa - wypłacona 2021	0,00	0,00%	220 000,00	28,39%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	480 000,00	79,37%	430 000,00	55,50%
<b>Ogółem</b>	<b>604 800,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>774 800,00</b>	<b>100,00%</b>

**Członek Zarządu Adam Frajtek**

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2020	
	(w zł)	(w %)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	120 000,00	24,75%	185 133,33	31,01%
Wynagrodzenie chorobowe	0,00	0,00%	16 204,51	2,71%
Zasiłek chorobowy	0,00	0,00%	857,78	0,14%
Premia uznaniowa - wypłacona 2021	0,00	0,00%	240 000,00	40,20%
Ryczałt za samochód służbowy	4 800,00	0,99%	4 800,00	0,81%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,0%	0,00	0,00%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	360 000,00	74,26%	150 000,00	25,13%
<b>Ogółem</b>	<b>484 800,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>596 995,62</b>	<b>100,00%</b>

**Prezes Zarządu Bogusław Szladowski**

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2020	
	(w zł)	(w %)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	0,00	0,00%	34 285,71	16,84%
Ryczałt za samochód służbowy	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wynagrodzenie za nieświadczenie pracy	0,00	0,00%	85 714,28	42,10%
Odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji	0,00	0,00%	83 613,00	41,06%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>203 612,99</b>	<b>100,00%</b>

**Wiceprezes Zarządu Jarosław Kredoszyński**

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2020	
	(w zł)	(w %)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	0,00	0,00%	123 750,00	61,61%
Premia za polecenie	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00	0,00%	26 090,24	12,99%



Ryczałt za samochód służbowy	0,00	0,00%	2 000,00	1,00%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	0,00	0,00%	49 032,26	24,40%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>200 872,50</b>	<b>100,00%</b>

Spółka w roku 2021 i w 2020 opłacała składki na Pracownicze Plany Kapitałowe za Prezesa Marka Piątkowskiego. Z uwagi na to, iż wspomniane wypłaty są nieistotne dla Sprawozdania nie zostały zaprezentowane w tabelach.

### **Rada Nadzorcza Zakładów Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.**

Zgodnie z § 14 ust. 1 Statutu Spółki, w skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu członków. Kadencja Członka Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Liczbę członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza Spółki bieżącej kadencji została powołana na mocy następujących uchwał:

- Agnieszka Gocałek – Uchwała nr 5/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku

w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Fikret Basar - Uchwała nr 6/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Burhan Basar - Uchwała nr 7/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Mert Ozden - Uchwała nr 8/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Maciej Matusiak - Uchwała nr 9/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Poprzedni skład Rady Nadzorczej był powołany na podstawie Uchwał:

- **Krzysztof Dziewicki** - Uchwała nr 1/10/11/2016 Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 10 listopada 2016 roku w sprawie kooptacji nowego członka Rady Nadzorczej Spółki.

**Krzysztof Dziewicki** złożył rezygnację w pełnienia funkcji jako Członek Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2021 roku

- **Maciej Matusiak** – Uchwała nr 2/10/2017 Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 12 października 2017 roku w sprawie kooptacji nowego członka Rady Nadzorczej Spółki

**Maciej Matusiak** został odwołany z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej w dniu 29 lipca 2021 roku na podstawie Uchwały nr 4/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady

Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie odwołania Członka Rady Nadzorczej Spółki i ponownie powołany na podstawie Uchwały nr 9/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- **Jacek Dekarz** – Uchwała nr 19/6/2018 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Z.P.C. Otmuchów S.A.

**Jacek Dekarz** został odwołany z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej w dniu 29 lipca 2021 roku na podstawie Uchwały nr 3/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie odwołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- **Łukasz Dobosz** – Uchwała nr 18/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 19 czerwca 2019 roku w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej.

**Łukasz Dobosz** złożył rezygnację w pełnienia funkcji jako Członek Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2021 roku.

- **Przemysław Danowski** – Uchwała nr 1/10/2019 Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 14 października 2019 roku w sprawie zmiany w Radzie Nadzorczej Spółki.

**Przemysław Danowski** złożył rezygnację w pełnienia funkcji jako Członek Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2021 roku.

#### **W okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:**

- Krzysztof Dziewicki -Przewodniczący Rady Nadzorczej - od 1 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021
- Jacek Dekarz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej- od 1 stycznia 2021 do 29 lipca 2021
- Przemysław Danowski Członek Rady Nadzorczej -od 01 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021
- Łukasz Dobosz Członek Rady Nadzorczej - od 01 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021
- Maciej Matusiak Członek Rady Nadzorczej – od 1 stycznia 2021 do 29 lipca 2021

#### **W trakcie roku skład Rady Nadzorczej uległ zmianie i przedstawiał się następująco:**

- Fikret Basar – Członek Rady Nadzorczej-od 29 lipca 2021, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej od 7 września 2021 roku,
- Mert Ozden - Członek Rady Nadzorczej-od 29 lipca 2021 roku, pełniący funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej od 7 września 2021 roku,
- Agnieszka Gocałek – Członek Rady Nadzorczej, od 29 lipca 2021 roku,
- Burhan Basar – Członek Rady Nadzorczej, od 29 lipca 2021 roku,
- Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej, od 29 lipca 2021 roku,

Wysokości wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej Spółki zostały określone uchwałą nr 19/2019 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 19 czerwca 2019 roku i uchwałą nr 10/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 29 lipca 2021 roku. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej składa się ze stałego okresowego wynagrodzenia oraz dodatkowego wynagrodzenia, które jest przyznawane

za oddelegowanie członka Rady Nadzorczej do samodzielnego wykonywania czynności nadzorczych. Wynagrodzenie stałe ustalane jest odrębnie dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej i pozostałych Członków Rady Nadzorczej i nie jest zależne od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń. Dodatkowe wynagrodzenie Rady Nadzorczej przyznawane jest każdorazowo na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Członków, a jego wysokość stanowi równowartość aktualnego wynagrodzenia stałego wynikającego z uchwały.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki funkcjonuje wyodrębniony, trzyosobowy Komitet Audytu. Członkowie Komitetu Audytu w spółce nie otrzymują wynagrodzenia.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 2 pkt 1 ustawy o ofercie w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021, rozpoczętym w dniu 1.01.2021 r. i zakończonym w dniu 31.12.2021 r. oraz w okresie porównawczym 2020 roku, rozpoczętym w dniu 1.01.2020 r. i zakończonym w dniu 31.12.2020 zostały przedstawione w tabeli poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2020		
		(w zł)	(w %)	(w zł)	(w%)	
1	Agnieszka Gocałek	Rada Nadzorcza	20 387,10	100,00%	0,00	0,00%
2	Fikret Basar	Rada Nadzorcza	24 187,10	100,00%	0,00	0,00%
3	Burhan Basar	Rada Nadzorcza	20 387,10	100,00%	0,00	0,00%
4	Mert Ozden	Rada Nadzorcza	20 387,10	100,00%	0,00	0,00%
5	Dekarz Jacek	Rada Nadzorcza	27 742,16	100,00%	48 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Dobosz Łukasz	Rada Nadzorcza	24 000,00	100,00%	48 000,00	100,00%
7	Dziewicki Krzysztof	Rada Nadzorcza	30 000,00	100,00%	60 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00	0,00	0,00%
8	Matusiak Maciej	Rada Nadzorcza	48 000,00	100,0%	48 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9	Danowski Przemysław	Rada Nadzorcza	24 000,00	100,00%	48 000,00	100,00%
Razem	Rada Nadzorcza		241 263,27		256 200,30	100,00%
	Komitet Audytu		0,00		0,00	0,00%
	Ogółem		241 263,27		256 200,30	100,00%

Spółka w roku 2021 i 2020 opłacała składki na Pracownicze Plany Kapitałowe za Pana Łukasza Dobosza, Pana Krzysztofa Dziewickiego i Pana Przemysława Danowskiego. Z uwagi na to, iż wspomniane wypłaty są nieistotne dla Sprawozdania nie zostały zaprezentowane w tabelach.

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 2. Ustawy - Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki**

Wszystkie wypłacone na rzecz Członków Zarządu i Rady nadzorczej wynagrodzenia oraz pozostałe świadczenia niepieniężne, których wartości zostały przedstawione powyżej, wynikają bezpośrednio z Polityki Wynagrodzeń w Spółce i są w niej przewidziane. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia jej bezpieczeństwa funkcjonowania.

W ramach stosowanego w Spółce w 2021 roku systemu wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ujętych również i opisanych w Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę przede wszystkim ścisłą korelację pomiędzy długoterminowym interesem ekonomicznym Spółki, a interesami wszystkich grup akcjonariuszy i interesariuszy. Korelacja ta dotyczyła również lat wcześniejszych, w tym 2020 roku.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w latach 2021 - 2020 zostały zrealizowane w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

Szczególnie należy wskazać lata 2020-2021 w których miało miejsce zdarzenie o charakterze nadzwyczajnym w postaci pandemii, która wpłynęła na radykalny spadek aktywności gospodarczej w wielu obsługiwanych przez Spółkę branżach i segmentach gospodarki oraz na wszystkich rynkach geograficznych. Działalność związana z handlem jest dominującą działalnością Spółki. Sprzedaż eksportowa w roku 2020 była realizowana do ponad 41 krajów świata na wszystkich kontynentach, a jej udział w strukturze przychodów kształtował się na poziomie ok. 24,9%. Natomiast w roku 2021 eksport stanowi ok.30 % przychodów i był realizowany do ponad 43 krajów świata. Również zdecydowana większość zakupów niezbędnych surowców pochodzi z importu. Spółka prowadziła więc działalność na rynkach globalnych. Blokada wielu rynków, spadek aktywności gospodarczej i ograniczenia logistyczne znacznie pogorszyły więc warunki prowadzenia działalności gospodarczej przez Spółkę.

Jednak dzięki realizacji przyjętej przez Zarząd i zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą strategii rozwoju, działalność gospodarcza Spółki jest zdywersyfikowana pod względem branżowym, geograficznym, produktowym i inżynierskim, co umożliwiło bezpośrednio w 2021 roku zminimalizowanie negatywnego wpływu pandemii na wyniki finansowe Spółki. Służyły temu podjęte przez Zarząd na bardzo wczesnym etapie pandemii radykalne działania reorganizacyjne w celu zapewnienia ciągłości pracy oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pracowników. Działania te obejmowały przede wszystkim reorganizację systemu pracy, ograniczenie wstępu na teren Firmy osób postronnych oraz kontynuowanie reżimów sanitarnych.

Negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki w 2021 roku miały drastyczne wzrosty cen surowców i opakowań.

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 3. Ustawy - informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.**

Zgodnie z obowiązującą polityką wynagrodzeń w skład wynagrodzenia Zarządu wchodzi płaca zasadnicza i premia uznaniowa, która jest uzależniona od szeroko rozumianej kondycji finansowej i ekonomicznej spółki. Zarząd realizuje zadania budżetowe przyjęte przez Radę Nadzorczą za dany rok obrotowy (plany budżetowe nie są przekazywane przez Spółkę do publicznej wiadomości). Po zakończeniu każdego kwartału Rada Nadzorcza dokonuje przeglądu jednostkowych wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę w danym kwartale i podejmuje decyzję o wypłacie i o poziomie premii dla Zarządu Spółki na podstawie uchwały. Wówczas poddaje ocenie wyniki Spółki nie tylko w kontekście założeń budżetowych, ale również w odniesieniu do całokształtu uwarunkowań rynkowych, makroekonomicznych i globalnych w jakich w danym okresie Spółka prowadziła swoją działalność. Premia uznaniowa może być przyznawana za okresy roczne lub dłuższe.

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 4. Ustawy - informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.**

Wyszczególnienie	Lata (w tys. zł)				
	2017	2018	2019	2020	2021
Przychody ze sprzedaży	161 853	143 697	144 738	196 234	250 962
Zysk na działalności operacyjnej	293	(-)10 626	(-)10 548	1 392	(-) 3 455
Zysk netto	(-)1 647	(-)13 347	(-)10 637	633	(-)4 186
Koszty rodzajowe - wynagrodzenia (bez Zarządu i RN)	17 026	18 150	23 553	25 855	30 000
Średnioroczne wynagrodzenie (bez Zarządu) w tys. zł/osobę	38	40	47	52	58

\*Dane przekształcone (czyt: SF 2017)

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 5. Ustawy - wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.**

Spółka	Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2020
		(w zł)	(w zł)
PWC Odra S.A.	Piątkowski Marek	0,00	900,00
Otmuchów Logistyka Sp. z o.o.	Kredoszyński Jarosław	0,00	4 903,23
Otmuchów Logistyka Sp. z o.o.	Piątkowski Marek	300,00	0,00

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 6. Ustawy - liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.**

Nie zrealizowano przydziału instrumentów finansowych.

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 7. Ustawy - informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.**

Realizowana w spółce praktyka jak również zasady przyjęte w polityce wynagrodzeń nie przewidują możliwości żądania zwrotu przez członków zarządu zmiennych składników wynagrodzenia.

**Art. 90 g. ust. 2 pkt 8. Ustawy - informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.**

W okresie sprawozdawczym nie były zastosowane odstępstwa od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń. Nie podejmowano również żadnych decyzji dotyczących odstępstw zarówno co do założeń polityki wynagrodzeń, jak też w stosunku do poszczególnych elementów tej polityki stosowanych w Spółce.

**Art. 90g. ust 5 Ustawy, który zobowiązuje do umieszczenia w sprawozdaniu informacji o przypadkach gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych.**

W Spółce nie występują przypadki tego rodzaju.

**Art. 90g ust. 8 Ustawy -Sprawozdanie o wynagrodzeniach zawiera wyjaśnienie, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała, o której mowa w ust. 6, lub dyskusja, o której mowa w ust. 7, odnoszące się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.**

## PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

FIKRET BASAR .....  
*Przewodniczący Rady Nadzorczej*

BURHAN BASAR .....  
*Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej*

AGNIESZKA GOCAŁEK .....  
*Członek Rady Nadzorczej*

MACIEJ MATUSIAK .....  
*Członek Rady Nadzorczej*

TAYFUN TEKBAS .....  
*Członek Rady Nadzorczej*

Otmuchów, dn.02.06. 2022

**Rada Nadzorcza**

**Supervisory Board**

Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie

**Walne Zgromadzenie Spółki**

**General Meeting of the Company**

Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A.  
z siedzibą w Otmuchowie

**WNIOSEK RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI ZAKŁADY PRZEMYSŁU  
CUKIERNICZEGO „OTMUCHÓW”  
S.A.**

**w sprawie wydania opinii dot.  
sprawozdania z Polityki Wynagrodzeń  
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej  
Spółki**

Rada Nadzorcza Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie zwraca się z prośbą o wydanie opinii dotyczącej sprawozdania z Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, którego treść stanowi załącznik do niniejszego Wniosku.

**MOTION OF THE SUPERVISORY  
BOARD OF THE COMPANY  
ZAKŁADY PRZEMYSŁU  
CUKIERNICZEGO "OTMUCHÓW"  
S.A.**

**regarding issuing an opinion on the  
report on the Remuneration Policy for  
the Members of the Company's  
Management and Supervisory Boards**

The Supervisory Board of Zakłady Przemysłu Cukierniczego "Otmuchów" S.A. with its registered office in Otmuchów requests an opinion on the Report on Remuneration Policy for the Members of the Management Board and the Supervisory Board of the Company, the contents of which are provided as an appendix to this Request.

---

Fikret Başar

Przewodniczący Rady Nadzorczej/ Chairman of the Supervisory Board



**Sprawozdanie z działalności  
Komitetu Audytu Rady Nadzorczej  
Z.P.C. OTMUCHÓW S.A.**

*(stanowiące załącznik do sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021)*



W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany w składzie osobowym Komitetu Audytu:

1. Od 1 stycznia 2021 roku skład osobowy komitetu Audytu przedstawiał się następująco:
  - Przewodniczący Komitetu Audytu – Jacek Dekarz
  - Wiceprzewodnicząca Komitetu Audytu – Krzysztof Dziewicki
  - Członek Komitetu Audytu – Maciej Matusiak

W dniu 30 czerwca 2021 roku Pan Krzysztof Dziewicki złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 29 lipca 2021 roku Panowie Jacek Dekarz oraz Maciej Matusiak zostali odwołani z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej a co za tym idzie ze składu Komitetu Audytu.

Członkami Komitetu Audytu spełniającymi wskazane w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach kryteria niezależności byli Pan Jacek Dekarz oraz Pan Maciek Matusiak.

Członkowie Komitetu Audytu sprawujący funkcje w Komitecie Audytu w wyżej wskazanym okresie:

1. posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych:

- Pan Jacek Dekarz – posiada licencję doradcy inwestycyjnego od ponad 20 lat. Dziedzinami wiedzy, które są bardzo szczegółowe weryfikowane podczas 3-stopniowego egzaminu, są m.in. finanse przedsiębiorstw, rachunkowość finansowa i analiza sprawozdań finansowych. Przez cały okres, od uzyskania tej licencji Pan Jacek Dekarz pracował w branży kapitałowej (biura maklerskie, fundusze inwestycyjne, banki), gdzie wykorzystywał umiejętności m.in. związane z analizowaniem sprawozdań finansowych (praca analityka zarówno po sell side, jak i buy side),
- Pan Krzysztof Dziewicki – wieloletni Wiceprezes Zarządu Emitent pełniący funkcję Dyrektora ds. finansowych. Ponadto, pełnił również funkcję osoby odpowiedzialnej za kwestie finansowe w spółkach takich jak Warsaw Equity Holding Sp. z o.o. oraz Warsaw Equity Management S.A. Łączne doświadczenie Pana Krzysztofa Dziewickiego na stanowisku Dyrektora ds. finansowych w poszczególnych spółkach wynosi ponad 10 lat,
- Pan Maciej Matusiak – posiada wieloletnie doświadczenie w pracy jako analityk finansowy w instytucjach finansowych zajmujących się zarządzaniem aktywami, gdzie do wykonywania codziennej pracy niezbędna była wiedza z zakresu rachunkowości czy analizy sprawozdań finansowych. Członek komitetów audytu wielu spółek publicznych notowanych na GPW. Jako członek komitetów audytu spółek publicznych m.in. współpracuje z wieloma renomowanymi audytorami (m.in. E&Y, PwC, KPMG i innymi) w zakresie zagadnień pojawiających się podczas procesu badania sprawozdań, wycen aktywów i pasywów do sprawozdań finansowych dokonywanych przez emitentów, zasadności tworzenia (lub nie) rezerw i szeregu innych zagadnień.

2. Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, są Pan Jacek Dekarz oraz Pan Krzysztof Dziewicki. Pan Jacek Dekarz zdobył wiedzę z zakresu branży Spółki zasiadając w Radzie Nadzorczej Spółki. Pan Krzysztof Dziewicki zdobywał wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, sprawując funkcje w organach Spółki.

Spośród nowego składu Rady Nadzorczej powołanej Uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 29 lipca 2021 roku, Rada Nadzorcza Spółki w dniu 7 września 2021 roku powołała nowy skład osobowy Komitetu Audytu, który na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawiał się następująco:

- Przewodniczący Komitetu Audytu – Mert Özden,
- Wiceprzewodnicząca Komitetu Audytu – Agnieszka Gocałek,

- Członek Komitetu Audytu – Fikret Başar

Skład Komitetu Audytu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

- Członek Komitetu Audytu – Tayfun Tekbas,
- Członek Komitetu Audytu – Agnieszka Gocałek,
- Członek Komitetu Audytu – Fikret Başar

W okresie sprawozdawczym Członkami Komitetu Audytu spełniającymi wskazane w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach kryteria niezależności są Pani Agnieszka Gocałek oraz Pan Mert Özden.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, jest Pan Fikret Basar, który zdobył wiedzę z zakresu branży Spółki zasiadając w Radzie Nadzorczej Spółki. Pan Fikret Basar jest również od 2004 roku zawodowo związany z producentem branży spożywczej Kervan Sanayi ve Ticaret Anonim Sikreti.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych był Pan Mert Ozden.

Pan Tayfun Tekbas spełnia wskazane w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach kryteria niezależności a także posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych zdobytą podczas współpracy datowanej od października 2013r. z Microsoft/Accenture Services Sp. z o. o., gdzie aktualnie pełni funkcję Assistant Financial Controller/Senior Accountant (Asystent Kontrolera Finansowego/Starszy Księgowy), a wcześniej wykonując pracę w charakterze General Ledger Accountant (Główny Księgowy) oraz w szeroko rozumianym dziale finansowo-księgowym (Accounts Payable i T&E Audit Expense).

Do najważniejszych zadań Komitetu Audytu należą w szczególności:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i systemów;
- zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdania finansowego Spółki, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej świadczących usługi na rzecz Spółki;
- informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Spółki oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu w procesie badania;
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego usług na rzecz Spółki;
- opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdania finansowego Spółki;
- opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdania finansowego, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego;
- określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W roku obrotowym 2021 Komitet Audytu odbył łącznie 2 posiedzenia.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu jest monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki, stąd też Komitet na bieżąco współpracował z audytorem w tym obszarze.

W 2021 roku przeprowadzone zostało postępowanie dotyczące wyboru firmy audytorskiej zgodnie z przyjętymi polityką oraz procedurą. Komitet Audytu przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych za 2021 i 2022 r., która to rekomendacja spełniała obowiązujące warunki. Rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

W ocenie Komitetu Audytu współpraca audytorów z Zarządem Spółki była prawidłowa i nie budziła zastrzeżeń. Komitet na bieżąco monitorował proces sprawozdawczości finansowej, a przedmiotowe sprawozdania finansowe we wszystkich aspektach zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i w ocenie Komitetu Audytu rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową Spółki. Komitet Audytu dokonał również przeglądu Sprawozdania Zarządu z działalności uznając, że dane liczbowe oraz fakty w nim opisane przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz działalności w roku 2021. Ponadto nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie funkcjonowania kontroli wewnętrznej oraz organizacji rachunkowości spółki w odniesieniu do procesu sprawozdawczości Spółki

Z uwagi na nieskomplikowaną strukturę organizacyjną Spółki nie ma wyodrębnionego działu audytu wewnętrznego, a system kontroli wewnętrznej ma charakter rozproszony i odbywa się w ramach poszczególnych pionów organizacyjnych, w tym przez Zarząd, kierownictwo oraz pozostałych pracowników w zakresie powierzonych im obowiązków.

W ocenie Komitetu Audytu Zarząd Spółki wywiązuje się właściwie z obowiązku kontroli wewnętrznej.

Zarząd jest organem zarządzającym ryzykiem w Spółce w ramach swojej działalności natomiast personel kierowniczy uczestniczy w procesie identyfikacji ryzyka i zapobieganiu jego skutkom. Głównymi czynnikami ryzyka dotyczącymi Spółki są:

- ryzyko związane z zapisami umów z kontrahentami
- ryzyko koncentracji sprzedaży
- ryzyko cen surowców
- ryzyko stopy procentowej
- ryzyko kredytowe
- ryzyko związane z płynnością
- ryzyko kursów walut
- ryzyko związane z wpływem pandemii COVID-19 na otoczenie biznesowe
- ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym
- ryzyko zmiany koniunktury w branży produkcji cukierniczej
- ryzyko związane zatrudnieniem pracowników oraz kosztami pracowniczymi
- ryzyko związane z aspektami społecznymi oraz prawami człowieka
- ryzyko związane z wpływem na środowisko naturalne
- ryzyko związane z działaniami korupcyjnymi.

Komitet Audytu stwierdza, że w roku 2021 prawidłowo wypełniał swoje zadania.

**Podpisy Członków Komitetu Audytu:**

Tayfun Tekbas  
Członek Komitetu Audytu

.....

Agnieszka Gocałek  
Członek Komitetu Audytu

.....

Fikret Başar  
Członek Komitetu Audytu

.....



Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania  
usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność  
w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach  
spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego  
Otmuchów S.A. za rok 2021

Mazars Audyt Sp. z o.o.  
ul. Piękna 18  
00-549 Warszawa

# RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z WYKONANIA USŁUGI ATESTACYJNEJ DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ

*Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.*

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A. (dalej „Spółka”) za rok 2021 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 (Dz.U. z 2021 r., poz. 1983 z późn. zm.) (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 szczególnością 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 (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 oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach;
- ustalenie czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione poprzez zapytania skierowane do osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania,

a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio do osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji.

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 Zarząd 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 Etyki 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 (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.

## Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez Mazars Audyt Sp. z o.o. 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.

Mazars Audyt Sp. z o.o. 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.

Działający w imieniu Mazars Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Piękna 18, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 186, w imieniu której kluczowy biegły rewident przeprowadził usługę atestacyjną.

**Jarosław Bochenek**

Kluczowy Biegły Rewident

Nr 90086

Partner

**mazars**

Warszawa, dnia 2 czerwca 2022 roku