

Rada Nadzorcza

**TRAKCJA S.A.**

w Warszawie

**SPRAWOZDANIE  
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
TRAKCJA S.A. („SPÓŁKA”) ZA ROK 2021**

**I. Skład Rady Nadzorczej** w okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku przedstawiał się w następujący sposób:

<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Funkcja</b>	<b>Data powołania / odwołania / rezygnacji</b>
Dominik <b>RADZIWIŁŁ</b>	Członek Rady Nadzorczej	5.10.2015 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej (19.06.2019 r. – ponowne powołanie)
	<b>Przewodniczący Rady Nadzorczej</b>	od 26.11.2015 r.
Jorge Miarnau <b>MONTSERRAT</b>	Członek Rady Nadzorczej	4.07.2012 r. - powołanie na Członka Rady Nadzorczej (19.06.2019 r. – ponowne powołanie)
	<b>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</b>	od 25.07.2013 r.
Miquel <b>LLEVAT VALLESPINOSA</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	4.07.2012 r. - powołanie na Członka Rady Nadzorczej (19.06.2019 r. – ponowne powołanie)
Fernando <b>PEREA SAMARRA</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	12.06.2013 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej (19.06.2019 r. – ponowne powołanie) 27.07.2021 r. – odwołanie z funkcji Członka Rady Nadzorczej
Julio <b>ALVAREZ LOPEZ</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	27.07.2021 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej
Michał <b>HULBÓJ</b>	Członek Rady Nadzorczej	25.06.2015 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej (19.06.2019 r. – ponowne powołanie)
	<b>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</b>	od 08.09.2016 r.

		10.09.2021 r. – odwołanie z funkcji Członka Rady Nadzorczej
Magdalena <b>KOMARACKA</b>	Członek Rady Nadzorczej	10.09.2021 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej
	<b>Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej</b>	od 16.09.2021 r.
Klaudia <b>BUDZISZ</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	04.12.2019 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej
Krzysztof <b>TENEROWICZ</b>	<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	20.12.2019 r. – powołanie na Członka Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzania sprawozdania Przewodniczącym Rady Nadzorczej jest Dominik Radziwiłł. W skład Rady Nadzorczej wchodzi następujący członkowie spełniający kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i nie mający rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce: Magdalena Komaracka oraz Krzysztof Tenerowicz.

Komitet Audytu w 2021 r. prowadził prace w następującym składzie:

- Krzysztof Tenerowicz – Przewodniczący
- Michał Hulbój (do 10.09.2021 r.)
- Magdalena Komaracka (od 16.09.2021 r.)
- Fernando Perea Samarra (do 27.07.2021 r.)
- Julio Alvarez Lopez (od 29.07.2021 r.)

Rada Nadzorcza oświadcza, że w Spółce TRAKCJA S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Powołany w Spółce Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej w 2021 r. prowadził prace w następującym składzie:

- Miquel Llevat Vallespinosa – Przewodniczący
- Klaudia Budzisz
- Krzysztof Tenerowicz

## II. Organizacja pracy Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń oraz również podejmowała uchwały, nad którymi głosowano za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

W czasie pomiędzy obradami członkowie Rady Nadzorczej na bieżąco kontaktowali się z Zarządem zapoznając się z sytuacją w Spółce i wspierając Zarząd w rozwiązywaniu problemów strategicznych.

### **III. Podstawowe zagadnienia obrad Rady Nadzorczej wraz z samooceną pracy Rady Nadzorczej**

W trakcie roku 2021, Rada Nadzorcza zajmowała się m.in. następującymi zagadnieniami:

- analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej i analiza utrzymywania płynności finansowej Spółki;
- analiza portfela zamówień;
- analiza obecności Spółki na rynkach zagranicznych;
- opiniowanie wniosków Zarządu przedstawianych Radzie Nadzorczej;
- podejmowanie uchwał w sprawach będących przedmiotem obrad walnego zgromadzenia Spółki i zgromadzeń wspólników spółek zależnych;
- zatwierdzanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki;
- dokonanie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Trakcja za rok obrotowy 2020;
- dokonanie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty za rok obrotowy 2020;
- zatwierdzanie projektów uchwał walnych zgromadzeń i zgromadzeń wspólników spółek zależnych od Spółki;
- zatwierdzanie projektów zmian do umów spółek i statutów spółek zależnych;
- zatwierdzanie zmian w składzie organów spółek zależnych;
- zatwierdzenie budżetu oraz nakładów inwestycyjnych Grupy Trakcja;
- wyborem biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za lata 2021-2022;
- wyborem oraz powołaniem członków Zarządu na nową kadencję;
- ustaleniem zasad wynagradzania członków Zarządu w nowej kadencji;
- podejmowanie uchwał w sprawach personalnych, w tym dotyczących wypłaty wynagrodzenia oraz premii członkom Zarządu Spółki;
- wyznaczanie członkom zarządu indywidualnych celów menedżerskich;
- opiniowanie zmian organizacyjnych dotyczących funkcjonowania Spółki;
- wyrażenie zgody na zawarcie umów finansowania długoterminowego;
- wyrażenie opinii w przedmiocie projektu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, zgłoszonego przez akcjonariusza Agencję Rozwoju Przemysłu S.A.;
- wyrażenie zgody na sprzedaż nieruchomości przy ul. Oliwskiej w Warszawie;
- przyjęcie Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Trakcja S.A. za lata 2019 i 2020;
- kwestie bieżącej sytuacji marketingowej Spółki i Grupy Trakcja;
- ustalenie składu komitetów działających w ramach Rady Nadzorczej;
- zatwierdzenie Planu Audytu Wewnętrznego na 2021 r.;
- przyjmowanie tekstu jednolitego Statutu Spółki;

Rada Nadzorcza realizując funkcje nadzorcze na bieżąco analizowała sytuację finansowo-ekonomiczną Spółki i oceniała działania Zarządu, m.in. w zakresie:

- utrzymywania płynności finansowej,
- zarządzania należnościami i kosztami Spółki,
- pozyskiwania nowych zamówień.

Rada Nadzorcza stosowała zasadę, iż na posiedzeniu Zarząd składał relację z bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej oraz majątkowej, ważniejszych działań i planowanych zamierzeń gospodarczych.

Współpraca Rady Nadzorczej z obecnym Zarządem układała się bardzo dobrze.

Rada Nadzorcza monitorowała działalność Spółki wypełniając obowiązki określone w Kodeksie spółek handlowych, Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej opierając się na wieloletnim doświadczeniu swoich członków, ich wykształceniu, posiadanych umiejętnościach i znajomości rynku. Rada Nadzorcza zawsze efektywnie reagowała na dynamiczną sytuację w Spółce, a także opiniowała zagadnienia przedstawiane przez Zarząd Spółki.

#### **IV. Ocena Rady Nadzorczej spółki Trakcja S.A. dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i spółki Trakcja S.A. za 2021 rok, rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Trakcja S.A. i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku**

##### **PRZEDMIOT OCENY**

Przedmiotem niniejszej oceny są:

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za rok 2021,
2. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2021 roku,
3. Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2021 roku.

##### **OCENA SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU I SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za rok 2021:

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za 2021 rok oraz zapoznała się z przedstawionymi przez biegłego rewidenta Spółki Trakcja S.A. (BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.) wynikami przeprowadzonego badania, sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania i na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od biegłego rewidenta, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że sprawozdanie:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) oraz § 70 i § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku i rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od biegłego rewidenta, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za rok 2021 jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz, że w świetle wiedzy o Spółce i Grupie Kapitałowej oraz ich otoczeniu uzyskanej podczas badania jednostkowego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zawierają opis wszystkich istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A., co najmniej w perspektywie kolejnych kwartałów, jak również opis istotnych ryzyk.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za rok 2021.

2. Ocena rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Trakcji S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. poddała ocenie roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Trakcji S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, w skład którego wchodzi:

- a) jednostkowy rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 3 855 tys. złotych,
- b) jednostkowe sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące dodatnie dochody całkowite ogółem w wysokości 3 855 tys. złotych,
- c) jednostkowy bilans na dzień 31 grudnia 2021 roku, po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 1 053 863 tys. złotych,

- d) jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 9 925 tys. złotych,
- e) zestawienie zmian w jednostkowych kapitałach własnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 4 089 tys. złotych,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia,

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta Spółki Trakcja S.A. (BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.).

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od biegłego rewidenta, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku i zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A., zwracając uwagę na notę nr 1.7 dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego, oceniła i nie zgłosiła zastrzeżeń do rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

### 3. Ocena rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. poddała ocenie roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Trakcja, w skład którego wchodzi:

- a) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący stratę netto w wysokości 11 583 tys. złotych,
- b) skonsolidowane sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące ujemne dochody całkowite ogółem w wysokości 16 028 tys. złotych,
- c) skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2021 roku, po stronie aktywów i pasywów wykazujący sumę 1 378 562 tys. złotych,
- d) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 8 960 tys. złotych,
- e) zestawienie zmian w skonsolidowanych kapitałach własnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zmniejszenie stanu skonsolidowanych kapitałów własnych o kwotę 17 016 tys. złotych,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia,

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta Grupy Kapitałowej Trakcja (BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.).

Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od biegłego rewidenta, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku i zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską opublikowanymi i obowiązującymi na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki Trakcja S.A. zwracając uwagę na notę nr 1.8 dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego, oceniła i nie zgłosiła zastrzeżeń do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza, zgodnie z artykułem 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zwracając uwagę na noty nr 1.7 i 1.8 dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego, oceniła i nie zgłosiła zastrzeżeń do sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja za rok 2021, sprawozdania z działalności Spółki za rok 2021, rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2021 oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za rok 2021 i wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie tych sprawozdań.

## **V. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz wypełniania obowiązków informacyjnych**

Od 1 lipca 2021 r. obowiązuje nowy zbiór zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki 2021”) przyjęty przez Radę Giełdy 29 marca 2021 r.

Spółka zweryfikowała Dobre Praktyki 2021 w terminie określonym przez Radę Giełdy, a Komitet Audytu Rady Nadzorczej dokonał przeglądu niestosowanych zasad oraz wyjaśnień dla ich niestosowania podlegających publikacji za pośrednictwem systemu EBI. W dniu 30 lipca 2021 r. Spółka opublikowała informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

Ponadto Spółka corocznie informuje w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki o niestosowanych przez nią zasadach Dobrych Praktyk 2021 dotyczących ładu korporacyjnego.

Dodatkowo Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej w zakładce *Relacje inwestorskie* → *Ład korporacyjny* wykaz stosowanych i niestosowanych zasad „Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021”.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania ładu korporacyjnego. Spółka również należycie wykonywała obowiązki w zakresie przekazywania informacji bieżących i okresowych przez emitentów papierów wartościowych jako obowiązki sprawozdawcze wobec Komisji Nadzoru Finansowego, Giełdy Papierów Wartościowych i inwestorów.

## **VI. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza oświadcza, że:

1. Dokonała wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, tj. BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.
2. Firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Trakcja S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Trakcja za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.
3. W Spółce Trakcja S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji.
4. Spółka Trakcja S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Rada Nadzorcza po wnikliwym przeanalizowaniu sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Trakcja oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Trakcja i Spółki Trakcja S.A. za rok 2021 stwierdza, że:

- sprawozdanie finansowe Spółki i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Trakcja przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności, wyników finansowych oraz majątku Spółki i Grupy Trakcja za rok 2021;
- działalność Zarządu prowadzono zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Zarządu oraz najlepszym interesem Spółki, działając ponadto w oparciu o uchwały podjęte przez Walne Zgromadzenie, Radę Nadzorczą i Zarząd Spółki;
- działalność Grupy Trakcja prowadzono zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz zgodnie z najlepszym interesem Grupy Trakcja.

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja finansowo-ekonomiczna zarówno Spółki, jak i Grupy Trakcja w roku 2021 była złożona, zwłaszcza w kontekście finansowania działalności Spółki dominującej. W roku 2021 Spółka otrzymała płatność za sprzedaż nieruchomości przy ul. Lotniczej we Wrocławiu w wysokości 53 mln zł (umowa sprzedaży została zawarta w grudniu 2018 r.), co obniżyło dług Spółki i Grupy Trakcja. W czwartym kwartale 2021 roku sfinalizowano transakcję sprzedaży nieruchomości przy ul. Oliwskiej za cenę 25 mln zł, co poprawiło sytuację płynnościową Spółki i Grupy. Poprawie uległa także sytuacja Spółki w wyniku otrzymanej od spółki zależnej AB



Kauno dywidendy za okres styczeń – wrzesień 2021 wraz z niewypłaconymi zyskami z lat ubiegłych, w kwocie 45,3 mln zł, która wpłynęła w grudniu 2021 roku oraz w styczniu 2022 roku.

Rada Nadzorcza, pod warunkiem realizacji działań związanych z pozyskaniem finansowania kapitałowego oraz dłużnego (o których mowa w nocie 1.7 dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego), widzi perspektywę poprawy sytuacji finansowo-ekonomicznej Spółki, jak i Grupy Trakcja.

W 2021 r. w Spółce połączono Dział audytu wewnętrznego z Działem zarządzania ryzykiem w celu wzmocnienia funkcji kontrolnych i mechanizmów oceny ryzyka. Dział audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem w zakresie zarządzania ryzykiem przeprowadzał m.in. okresowe oceny zarządzania ryzykiem projektowym na realizowanych w Spółce kontraktach jak również dokonywał oceny ryzyk dla procesów korporacyjnych. Analizą miesięczną objęto kontrakty w różnej fazie realizacji, a raport z oceny tych ryzyk był co miesiąc przedstawiany Zarządowi Spółki. Z kolei Rada Nadzorcza co kwartał odbierała od Działu audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem raport z oceny ryzyk. Taki system raportowania pozwala na bieżąco identyfikowanie i analizowanie ryzyk oraz wdrażanie mechanizmów kontrolnych ograniczających powstałe i potencjalne ryzyka operacyjne.

Opisane powyżej działania podjęte w 2021 są kontynuacją i dalszym usprawnianiem i udoskonalaniem szeregu procesów zarówno zarządzających jak i wspierających. Zmiany te zostały zainicjowane w ostatnich 3 latach, a ich kontynuacja i dalszy rozwój świadczą o proaktywnym podejściu do zarządzania strategicznego i prawidłowej reakcji Spółki na zmiany w zewnętrznym otoczeniu biznesowym jak również i wewnątrz Spółki.

Zadania audytowe prowadzone były w oparciu o plan audytu wewnętrznego na 2021 r., zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki. Rada Nadzorcza (również za pośrednictwem Komitetu Audytu) brała udział przy sporządzaniu planu audytu wewnętrznego na 2021 r. przekazując swoje uwagi i rekomendacje co do zadań audytowych. Plan audytu wewnętrznego w Spółce Trakcja S.A. zadany na rok 2021 zawierający 7 zadań audytowych został wykonany w 100%, a ponadto zrealizowano dwie dodatkowe kontrole o charakterze doraźnym. Efektem zrealizowanych w 2021 r. zadań audytowych było wydanie 40 rekomendacji, mających na celu usprawnienie audytowanych procesów i wzmocnienie stosowanych mechanizmów kontrolnych ograniczających poziom ryzyka. W ramach działań planowych objętych rocznym planem audytu weryfikowany był również stopień efektywności wdrożenia rekomendacji z przeprowadzonych uprzednio w roku 2020 zadań audytowych.

Zbiorczy raport z wykonania Planu audytów w roku 2021 został również przedstawiony i omówiony z Zarządem, a następnie przekazany do Rady Nadzorczej Spółki.

Wszystkie zadania audytowe zrealizowane w 2021 r. były wykonane przez Dział audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem Trakcja S.A. w sposób niezależny, transparentny, rzetelnie odzwierciedlając stan procesów zarządzających i wspierających oraz wdrażane mechanizmy kontrolne w Spółce. Wszystkie zadania audytowe zostały wykonane przy bardzo dobrej współpracy z wszystkimi jednostkami audytowymi.

## **VII. Ocena zasadności poniesionych wydatków w zakresie działalności charytatywnej i sponsoringowej Spółki i Grupy**

Decyzje w zakresie zawarcia umów sponsoringu, podejmowane były przy uwzględnieniu celowości i efektywności wydatkowania środków. Z uwagi na trwającą optymalizację kosztów i procesów w Spółce i Grupie, a także okres pandemii COVID, działania związane ze sponsoringiem ograniczyły

się do realizacji projektów o jednorazowym charakterze. Zważywszy na realizowane kierunki działań sponsoringowych i charytatywnych oraz skalę wydatków z nimi związanych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zakres podjętych działań w roku 2021 i wartość środków na nie przeznaczonych.

---

Dominik Radziwiłł

---

Jorge Miarnau Montserrat

---

Magdalena Komaracka

---

Julio Alvarez Lopez

---

Miquel Llevat Vallespinosa

---

Klaudia Budzisz

---

Krzysztof Tenerowicz