



 **CAVATINA**  
LOCAL • GLOBAL • HOLISTIC

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ CAVATINA HOLDING S.A.  
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021R.

KRAKÓW, DNIA 31 MAJA 2022R.

## Spis treści

<b>I. DZIAŁANOŚĆ RADY NADZORCZEJ CAVATINA HOLDING S.A. W 2021 ROKU .....</b>	<b>3</b>
1. Skład Rady Nadzorczej .....	3
2. Sposób wykonywania obowiązków przez Radę Nadzorczą .....	5
3. Komitet Audytu.....	6
4. Samoocena Rady Nadzorczej .....	8
<b>II. OCENA SYTUACJI CAVATINA HOLDING S.A. ....</b>	<b>9</b>
<b>III. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z PRAWEM .....</b>	<b>10</b>
<b>IV. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH. ORAZ ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ CAVATINA HOLDING S.A. ....</b>	<b>11</b>
1. Wypełnienie obowiązków informacyjnych .....	11
2. Stosowanie ładu korporacyjnego .....	11
<b>V. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ .....</b>	<b>12</b>

Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. stosownie do Zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki 2021”) przyjętych Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku, przedstawia poniżej Sprawozdanie z działalności w roku 2021.

## **I. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ CAVATINA HOLDING S.A. W 2021 ROKU**

### **1. Skład Rady Nadzorczej**

Zakres kompetencji Rady Nadzorczej, zasady powołania i odwołania członków Rady Nadzorczej oraz zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określają przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, postanowienia Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

Zgodnie ze Statutem, Rada Nadzorcza składa się z co najmniej pięciu i nie więcej niż siedmiu członków, w tym przewodniczącego. Liczbę członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustala Walne Zgromadzenie w drodze uchwały. W przypadku, gdy Walne Zgromadzenie nie ustali w formie uchwały liczby członków Rady Nadzorczej danej kadencji, Rada Nadzorcza liczy tylu członków, ilu liczyła Rada Nadzorcza poprzedniej kadencji, nie mniej jednak niż pięciu członków. Walne Zgromadzenie może zmienić liczbę członków Rady Nadzorczej w trakcie trwania kadencji, jednakże wyłącznie z jednoczesnym dokonywaniem odpowiednich zmian w składzie Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza składała się maksymalnie z 5 członków, przy czym skład osobowy Rady w roku 2021 zmieniał się następująco:

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 7 stycznia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Filip Dziuda jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Sebastian Kulejewski jako Członek Rady Nadzorczej,
- Piotr Jasiński jako Członek Rady Nadzorczej,
- Paulina Dziuda jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 7 stycznia 2021 roku do składu Rady Nadzorczej została powołana Agnieszka Wiśniewska jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą nr 10 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 19 marca 2021 roku ze składu Rady Nadzorczej został odwołany Sebastian Kulejewski i Piotr Jasiński, natomiast Uchwałą nr 11 powołano do Rady Nadzorczej Michała Dziudę oraz Annę Duszańską.

W okresie od dnia 19 marca 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Michał Dziuda jako Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Filip Dziuda jako Członek Rady Nadzorczej;
- Paulina Dziuda jako Członek Rady Nadzorczej;
- Agnieszka Wiśniewska jako Członek Rady Nadzorczej;
- Anna Duszańska jako Członek Rady Nadzorczej.

W 2021 roku miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- uchwałą NWZ z dnia 7 stycznia 2021 roku na członka Rady Nadzorczej powołano Panią Agnieszkę Wiśniewską,
- uchwałą NWZ z dnia 19 marca 2021 roku na przewodniczącego Rady Nadzorczej powołano Pana Michała Dziudę,
- uchwałą NWZ z dnia 19 marca 2021 roku na członka Rady Nadzorczej powołano Panią Annę Duszańską,
- uchwałą NWZ z dnia 19 marca 2021 roku z funkcji członka Rady Nadzorczej odwołano Pana Sebastiana Kulejewskiego,
- uchwałą NWZ z dnia 19 marca 2021 roku z funkcji członka Rady Nadzorczej odwołano Pana Piotra Jasińskiego.

Zróżnicowany skład osobowy Rady Nadzorczej, w którym obecne są osoby posiadające zarówno doświadczenie biznesowe, jak i wiedzę ekspercką w różnych dziedzinach, poparte wieloletnią praktyką zawodową, zapewnia odpowiednie i skuteczne sprawowanie obowiązków nadzorczych oraz daje rękojmię należytego wykonywania powierzonych zadań i obowiązków.

Dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności określone w Dobrych Praktykach GPW („Niezależni Członkowie Rady Nadzorczej”), a ponadto od dnia podlegania przepisom Ustawy o Biegłych Rewidentach większość członków Komitetu Audytu spełnia kryteria niezależności określone w ww. ustawie. Niespełnienie kryteriów niezależności, o których mowa powyżej, przez któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej bądź utrata statusu Niezależnego Członka Rady Nadzorczej w trakcie kadencji nie powoduje wygaśnięcia jego mandatu i nie ma wpływu na zdolność Rady Nadzorczej do wykonywania kompetencji przewidzianych w Kodeksie Spółek Handlowych i w Statucie.

Zgodnie ze Statutem, w sytuacji, gdy liczba Niezależnych Członków Rady Nadzorczej będzie wynosiła mniej niż dwóch lub w przypadku, gdy ze składu Rady Nadzorczej nie będzie można wyłonić składu komitetu audytu zgodnego z przepisami Ustawy o biegłych rewidentach, Zarząd Spółki zobowiązany jest niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie i umieścić w porządku obrad tego Zgromadzenia punkt dotyczący zmian w składzie Rady Nadzorczej tak, aby możliwe było działanie Rady Nadzorczej oraz komitetu audytu w sposób przewidziany w przepisach prawa i odpowiednich regulacjach. Postanowienia tego ustępu nie ograniczają uprawnień osobistych Założyciela.

Niezależnymi Członkami Rady Nadzorczej są: Agnieszka Wiśniewska i Anna Duszańska.

W trakcie pozostawania w składzie Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, żaden z jej członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie zmiany statusu niezależności oraz powiązań osobistych, faktycznych i organizacyjnych z akcjonariuszami CAVATINA Holding S.A.

## **2. Sposób wykonywania obowiązków przez Radę Nadzorczą**

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie. Zgodnie ze Statutem, posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż 4 razy w roku obrotowym. Posiedzenia Rady Nadzorczej są zwoływane przez jej

przewodniczącego z inicjatywy własnej, na wniosek Zarządu lub innego członka Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2021 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 31 posiedzeń tj. w dniu 12 stycznia 2021 roku, 18 stycznia 2021 roku, 3 lutego 2021 roku, 8 marca 2021 roku, 30 marca 2021 roku, 15 czerwca 2021 roku, 24 czerwca 2021 roku, 27 lipca 2021 roku, 28 lipca 2021 roku, 30 lipca 2021 roku, 5 sierpnia 2021 roku, 17 sierpnia 2021 roku, 31 sierpnia 2021 roku, 7 września 2021 roku, 8 września 2021 roku, 27 września 2021 roku, 4 października 2021 roku, 18 października 2021 roku, 22 października 2021 roku, 23 października 2021 roku, 18 listopada 2021 roku, 30 listopada 2021 roku, 1 grudnia 2021 roku, 8 grudnia 2021 roku, 9 grudnia 2021 roku, 13 grudnia 2021 roku oraz 28 grudnia 2021 roku.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła łącznie 35 uchwał w sprawach objętych jej zakresem kompetencji zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i Statutem, które dotyczyły m.in.

- sprawozdawczości finansowej Spółki;
- projektów inwestycyjnych, rozwojowych i finansowych Spółki;
- spraw korporacyjnych i funkcjonowania organów Spółki,
- wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie za lata 2021- 2023 rocznych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych,

Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. sprawowała również stały nadzór nad działalnością Spółki określony w art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) w oparciu o informacje dostarczane przez Zarząd Spółki oraz jej pracowników stosownie do art. 382 § 4 KSH.

### **3. Komitet Audytu**

Rada Nadzorcza może powoływać ze swego grona komitety oraz określać ich zadania i kompetencje. Szczegółowe zadania oraz zasady funkcjonowania poszczególnych komitetów, w tym komitetu audytu, określa Regulamin Rady Nadzorczej.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w Spółce funkcjonował Komitet Audytu powołany Uchwałą z dnia 19 marca 2021r. zgodnie z treścią przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Zasadniczym celem Komitetu Audytu jest wspieranie Rady Nadzorczej jako statutowego organu Spółki, w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych.

W skład Komitetu Audytu wchodzi 3 członków, tj. Agnieszka Wiśniewska, Michał Dziuda oraz Anna Duszańska.

Skład Komitetu Audytu, zarówno pod względem liczebności, niezależności, jak i kompetencji członków Komitetu Audytu odpowiada wymogom stawianym przez Ustawę o Biegłych Rewidentach.

Członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności, o których jest mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy o Biegłych Rewidentach:

- Agnieszka Wiśniewska jako Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Anna Duszańska jako Członek Komitetu Audytu.

W trakcie pozostawania w składzie Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym, żaden z jego członków nie zgłosił jakichkolwiek zmian w zakresie zmiany statusu niezależności określonego w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W roku obrotowym, trwającym od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, Komitet Audytu podejmował rekomendacje. Komitet Audytu odbył pięć (5) posiedzeń. Posiedzenia Komitetu Audytu, odbyły się w dniach: 27 kwietnia 2021 roku, 24 czerwca 2021 roku, 20 sierpnia 2021 roku, 28 listopada 2021 roku.

W posiedzeniach Komitetu Audytu uczestniczył Zarząd Spółki oraz w zależności od zagadnienia poruszanego na posiedzeniu, osoby zaproszone tj. Dyrektor działu Corporate Governance, Manager ds. Konsolidacji i Sprawozdawczości, Dyrektor Działu Księgowości. Wyniku powyższych spotkań Komitet Audytu wydał m.in. następujące rekomendacje:

1. w zakresie systemu kontroli wewnętrznej oraz systemów zarządzania ryzykiem :

- a) Opracowanie matrycy ryzyk znaczących dla działalności Spółki, podzielonej na części zgodnie z mapą procesów,
  - b) Weryfikację obecnie obowiązujących procedur, i/lub przygotowanie nowych procedur, w celu minimalizowania ryzyk, z wskazaniem osób odpowiedzialnych operacyjnie,
  - c) Określenie progów bezpieczeństwa dla poszczególnych ryzyk,
  - d) Opracowanie planu kontroli do zaopiniowania Komitetowi Audytu (zakresu i częstotliwości).
2. Ujednoczenie planu kont we wszystkich spółkach Grupy Kapitałowej CAVATINA HOLDING S.A. wraz z powiązaniem do pozycji sprawozdania finansowego.

W roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, Komitet Audytu aktywnie współpracował z Bieglym rewidentem.

W toku wykonywania swoich zadań, Komitet Audytu monitorował stan prac nad sprawozdaniami finansowymi, w tym skonsolidowanych historycznych informacji finansowych za lata 2018-2020 Grupy Kapitałowej Cavatina Holding S.A. („Grupa”) – na potrzeby IPO, śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego spółki Cavatina Holding S.A. .

Wspierając Radę Nadzorczą, Komitet Audytu przede wszystkim:

1. Monitorował rzetelność informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę,
2. Omawiał z Zarządem wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej,
3. Dokonywał przeglądu systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz compliance,
4. Kontrolował i monitorował niezależność Bieglego rewidenta,
5. Dyskutował z Zarządem i Bieglym rewidentem na temat poprawności i kompletności informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych,

#### **4. Samoocena Rady Nadzorczej**

W 2021 roku Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A.:

- udzieliła zgody na zakup nieruchomości gruntowych,



- udzieliła zgody na podpisanie umów kredytowych oraz zwiększenie limitów kredytowych,
- udzieliła zgody na ustanowienie programu emisji obligacji,
- zatwierdziła Regulamin Rady Nadzorczej,
- zatwierdziła Regulamin Komitetu Audytu,
- zatwierdziła Regulamin Programu Motywacyjnego,
- zatwierdziła budżet Grupy Kapitałowej CAVATINA HOLDING S.A. na rok 2021.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. nie skorzystała z możliwości oddelegowania jej członka do pełnienia określonych czynności nadzorczych. Obrady odbywały się na posiedzeniach organizowanych w siedzibie spółki lub podejmowano rozstrzygnięcia w trybie pisemnym oraz wykorzystując środki komunikacji elektronicznej.

Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. ocenia pozytywnie sposób komunikacji z Zarządem Spółki i nie wnosi zastrzeżeń do sposobu udzielania jej żądanych informacji.

W trakcie odbytych w 2021 roku posiedzeń, Rada Nadzorcza Spółki monitorowała i omawiała szczegółowo kluczowe obszary ryzyka.

Rada Nadzorcza Spółki nie stwierdziła w okresie sprawozdawczym działań podjętych bez uzyskania jej zgody stosownie do art. 17 Statutu CAVATINA HOLDING S.A.

## **II. OCENA SYTUACJI CAVATINA HOLDING S.A.**

Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. stosownie do Zasady 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny sytuacji Spółki w oparciu o informacje dostarczane przez Zarząd Spółki oraz jej pracowników, stosownie do art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych („KSH”).

Spółka CAVATINA HOLDING S.A. jako jednostka dominująca prowadzi działalność holdingową, tj. zarządzanie Grupą Kapitałową CAVATINA HOLDING S.A., jej polityką finansową oraz nadzoruje spółki zależne prowadzące zarówno działalność

budowlaną, inwestycyjną związaną z wynajmowaniem powierzchni biurowo-usługowych oraz generalnego wykonawstwa.

Sytuacja finansowa CAVATINA HOLDING S.A. jest ściśle związana z sytuacją całej Grupy, ponieważ polityka finansowa oraz zarządzanie ryzykiem realizowane jest na poziomie skonsolidowanym.

### **III. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z PRAWEM**

W związku z Zasadą 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021, w 2021 roku w Grupie Kapitałowej CAVATINA HOLDING S.A. funkcjonowały systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem. Dodatkowo na podstawie Zasady 3.3 Dobrych Praktyk 2021 w brzmieniu obowiązującym od 1 lipca 2021 r., spółki należące m.in. do indeksu sWIG80 powołują audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego. W tym przedmiocie ww. Zasada 3.3. nie jest przez Spółkę stosowana na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania.

W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz systemu compliance, Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym otrzymywała bezpośrednio lub za pośrednictwem Komitetu Audytu informacje i raporty pochodzące odpowiednio od Zarządu Spółki, biegłego rewidenta oraz Pracowników Spółki odpowiedzialnych za poszczególne systemy i funkcje.

W opinii Rady Nadzorczej systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance funkcjonują prawidłowo, są skuteczne i adekwatne do skali i rodzaju prowadzonej działalności oraz realizowane w sposób zgodny z obowiązującym prawem. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje funkcjonujące w Spółce oraz Grupie Kapitałowej system kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem oraz system compliance.

#### **IV. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH. ORAZ ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ CAVATINA HOLDING S.A.**

##### **1. Wypełnienie obowiązków informacyjnych**

Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. stosownie do Zasady 2.11.4 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2021.

Na podstawie informacji uzyskanych od Spółki oraz po weryfikacji opublikowanych raportów, Rada Nadzorcza CAVATINA HOLDING S.A. nie stwierdziła naruszeń treści lub terminów publikacji wymaganych przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”) ani też Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”).

##### **2. Stosowanie ładu korporacyjnego**

W okresie sprawozdawczym podlegała zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, przyjętym uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r., które weszły w życie w dniu 1 lipca 2021 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu Spółki dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego. Z zastrzeżeniem przyjętych i podanych przez Spółkę odstępstw od stosowania zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń w stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę.

Dodatkowo Rada Nadzorcza przeprowadziła weryfikację wybranych zasad, do których stosowania zobowiązała się Spółka z informacjami znajdującymi się na stronie internetowej Spółki i w tym zakresie nie stwierdziła rozbieżności.

Podsumowując Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy, Rozporządzeniu, Rozporządzeniu MAR oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych a także Dobrych Praktykach 2021.

## **V. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ**

W związku z faktem, że Spółka nie posiada Polityki różnorodności oraz nie stosuje zasady 2.1. Dobrych Praktyk 2021, niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki nie zawiera elementów związanych z realizacją polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu oraz Rady Nadzorczej.