

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.
za rok obrotowy 2021/2022
(zgodnie z zasadami 2.11.1., 2.11.2., 2.11.3., 2.11.4. oraz 2.11.5 Dobrych Praktyk
Spółek Notowanych na GPW 2021)

1. Informacje ogólne.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. wykonuje swoje obowiązki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statut Spółki, uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Ponadto, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. przestrzega zasad ładu korporacyjnego, określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Zgodnie z § 20 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 do 7 członków powołanych przez Walne Zgromadzenie na okres pięcioletniej kadencji.

2. Informacje na temat składu Rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

W roku obrotowym 2021/2022 miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.:

- ✓ Z dniem 16 listopada 2021r. Pan Roman Gierszewski złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Przed złożeniem rezygnacji Pan Roman Gierszewski pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej oraz członka Komitetu Audytu Spółki.
- ✓ W dniu 15 grudnia 2021r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTA POLAND S.A. postanowiło powołać Panią Karolinę Mazur do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki na okres 5 (pięcioletniej) kadencji.
- ✓ W dniu 15 grudnia 2021r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTA POLAND S.A. postanowiło powołać Panią Martę Śliwińską do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki na okres 5 (pięcioletniej) kadencji.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku w skład Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. wchodził:

Pani Jolanta Tomalka	- Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Pan Arkadiusz Orlin Jastrzębski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Krzysztof Nawrocki	- Członek Rady Nadzorczej
Pan Maciej Możejko	- Członek Rady Nadzorczej
Pan Tomasz Kurpisz	- Członek Rady Nadzorczej
Pani Marta Śliwińska	- Członek Rady Nadzorczej
Pani Karolina Mazur	- Członek Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2021/2022 miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A.:

- ✓ Z dniem 16 listopada 2021r. Pan Roman Gierszewski złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Przed złożeniem rezygnacji Pan Roman Gierszewski pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej oraz członka Komitetu Audytu Spółki.
- ✓ W dniu 18 listopada 2021r., wobec złożenia przez Pana Romana Gierszewskiego rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki co skutkowało wygaśnięciem jego członkostwa w Komitecie Audytu Spółki, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. powołała Pana Krzysztofa Nawrockiego do Komitetu Audytu Spółki.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku w skład Komitetu Audytu wchodził:

Pan Arkadiusz Orlin Jastrzębski – Przewodniczący Komitetu Audytu,
Pan Krzysztof Nawrocki – Członek Komitetu Audytu,
Pan Tomasz Kurpisz – Członek Komitetu Audytu.

W roku obrotowym 2021/2022, w ramach Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. nie funkcjonował Komitet Wynagrodzeń.

Ocena spełniania kryteriów niezależności, określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, przez członków Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.:

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. złożyli oświadczenia dotyczące spełniania kryteriów niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A. Zgodnie z treścią złożonych oświadczeń:

- ✓ Pani Jolanta Tomalka - Przewodnicząca Rady Nadzorczej – nie spełnia kryteriów niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pan Arkadiusz Orlin Jastrzębski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - spełnia kryteria niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pan Krzysztof Nawrocki - Członek Rady Nadzorczej - spełnia kryteria niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pan Maciej Możejko - Członek Rady Nadzorczej - nie spełnia kryteriów niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pan Tomasz Kurpisz - Członek Rady Nadzorczej - spełnia kryteria niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pani Marta Śliwińska - Członek Rady Nadzorczej - spełnia kryteria niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ Pani Karolina Mazur - Członek Rady Nadzorczej - spełnia kryteria niezależności w odniesieniu do ATLANTA POLAND S.A.,

Informacja, którzy spośród członków Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce:

- ✓ Pani Jolanta Tomalka - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- ✓ Pan Arkadiusz Orlin Jastrzębski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- ✓ Pan Krzysztof Nawrocki - Członek Rady Nadzorczej,
- ✓ Pan Maciej Możejko - Członek Rady Nadzorczej,
- ✓ Pan Tomasz Kurpisz - Członek Rady Nadzorczej,

Informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności:

Członkowie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. posiadają zróżnicowane wykształcenie, wiedzę, doświadczenie zawodowe oraz wiek.

Spółka wdrożyła dokument w postaci Polityki różnorodności w grudniu 2016r. Polityka różnorodności w ATLANTA POLAND S.A. realizowana jest poprzez tworzenie takiego środowiska pracy, w którym każda spośród zatrudnionych osób czuje się szanowana oraz ma możliwość pełnego wykorzystania posiadanego potencjału, oznacza również tworzenie kultury firmy w oparciu o przekonanie, że uwzględnianie i czerpanie z różnorodności jest źródłem korzyści zarówno dla Spółki, jak i samych Pracowników. Ponadto, polityka różnorodności realizowana jest poprzez budowanie świadomości dotyczącej zasad równego traktowania w miejscu pracy, rozumianych jako niedyskryminowanie w jakikolwiek sposób bezpośredni i/lub pośredni Pracowników ze względu na: płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia oraz inne przesłanki narażające na zachowania dyskryminacyjne. Spółka nie posiada natomiast odrębnego dokumentu w postaci Polityki różnorodności wobec Zarządu i Rady Nadzorczej, przyjętego odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub walne zgromadzenie, który wskazywałby, iż warunkiem zapewnienia różnorodności organów Spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Członkowie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. posiadają zróżnicowane wykształcenie, wiedzę, doświadczenie zawodowe oraz wiek. W skład Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. wchodzi trzy kobiety oraz czterech mężczyzn. Rada Nadzorcza Spółki spełnia zatem kryterium zróżnicowania pod względem płci, określone w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2022r. udział mniejszości wynosił w przypadku Rady Nadzorczej - 42,9%.

3. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów.

W roku obrotowym 2021/2022 zakończonym 30 czerwca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki odbywała posiedzenia tak często jak było to konieczne w celu rzetelnego wykonywania powierzonych Radzie obowiązków. W roku obrotowym 2021/2022 odbyły się trzy posiedzenia Rady Nadzorczej, ponadto w dwóch przypadkach uchwały Rady Nadzorczej Spółki podjęte zostały w drodze głosowania pisemnego (na podst. postanowień § 23 ust. 5 Statutu Spółki).

W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza podejmowała niezbędne uchwały, wynikające z przepisów prawa, rozpatrywała wnioski Zarządu oraz omawiała sprawy związane z bieżącą działalnością operacyjną Spółki, w tym w szczególności dotyczące wyników finansowych Spółki, jak również monitorowała działania Zarządu w zakresie istotnych działań operacyjnych, kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem istotnym dla działalności Spółki. W posiedzeniach Rady Nadzorczej uczestniczyli Członkowie Zarządu, udzielając niezbędnych wyjaśnień i informacji.

Rada Nadzorcza starała się, aby na posiedzeniach obecni byli wszyscy członkowie Rady, na każdym z posiedzeń zapewnione było wymagane przepisami *quorum*.

W minionym roku obrotowym Rada Nadzorcza spotykała się również z biegłym rewidentem Spółki w celu omówienia metodologii, przebiegu oraz wyników przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki a także istotnych kwestii z zakresu ryzyk związanych z działalnością Spółki oraz kontroli wewnętrznej.

Podmiotem uprawnionym do dokonania badania i przeglądu sprawozdań finansowych ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 była firma PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Orzycka 6 lok. 1B. Uchwała w sprawie wyboru ww. podmiotu do wykonania przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 lipca 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r. oraz badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 lipca 2021r. do dnia 30 czerwca 2022r. została podjęta przez Radę Nadzorczą w dniu 18 listopada 2021 r. przy uwzględnieniu rekomendacji Komitetu Audytu Spółki.

W dniu 5 października 2017 roku Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A., działając na podstawie przepisu art. 128 ust. 1, art. 129 ust. 1, art. 129 ust. 3 oraz art. 129 ust. 6 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym utworzyła w ATLANTA POLAND S.A. Komitet Audytu.

W roku obrotowym 2021/2022 Komitet Audytu ATLANTA POLAND S.A. odbył trzy posiedzenia.

Komitet Audytu ATLANTA POLAND S.A., uwzględniając powierzone mu zadania, jak również rolę sprawowaną w Spółce, kontrolował i monitorował proces przeglądu półrocznego oraz badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki. W ramach prowadzonej kontroli i monitoringu, członkowie Komitetu Audytu odbyli spotkania z Zarządem Spółki oraz biegłym rewidentem, firmą Deloitte Audyt Sp. z o.o. Sp. k. Celem ww. spotkań było w szczególności zapoznanie się z przebiegiem przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki, omówienie zasad rachunkowości, metod wyceny oraz tworzenia odpisów aktualizujących, stosowanych przez Spółkę, analiza systemu kontroli wewnętrznej, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej i systemu księgowości Spółki, a także omówienie czynników ryzyka istotnych dla działalności Spółki.

Ponadto, Komitet Audytu dokonał oceny w zakresie potrzeby wyodrębnienia organizacyjnie w ATLANTA POLAND S.A. funkcji audytu wewnętrznego, omówił z Zarządem Spółki zasady ładu korporacyjnego i zakres ich stosowania w Spółce a także realizował inne zadania wynikające z obowiązujących przepisów.

W ocenie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A., w roku obrotowym 2021/2022 Rada w sposób prawidłowy sprawowała nadzór nad działalnością Spółki a członkowie Rady posiadają stosowne

kwalifikacje, doświadczenie zawodowe i wiedzę, umożliwiające efektywne funkcjonowanie Rady, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonała oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2021/2022 na podstawie:

- ✓ analizy Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy sprawozdania Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A. dotyczącego badania rocznego sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022r., sporządzonego dla Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ spotkań z biegłym rewidentem Spółki,
- ✓ spotkań z Zarządem Spółki, które odbyły się w roku obrotowym 2021/2022.

Na podstawie ww. informacji i dokumentów, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia sytuację finansową i operacyjną ATLANTA POLAND S.A.

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2022 r. ATLANTA POLAND S.A. osiągnęła znaczący, 24,3% wzrost sprzedaży. Zgodnie z przyjętą strategią rozwoju, wzrost sprzedaży został osiągnięty w obu segmentach działalności - o 29,9% w segmencie sprzedaży detalicznej i 20,0% w segmencie sprzedaży hurtowej. Kontynuowany był rozwój sprzedaży na rynki zagraniczne, gdzie odnotowano zwiększenie przychodów o 15,7%.

W minionym roku obrotowym do negatywnych zjawisk, które towarzyszyły Spółce w poprzednich okresach (epidemia wirusa SARS CoV 2 powodującego chorobę COVID-19), dołączyła wojna w Ukrainie oraz szereg niekorzystnych czynników ekonomicznych, w tym w szczególności znaczące wahania cen surowców i kursów walutowych, duże wzrosty cen materiałów i usług, w tym mediów, skutkujące istotnym zwiększeniem kosztów operacyjnych Spółki a także sukcesywne podwyżki stóp procentowych mające miejsce od października 2021r.

W związku z powyższym, pomimo iż imponującemu zwiększeniu skali działalności Spółki nie towarzyszył wzrost zysku netto, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia działania Zarządu Spółki realizowane w roku obrotowym 2021/2022.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonuje oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego w Spółce na podstawie spotkań z Zarządem Spółki, podczas których omawiane są najważniejsze procesy operacyjne związane z działalnością Spółki oraz towarzyszące im ryzyka a także środki, procedury i działania, w tym kontrolne, podejmowane w celu monitorowania i minimalizacji tych ryzyk. Powyższej ocenie służy również analiza sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, spotkania z biegłym rewidentem Spółki a także uwagi i opinie przekazywane przez Komitet Audytu. Co roku Zarząd przygotowuje również sprawozdanie w zakresie oceny skuteczności funkcjonowania w Spółce w danym roku systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego, które podlega analizie Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. na bieżąco analizuje ryzyka związane z działalnością Spółki, w tym ryzyko związane ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sposób zarządzania tymi ryzykami przez Zarząd.

W zakresie ryzyka związanego ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych, Spółka minimalizuje istnienie tego ryzyka poprzez:

- przedkładanie sprawozdań finansowych Spółki corocznym badaniom oraz półrocznym przeglądom przez niezależnego audytora,

- dokonywanie przeglądów przez wewnętrznych specjalistów, w tym przez Główną Księgową Spółki, których głównym celem jest konfrontacja posiadanej wiedzy z danymi finansowymi i wychycenie ewentualnych nieprawidłowości w zakresie prezentacji danych oraz błędnych danych wejściowych,
- zlecanie dokonywania szacunków niezależnym doradcom (np. licencjonowanym aktuariuszom lub rzeczoznawcom majątkowym),
- zatrudnienie odpowiedniej klasy specjalistów, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- istnienie odpowiedniego systemu obiegu ewidencji i kontroli dokumentacji,

Proces sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych realizowany jest przez pion finansowy, za którego pracę odpowiada Główna Księgową. Proces ten zawiera mechanizmy kontrolne o charakterze technicznym oraz merytorycznym.

Od 1 stycznia 2010r. w Spółce funkcjonuje system operacyjny ERP - IFS Applications, którego jednym z zadań jest minimalizacja ryzyk występujących w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Kontrola wewnętrzna w ATLANTA POLAND S.A. realizowana jest przez Zarząd Spółki oraz dyrektorów i kierowników poszczególnych działów a także wyznaczonych pracowników Spółki, odpowiedzialnych za kontrolę i monitorowanie określonych obszarów operacyjnych.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną ATLANTA POLAND S.A., w Spółce nie została wyodrębniona organizacyjnie funkcja audytu wewnętrznego. W ocenie Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A., uwzględniając powyższe czynniki, jak również wdrożone w Spółce procedury, efektywny sposób funkcjonowania istniejącego systemu w tym zakresie oraz rozmiar audytu zewnętrznego, aktualnie nie zachodzi potrzeba stworzenia odrębnej komórki do realizacji funkcji audytu wewnętrznego.

W Spółce nie funkcjonuje wyodrębnione organizacyjnie stanowisko w zakresie compliance, jednakże w opinii Rady Nadzorczej istniejące w Spółce procedury oraz mechanizmy kontrolne, a także współpraca z dwiema kancelariami prawnymi, zapewniają zgodność jej działalności z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

W ocenie Rady Nadzorczej ryzyka związane z prowadzoną przez ATLANTA POLAND S.A. działalnością są w Spółce prawidłowo identyfikowane, ujawnianie i zarządzane.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance.

5. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W roku obrotowym 2021/2022 ATLANTA POLAND S.A. stosowała zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, stanowiącym załącznik do uchwały nr 13/1834/2021 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku.

Na stronie internetowej Spółki (atlantapoland.com.pl), Zarząd ATLANTA POLAND S.A. publikuje informację na temat aktualnego stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, które weszły w życie 1 lipca 2021r.

Wykonując obowiązki określone w § 70. Ust. 6 pkt. 5) Rozporządzenia 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, ATLANTA POLAND S.A. ujęła w Sprawozdaniu Zarządu za rok obrotowy 2021/2022, stanowiące wyodrębnioną część tego Sprawozdania, Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w roku obrotowym 2021/2022.

W roku obrotowym 2021/2022 ATLANTA POLAND S.A. stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, z wyjątkiem:

- ✓ zasady 1.3.1.

Działalność Spółki ma stosunkowo niewielki wpływ na środowisko, niemniej jednak Spółka ma świadomość istotnego znaczenia tematyki ESG w jej przyszłym rozwoju. Przy podejmowaniu decyzji biznesowych oraz planowanych inwestycjach Spółka uwzględnia zagadnienia związane ze zrównoważonym rozwojem, w tym rozwiązania ekologiczne. Niemniej jednak, Spółka nie może oświadczyć, że zasada 1.3.1. jest stosowana z uwagi na fakt, iż Spółka nie ustaliła katalogu mierników, pozwalających na szczegółowe określenie zakresu oddziaływania Spółki na środowisko, jak również nie wdrożyła harmonogramu działań mających na celu zmniejszenie tego oddziaływania w określonym horyzoncie czasowym.

✓ zasady 1.3.2.

W swojej działalności Spółka uwzględnia sprawy społeczne i pracownicze. Spółka przyjęła dokument w postaci Polityki różnorodności, która realizowana jest poprzez tworzenie takiego środowiska pracy, w którym każda spośród zatrudnionych osób czuje się szanowana oraz ma możliwość pełnego wykorzystania posiadanego potencjału. Ponadto, polityka różnorodności realizowana jest poprzez budowanie świadomości dotyczącej zasad równego traktowania w miejscu pracy, rozumianych jako niedyskryminowanie w jakikolwiek sposób bezpośredni i/lub pośredni Pracowników ze względu na: płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia oraz inne przesłanki narażające na zachowania dyskryminacyjne. Jednakże kwestie społeczne i pracownicze nie są jeszcze sparametryzowane i ujęte w strategii Spółki w sposób wystarczający do oświadczenia, że Spółka stosuje w pełni zasadę 1.3.2.

✓ zasady 1.4.

Informacje dotyczące realizowanej przez Spółkę strategii, zamieszczone na stronie internetowej są informacjami ogólnymi, zawierają podstawowe dane odnośnie misji, wizji i wartości, na których koncentruje się Spółka przy podejmowaniu decyzji biznesowych. Informacje te nie zawierają mierzalnych celów, w tym długoterminowych, planowanych działań oraz danych dotyczących postępów w ich realizacji.

✓ zasady 1.4.1.

Informacje dotyczące realizowanej przez Spółkę strategii, zamieszczone na stronie internetowej są informacjami ogólnymi, zawierają podstawowe dane odnośnie misji, wizji i wartości, na których koncentruje się Spółka przy podejmowaniu decyzji biznesowych. Informacje te nie zawierają mierzalnych celów w tym długoterminowych, planowanych działań oraz danych dotyczących postępów w ich realizacji. Informacje te nie zawierają również danych z obszaru ESG.

✓ zasady 1.4.2.

Spółka rozpoczęła publikację danych dotyczących wartości wskaźnika równości wynagrodzeń po zakończeniu roku obrotowego 2021/2022.

✓ zasady 2.1.

Spółka wdrożyła dokument w postaci Polityki różnorodności w grudniu 2016r. Polityka różnorodności w ATLANTA POLAND S.A. realizowana jest poprzez tworzenie takiego środowiska pracy, w którym każda spośród zatrudnionych osób czuje się szanowana oraz ma możliwość pełnego wykorzystania posiadanego potencjału, oznacza również tworzenie kultury firmy w oparciu o przekonanie, że uwzględnianie i czerpanie z różnorodności jest źródłem korzyści zarówno dla Spółki, jak i samych Pracowników. Ponadto, polityka różnorodności realizowana jest poprzez budowanie świadomości dotyczącej zasad równego traktowania w miejscu pracy, rozumianych jako niedyskryminowanie w jakikolwiek sposób bezpośredni i/lub pośredni Pracowników ze względu na: płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia oraz inne przesłanki narażające na zachowania dyskryminacyjne. Spółka nie posiada natomiast odrębnego dokumentu w postaci Polityki różnorodności wobec Zarządu i Rady Nadzorczej, przyjętego odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub walne zgromadzenie, który wskazywałby, iż warunkiem zapewnienia różnorodności organów Spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Na dzień 30 czerwca 2022r. udział mniejszości wynosił 33,3% w przypadku Zarządu Spółki oraz 42,9% w przypadku Rady Nadzorczej.

✓ zasady 2.2.

Osoby podejmujące w Spółce decyzje w sprawie wyboru członków Zarządu lub Rady Nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności tych organów niemniej jednak, przyjęta w Spółce Polityka różnorodności nie określa wskaźnika minimalnego udziału mniejszości w tych organach na poziomie nie niższym niż 30%.

Na dzień 30 czerwca 2022r. udział mniejszości wynosił 33,3% w przypadku Zarządu Spółki oraz 42,9% w przypadku Rady Nadzorczej.

✓ zasady 2.4.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki głosowanie jest jawne, tajne głosowanie zarządza się przy podejmowaniu uchwał związanych z wyborem, odwołaniem, zawieszeniem w czynnościach oraz we wszystkich sprawach osobowych. Poza tym należy zarządzić głosowanie tajne na żądanie choćby jednego z członków Rady Nadzorczej obecnych lub reprezentowanych na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Natomiast zgodnie z Regulaminem Zarządu głosowanie jest jawne, głosowanie tajne zarządza się na wniosek przynajmniej jednego członka Zarządu.

✓ zasady 2.11.6

Zasada nie jest stosowana z uwagi na fakt, iż Spółka nie posiada odrębnego dokumentu w postaci Polityki różnorodności wobec Zarządu i Rady Nadzorczej, przyjętego odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub walne zgromadzenie, który wskazywałby, iż warunkiem zapewnienia różnorodności organów Spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

✓ zasady 3.2.

Z uwagi na wielkość Spółki, skalę prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną, w Spółce nie zostały wyodrębnione jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów.

✓ zasady 3.4.

Z uwagi na wielkość Spółki, skalę prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną, w Spółce nie zostały wyodrębnione jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów. Zadania te realizowane są przez poszczególne działy bądź osoby w sposób rozproszony i łączone również z innymi zakresami odpowiedzialności. Wynagrodzenia nie są zatem powiązane w sposób bezpośredni i nie wynikają wyłącznie z powierzenia zadań w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem czy compliance. Ponadto, część zadań realizowana jest przez zewnętrzne podmioty (biuro prawne, nadzór nad bezpieczeństwem i systemem informatycznym), które świadczą dodatkowe usługi, natomiast ich wynagrodzenie obejmuje całość świadczonych usług.

✓ zasady 3.5.

Z uwagi na wielkość Spółki, skalę prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną, w Spółce nie zostały wyodrębnione jednostki odpowiedzialne za zadania poszczególnych systemów. Zadania te realizowane są przez poszczególne działy bądź osoby w sposób rozproszony i łączone również z innymi zakresami odpowiedzialności. Ponadto, część zadań realizowana jest przez zewnętrzne podmioty (biuro prawne, nadzór nad bezpieczeństwem i systemem informatycznym), które świadczą dodatkowe usługi. Z regulacji wewnętrznych Spółki nie wynika bezpośrednia podległość ww. działów, osób bądź podmiotów zewnętrznym Prezesowi lub innemu członkowi Zarządu.

✓ zasady 3.6.

W Spółce nie została wyodrębniona funkcja kierującego audytem wewnętrznym.

✓ zasady 4.1.

Spółka nie posiada infrastruktury technicznej umożliwiającej sprawne i bezpieczne przeprowadzenie walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka nie rozważała wdrożenia tej zasady również z uwagi na wielkość Spółki,

jak i strukturę jej akcjonariatu. Ponadto Spółce nie były zgłaszane oczekiwania akcjonariuszy w tym zakresie.

✓ zasady 4.3.

Spółka nie stosuje zasady z uwagi na wielkość Spółki, jak i strukturę jej akcjonariatu. Ponadto Spółce nie były zgłaszane oczekiwania akcjonariuszy w tym zakresie

Ponadto, ATLANTA POLAND S.A. nie stosowała zasad: 3.7. oraz 3.10. z uwagi na fakt, iż obie zasady nie dotyczyły Spółki.

Z uwagi na brak zmian w zakresie stosowanych zasad i rekomendacji, w roku obrotowym 2021/2022 Spółka nie publikowała systemem EBI raportów bieżących dotyczących Dobrych Praktyk.

Rada Nadzorcza dokonała analizy stosowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zapoznała się z Oświadczeniem ATLANTA POLAND S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w roku obrotowym 2021/2022, zamieszczonym w raporcie rocznym, a także z opinią biegłego rewidenta na temat Oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, zawartą w Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022.

W ocenie Rady Nadzorczej, w roku obrotowym 2021/2022 Spółka wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania ładu korporacyjnego, określone w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych w sposób rzetelny i kompletny.

6. Ocena zasadności wydatków poniesionych przez Spółkę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

W roku obrotowym 2021/2022 ATLANTA POLAND S.A. poniosła wydatki w wysokości:

- 10.000,07 zł - na rzecz Hospicjum Dziecięcego w Gdyni, Fundacji Votum we Wrocławiu oraz Fundacji Dajemy Dzieciom Siłę w Warszawie,
- 1.936,68 zł – przekazanie żywności osobom z Ukrainy,
- 25.000,00 zł - dofinansowanie udziału młodzieży w 43 Światowym Finale Odysei Umysłu.

Rada Nadzorcza Spółki ocenia ww. wydatki jako zasadne.

Gdańsk, dnia 21 listopada 2022r.

Jolanta Tomalka
- Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Arkadiusz Orlin Jastrzębski
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Nawrocki
- Członek Rady Nadzorczej

Maciej Możejko
- Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Kurpisz
- Członek Rady Nadzorczej

Karolina Mazur
- Członek Rady Nadzorczej

Marta Śliwińska
- Członek Rady Nadzorczej