

# Uchwała Nr 38/2020

Rady Nadzorczej „MERCOR” Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku  
(dalej: „Spółka” lub „»MERCOR« S.A.”)  
z dnia 13 sierpnia 2020 r.

w sprawie: rozpatrzenia i wyrażenia przez Radę Nadzorczą opinii w odniesieniu do spraw, które mają być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Działając na podstawie Zasady II.Z.11. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” (przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r.), Rada Nadzorcza niniejszym rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:

## § 1

1. Uwzględniając wniosek Zarządu Spółki z dnia 3 sierpnia 2020 r., objęty Uchwałą Nr 20/2020, po rozpatrzeniu spraw, które mają być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia „MERCOR” S.A., Rada Nadzorcza stwierdza, że przedstawione przez Zarząd sprawy, które stanowią *de facto* proponowany porządek obrad najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, zgodne są przede wszystkim z Kodeksem spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”), Statutem Spółki oraz Regulaminem Walnego Zgromadzenia Spółki.
2. Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza przedstawia następującą opinię w zakresie spraw, które mają być przedmiotem uchwał najbliższego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:
  - a) Otwarcie obrad i wybór Przewodniczącego Zgromadzenia:  
*Sprawa ma charakter porządkowy, zaś jej uwzględnienie w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, jest konieczne dla prawidłowej organizacji i przebiegu Walnego Zgromadzenia.*  
*Ponadto, sprawa znajduje uzasadnienie w art. 409 k.s.h. oraz w § 6 i § 7 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.*
  - b) Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał, sporządzenie listy obecności:  
*Sprawa ma charakter porządkowy, zaś jej uwzględnienie w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, jest konieczne dla prawidłowej organizacji Walnego Zgromadzenia.*  
*Ponadto, sprawa znajduje uzasadnienie w art. 410 k.s.h. oraz w § 7 Regulaminu Walnego Zgromadzenia.*
  - c) Uchylenie tajności głosowania w przedmiocie wyboru komisji skrutacyjnej:  
*Sprawa ma charakter porządkowy.*

*Zgodnie z art. 420 § 3 k.s.h., Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanej przez Walne Zgromadzenie.*

- d) Wybór Komisji Skrutacyjnej:  
*Sprawa ma charakter porządkowy, zaś jej uwzględnienie w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, jest konieczne dla prawidłowej organizacji i przebiegu Walnego Zgromadzenia.*
- e) Przyjęcie porządku obrad:  
*Sprawa ma charakter porządkowy, zaś jej uwzględnienie w porządku obrad Walnego Zgromadzenia, jest konieczne dla prawidłowej organizacji i przebiegu Walnego Zgromadzenia.*
- f) Przedstawienie Uchwał:  
*Wynika z obowiązków mających swoje źródło w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, obowiązujących w Spółce regulacjach wewnętrznych (to jest, zwłaszcza, ze Statutu oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki) oraz wynika z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”:*
- Rady Nadzorczej w sprawie rozpatrzenia i wyrażenia przez Radę Nadzorczą opinii w odniesieniu do spraw, które mają być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:  
*Sprawa wynika z Zasady II.Z.11. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GWP 2016”, zgodnie z którą Rada Nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.*
  - Rady Nadzorczej w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., a także oceny Rady Nadzorczej wynikającej z § 70 ust. 1 pkt 14) oraz z § 71 ust. 1 pkt 12) 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 (Dz. U. z 2018 r., poz. 757, z późn. zm.) – za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z § 12 ust. 2 lit c), lit. d), lit. e) Statutu Spółki oraz z 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 (Dz. U. z 2018 r., poz. 757, z późn. zm.).  
Sprawa znajduje także swoje uzasadnienie w art. 382 § 3 k.s.h., zgodnie z którym do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy (między innymi) ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1) k.s.h., w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.*

- Zarządu, co do podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z § 12 ust. 2 lit. d) Statutu Spółki.*
- Rady Nadzorczej w sprawie oceny wniosku Zarządu, co do podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z § 12 ust. 2 lit. d) Statutu Spółki.*  
*Sprawa znajduje także swoje uzasadnienie w art. 382 § 3 k.s.h., zgodnie z którym do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy ocena (między innymi) wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty.*
- Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. oraz wniosku Zarządu, co do podziału zysku – za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z § 12 ust. 2 lit. e) Statutu Spółki, zgodnie z którym Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu doroczne sprawozdania z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w ubiegłym roku obrotowym oraz wniosków Zarządu, co do podziału zysku lub pokrycia straty.*  
*Sprawa znajduje także swoje uzasadnienie a art. 382 § 3 k.s.h., zgodnie z którym do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy (między innymi), składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1) k.s.h. oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty.*
- Rady Nadzorczej w sprawie kompleksowej oceny sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:  
*Sprawa wynika z Zasady II.Z.10.1. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GWP 2016”, zgodnie z którą sporządzenie przez Radę Nadzorczą takiej oceny i przedstawienie jej Walnemu Zgromadzeniu i ew. udzielenie Walnemu Zgromadzeniu wyjaśnień lub wątpliwości Akcjonariuszy, wpisuje się w powinność Rady Nadzorczej, co do sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki.*
- Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej, za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z Zasady II.Z.10.2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GWP 2016”.*

- Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki z działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Zgodnie z pkt 6 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „MERCOR” S.A., Komitet Audytu składa Radzie Nadzorczej roczne Sprawozdanie ze swojej działalności.  
Przedmiotowe Sprawozdanie powinno zostać udostępnione Akcjonariuszom.*
- Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia Sprawozdania Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki z działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Zgodnie z pkt 6 Regulaminu Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej „MERCOR” S.A., Komitet Wynagrodzeń składa Radzie Nadzorczej roczne Sprawozdanie ze swojej działalności.  
Przedmiotowe Sprawozdanie powinno zostać udostępnione Akcjonariuszom.*
- Rady Nadzorczej w sprawie wniosków do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium poszczególnym Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Zgodnie z art. 393 k.s.h., uchwały Walnego Zgromadzenia, wymaga (między innymi) udzielenie absolutorium Członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków. Natomiast, na podstawie art. 395 § 2 pkt 3) k.s.h., przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być (między innymi): udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.*
- Rady Nadzorczej w sprawie oceny 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:  
*Sprawa wynika z Zasady II.Z.10.3. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GWP 2016”, zgodnie z którą na Radzie Nadzorczej spoczywa obowiązek corocznego dokonywania przez nią i przedkładania Walnemu Zgromadzeniu oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych. Obowiązek ten pozostaje w ścisłym związku z Zaleceniem Komisji Europejskiej 2014/208/UE z dnia 9 kwietnia 2014 r.*
- Rady Nadzorczej w sprawie przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu informacji o braku polityki w zakresie prowadzenia działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze:  
*Sprawa wynika z Zasady II.Z.10.4. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GWP 2016”, Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2. albo informuje o braku takiej polityki.*

*Rekomendacja I.R.2. dotyczy prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.*

- Rady Nadzorczej w sprawie wniesienia do Walnego Zgromadzenia o zmianę Statutu:

*Zgodnie z art. 430 k.s.h., zmiana Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia i wpisu do rejestru.*

*Zmiana Statutu Spółki, o którą w Uchwale Nr 18/2020, wnosi Zarząd Spółki, polega na dodaniu nowego postanowienia.*

*Zgodnie z art. 388 § 1<sup>1</sup> k.s.h. (dodanym ustawą z dnia 31 marca 2020 r., Dz. U. z 2020 r. poz. 568, który wszedł w życie z dniem 31 marca 2020 r.), w posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że Statutu Spółki stanowi inaczej – przepis art. 406<sup>5</sup> § 3 k.s.h. stosuje się odpowiednio. Zgodnie z art. 406<sup>5</sup> § 3 k.s.h., Rada Nadzorcza określi w formie regulaminu szczegółowe zasady udziału w posiedzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.*

*Ponadto, zgodnie z art. 388 § 3<sup>1</sup> k.s.h., Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość także w sprawach, dla których Statutu Spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z Członków Rady Nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu.*

*Ponadto, Walne Zgromadzenie może uchwałą upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Statutu.*

- Rady Nadzorczej w sprawie wniesienia do Walnego Zgromadzenia o zmianę Regulaminu Rady Nadzorczej:

*Zgodnie z § 7 ust. 2 lit. e) Statutu Spółki, do kompetencji Walnego Zgromadzenia, należy, między innymi, uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej.*

*Zmiana Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, o którą w Uchwale Nr 19/2020, wnosi Zarząd Spółki, wynika z proponowanych zmian Statutu Spółki, o których mowa w Uchwale Nr 18/2020. W obu przypadkach, zmiany polegają na dodaniu nowego postanowienia.*

*Zgodnie z art. 388 § 1<sup>1</sup> k.s.h. (dodanym ustawą z dnia 31 marca 2020 r., Dz. U. z 2020 r. poz. 568, który wszedł w życie z dniem 31 marca 2020 r.), w posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, chyba że Statutu Spółki stanowi inaczej – przepis art. 406<sup>5</sup> § 3 k.s.h. stosuje się odpowiednio. Zgodnie z art. 406<sup>5</sup> § 3 k.s.h., Rada Nadzorcza określi w formie regulaminu szczegółowe zasady udziału w posiedzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.*

*Ponadto, zgodnie z art. 388 § 3<sup>1</sup> k.s.h., Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość także w sprawach, dla których Statutu Spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z Członków Rady Nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu.*

*Ponadto, Walne Zgromadzenie może uchwałą upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Regulaminu Rady Nadzorczej.*

- g) Przedstawienie, rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z obowiązujących przepisów prawa – zwłaszcza z: art. 393 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 2 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 5 k.s.h., art. 49 ust. 1 oraz art. 55 ust. 2 w zw. z art. 55 ust. 2a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dz. U. Nr 121, poz. 591, z późn. zm.).*
- h) Przedstawienie, rozpatrzenie i zatwierdzenie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z obowiązujących przepisów prawa – zwłaszcza z: art. 393 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 2 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 5 k.s.h., art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dz. U. Nr 121, poz. 591, z późn. zm.).*
- i) Przedstawienie, rozpatrzenie i zatwierdzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „MERCOR” S.A., za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z obowiązujących przepisów prawa – zwłaszcza z: art. 393 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 2 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 5 k.s.h., art. 55 oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dz. U. Nr 121, poz. 591, z późn. zm.).*
- j) Przedstawienie, rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z § 12 ust. 2 Statutu Spółki oraz z art. 395 § 4 k.s.h.*
- k) Udzielenie Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym, trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z art. 393 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 2 pkt 3) k.s.h.*
- l) Udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym, trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z art. 393 pkt 1) k.s.h., art. 395 § 2 pkt 3) k.s.h.*
- m) Podział zysku Spółki osiągniętego w roku obrotowym, trwającym od dnia 1 kwietnia 2019 r. do dnia 31 marca 2020 r.:  
*Sprawa wynika z art. 395 § 2 pkt 2) k.s.h.*
- n) Uchwała w sprawie zmiany Statutu Spółki.  
*Sprawa wynika z art. 430 k.s.h.*
- o) Uchwała w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.  
*Sprawa wynika z art. 430 § 5 k.s.h.*
- p) Uchwała w sprawie zmiany Uchwała w sprawie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.  
*Sprawa wynika z § 7 ust. 2 lit. e) Statutu Spółki.*

- q) Uchwała w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia tekstu jednolitego Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.  
*Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego Regulaminu Rady Nadzorczej.*
- r) Zamknięcie obrad Zgromadzenia:  
*Sprawa ma charakter porządkowy.*

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

### Wyniki głosowania:

Liczba głosujących: —  
1. Liczba głosów „za”: —  
2. Liczba głosów „przeciw”: —  
  
Liczba głosów „wstrzymujących się”: —

---

**Lucjan Myrda**  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

---

**Tomasz Rutowski**  
Sekretarz Rady Nadzorczej