



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
AUTO PARTNER S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2021**

Bieruń, 26 kwietnia 2022 rok

SPIS TREŚCI

.....	1
I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej.....	3
1. Skład Rady Nadzorczej	3
2. Forma i tryb wykonywania nadzoru	3
3. Informacja o spełnianiu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności	5
5. Samoocena Rady Nadzorczej	7
6. Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2021.	8
II. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym	8
III. Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych	11
IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zgodności oraz funkcji audytu wewnętrznego	12
1. System kontroli wewnętrznej	12
2. System zarządzania ryzykiem	14
3. System zgodności	15
4. Audyt wewnętrzny	17
V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze	17
VI. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz jej kluczowych menedżerów	18
VI.....	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.
VII. Rekomendacje	20

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej

1. Skład Rady Nadzorczej

Od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 Rada Nadzorcza funkcjonowała w składzie:

- Pan Jarosław Plisz jako Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Bogumił Woźny jako Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Bogumił Kamiński jako Członek Rady Nadzorczej
- Pan Mateusz Melich jako Członek Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Urban jako Członek Rady Nadzorczej

2. Forma i tryb wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady, w 2021 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności.

W uwagi na ogłoszoną w marcu 2020 pandemię koronawirusa w trosce o bezpieczeństwo Członków Rady Nadzorczej, Członków Zarządu oraz pracowników Spółki, posiedzenia Rady Nadzorczej oraz podejmowanie uchwał odbywało się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Oprócz Członków Rady w zdalnych posiedzeniach, na zaproszenie uczestniczyli: Członkowie Zarządu, Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich, istotnych dla działalności Spółki sprawach.

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Rada Nadzorcza odbyła pięć posiedzeń (30 marca 2021 r., 27 kwietnia 2021 r., 28 maja 2021 r., 10 września 2021 r., 30 listopada 2021 r.) oraz przeprowadziła trzy głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość na podstawie art. 20 ust. 3 Statutu Spółki (15 marca 2021 r., 15 października 2021 r., 16 grudnia 2021 r) i podjęła łącznie 24 uchwały, o charakterze stanowiącym i opiniującym.

Na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd przedstawiał informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki, objętych porządkiem obrad.

Z uwagi na sytuację związaną z ogłoszonym stanem pandemii COVID-19 Zarząd składał Radzie Nadzorczej regularne informacje w zakresie sytuacji Spółki związanej z ograniczeniami związanymi z pandemią.

Szczegółowy opis czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą w 2021 r. znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz podjętymi uchwałami archiwizowane są w siedzibie Spółki w Bieruniu przy ulicy Ekonomicznej 20.

W roku 2021 Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały:

WYKAZ UCHWAŁ RADY NADZORCZEJ AUTO PARTNER S.A. PODJĘTYCH W ROKU 2021		
numer uchwały	Data podjęcia	w sprawie
Uchwała nr 1	15 marca 2021	wyznaczenia Członka Rady Nadzorczej do podpisania porozumienia dotyczącego kompensaty wzajemnych praw i zobowiązań z Prezesem Zarządu Spółki
Uchwała nr 1	15 marca 2021 r.	wyrażenia zgody na przeprowadzenie dodatkowych procedur związanych z weryfikacją sprawozdania finansowego w formacie XHTML zgodnym z ESEF oraz wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia
Uchwała nr 1	30 marca 2021 r.	przyjęcia treści oświadczeń Rady Nadzorczej
Uchwała nr 2	30 marca 2021 r.	przyjęcia Oceny Rady Nadzorczej dotyczącą sprawozdań za rok 2020
Uchwała nr 3	30 marca 2021 r.	opinii dotyczącej podziału zysku i wypłaty dywidendy za rok 2020
Uchwała nr 4	30 marca 2021 r.	wyrażenia zgody na przeprowadzenie oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach przez spółkę UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie
Uchwała nr 5	30 marca 2021 r.	wyrażenia opinii w przedmiocie podpisania aneksu do umowy Faktoringu – Finansowania Dostaw z Santander Faktoring sp. z o.o.
Uchwała nr 1	27 kwietnia 2021	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020
Uchwała nr 2	27 kwietnia 2021	rekomendowania jednostkowego sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za rok obrotowy 2020 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
Uchwała nr 3	27 kwietnia 2021	rekomendowania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2020 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
Uchwała nr 4	27 kwietnia 2021	rekomendowania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2020 do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
Uchwała nr 5	27 kwietnia 2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Panu Aleksandrowi Góreckiemu z wykonania obowiązków w roku 2020.
Uchwała nr 6	27 kwietnia 2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Panu Andrzejowi Manowskiemu z wykonania obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 7	27 kwietnia 2021	sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Panu Piotrowi Jancie z wykonania obowiązków w roku 2020.
Uchwała nr 8	27 kwietnia 2021	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej o Wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Auto Partner S.A. w latach 2019 i 2020
Uchwała nr 9	27 kwietnia 2021	zawarcia aneksów do umów o pracę z Członkami Zarządu oraz uzupełnienia treści uchwały Rady Nadzorczej nr 12 z dnia 18 maja 2020 r.
Uchwała nr 10	27 kwietnia 2021	przyjęcia treści oświadczenia Rady Nadzorczej
Uchwała nr 1	28 maja 2021	ustalenia wysokości premii Członkom Zarządu Spółki na podstawie Regulaminu Programu Motywacyjnego oraz rozliczenia Programu
Uchwała nr 1	10 września 2021	przyjęcia zasad przyznania premii motywacyjnej dla członków Zarządu Auto Partner S.A., na rok 2021 r. zakładającego wypłatę dodatkowego wynagrodzenia z tytułu powołania do Zarządu Spółki, uzależnionego od wyników finansowych Spółki
Uchwała nr 2	10 września 2021	przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu Auto Partner S.A. na lata 2022-2024, zakładającego wypłatę dodatkowego wynagrodzenia z tytułu powołania do Zarządu Spółki, uzależnionego od wyników finansowych Spółki
Uchwała nr 3	10 września 2021	wyrażenia opinii w przedmiocie podpisania umowy o Linię Wielocelową z BGŻ BNP Paribas Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz w przedmiocie podpisania aneksu do Umowy o Multilinię z Santander Bank Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Uchwała nr 1	10 października 2021	wyrażenia opinii w przedmiocie przedłużenia umowy kredytowej z ING Bank Śląski S.A.
Uchwała nr 1	30 listopada 2021	określenia parametrów Regulaminu Programu Motywacyjnego dla Członków Zarządu Auto Partner S.A. na lata 2022-2024, zakładającego wypłatę dodatkowego wynagrodzenia z tytułu powołania do Zarządu Spółki, uzależnionego od wyników finansowych Spółki
Uchwała nr 1	16 grudnia 2021	wyrażenia opinii w przedmiocie podpisania aneksu do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie

3. Informacja o spełnianiu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności (niezależni członkowie Rady Nadzorczej).

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki oświadczenia dotyczące spełniania kryteriów niezależności. Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

W pięcioosobowym składzie Rady Nadzorczej w roku 2021 zasiadało czterech członków niezależnych, którzy złożyli na piśmie stosowne oświadczenia o swojej niezależności byli to:

- Pan Bogumił Kamiński – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Bogumił Woźny – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Mateusz Melich – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Andrzej Urban - Członek Rady Nadzorczej

W/w Członkowie Rady nadzorczej oświadczyli, iż:

- Spełniają kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
- Spełniają kryteria niezależności określone punkcie 4.9.2 4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 tj. nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

4. Komitety Rady Nadzorczej

W ramach pięcioosobowej a więc minimalnej wymaganej przez prawo liczby członków Rady Nadzorczej w 2021 r. nie funkcjonował komitet ds. wynagrodzeń.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki w 2021 r. funkcjonował Komitet Audytu w następującym składzie:

- Bogumił Woźny – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Bogumił Kamiński – Członek Komitetu Audytu
- Jarosław Plisz – Członek Komitetu Audytu
- Mateusz Melich – Członek Komitetu Audytu

Komitet Audyt powołany został na podstawie art. 128 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W/w Komitet jest komitetem do spraw audytu w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE. Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych są: Pan Bogumił Jarosław Woźny, Pan Bogumił Kamiński.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka jest Pan Jarosław Plisz.

Komitet Audytu działa w oparciu o przyjęte przez Radę Nadzorczą następujące dokumenty:

- Regulamin Komitetu Audytu Auto Partner S.A.,
- Politykę wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdania finansowego Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner,
- Procedurę wyboru firmy audytorskiej do badania ustawowego sprawozdania finansowego Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner,
- Politykę świadczenia usług dodatkowych przez firmę audytorską na rzecz Auto Partner S.A. oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner.

Szczegółowe informacje na temat funkcjonowania Komitetu Audytu w roku 2021 zostały zawarte w odrębnym Sprawozdaniu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Auto Partner S.A.

5. Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała kolegialnie nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich obszarach jej działania i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego, określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysokie kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do wykonywania czynności nadzorczych a wymagany udział członków niezależnych w składzie Rady Nadzorczej jest zapewniony. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się systematycznie, w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, a uchwały w większości zapadały jednomyślnie.

Ponadto wszyscy członkowie Rady Nadzorczej pozostają w bieżącym kontakcie z Zarządem Spółki, który zapewnia Radzie Nadzorczej dostęp do informacji i danych dotyczących przedsiębiorstwa. Rada Nadzorcza aktywnie uczestniczy w nadzorowaniu działalności Spółki, w tym celu min. na bieżąco monitoruje wyniki sprzedażowe i finansowe oraz analizuje wszelkie zagadnienia o kluczowym znaczeniu dla Auto Partner S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej. Członkowie Rady Nadzorczej mają możliwość korzystania z niezależnych usług doradczych, w szczególności w przypadku zmiany istotnych przepisów prawa dotyczących otoczenia prawnego, w jakim działa Spółka. Rada Nadzorcza ocenia, iż jej członkowie poświęcają sprawom Spółki ilość czasu niezbędną do prawidłowego wykonywania przez nich obowiązków nadzorczych.

6. Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkom Rady Nadzorczej absolutorium za rok obrotowy 2021.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia u udzielenie absolutorium wszystkim jej członkom z wykonania obowiązków roku obrotowym 2021.

II. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym

Rada Nadzorcza, działając w myśl implementowanych przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” na posiedzeniu w dniu 26 kwietnia 2022 roku, dokonała oceny sytuacji spółki Auto Partner Spółka Akcyjna i Grupy Kapitałowej auto Partner w 2021 roku.

1. Ogólny opis działalności Spółki Auto Partner SA oraz jej Grupy Kapitałowej

Grupa kapitałowa prowadzi działalność pod nazwą Auto Partner (dalej „Grupa”). Spółką dominującą jest spółka Auto Partner SA z siedzibą w Bieruniu.

W skład Grupy na dzień 31 grudnia 2021 r. wchodziły następujące spółki zależne:

- Maxgear Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tychach, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów;
- Maxgear Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Bieruniu (spółka dominująca jest komandytariuszem uprawnionym do 99 % zysków);
- AP Auto Partner CZ s.r.o. z siedzibą w Pradze, Czechy, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów;
- AP Auto Partner RO s.r.l. z siedzibą w Bukareszcie, Rumunia, w której spółka dominująca posiada 100% udziałów.

Grupa pełni funkcję wyspecjalizowanego podmiotu logistycznego, którego podstawowym obszarem działalności jest organizacja dystrybucji części zamiennych do samochodów bezpośrednio od producentów do odbiorców końcowych. Grupa jest importerem i dystrybutorem części do samochodów osobowych i dostawczych w obszarze rynku części zamiennych klasyfikowanych zgodnie z regulacjami prawnymi i dyrektywami Unii Europejskiej GVO. Grupa stanowi platformę sprzedaży - głównie kanałami elektronicznymi, oraz logistyki dostaw części zamiennych w trybie just-in-time do rozproszonych klientów: warsztatów oraz sklepów.

Grupa oferuje szeroki zakres asortymentu części samochodowych. Podstawową kategorią produktową oferowaną przez Grupę są części zamienne do samochodów osobowych, zarówno europejskich, jak i japońskich i koreańskich.

Oprócz części do samochodowych osobowych, Grupa sukcesywnie rozwija również sprzedaż części do motocykli oraz skuterów, a także działa dynamicznie w obszarze szeroko rozumianego wyposażenia warsztatów i narzędzi. Swoim klientom oferuje również szkolenia specjalistyczne podnoszące ich kwalifikacje. Grupa aktywnie rozwija również markę warsztatów niezależnych MaXserwis, zrzeszającą współpracującą z nią podmioty.

2. Najważniejsze wydarzenia w działalności Spółki Auto Partner S.A. i Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku 2021

Wydarzeniami, istotnymi dla działalności Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku 2021 były przede wszystkim:

- W I półroczu 2021 roku Spółka otrzymała dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach do wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy, w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19. Wniosek został złożony na podstawie art. 15gg ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r., poz. 374 ze zm.). Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie ze względu na fakt, iż w okresie od 18 marca 2020 r. do dnia 16 kwietnia 2020 r. odnotowała spadek obrotów gospodarczych w stosunku do poprzedzającego 30-dniowego okresu porównawczego o 29,30 %. Zgodnie ze złożonym wnioskiem zostały dofinansowane wynagrodzenia pracowników oraz składki na ubezpieczenie społeczne za miesiące luty, marzec i kwiecień 2021 r. Po całkowitym rozliczeniu wniosku ostateczna łączna kwota dofinansowania wyniosła 8 855 188,20 zł.
- Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 27 maja 2021 r. podjęło uchwałę nr 6 mocą, której przychylając się do wniosku Zarządu, dokonało podziału zysku netto za 2020 rok w wysokości 116 064 622,21 zł w sposób następujący: kwotę 13 062 000 zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy, tj. po 0,10 zł na jedną akcję, pozostałą część zysku netto za rok obrotowy 2020, tj. kwotę 103 002 622, 21 zł. przeznaczono na kapitał zapasowy Spółki. Walne Zgromadzenie ustaliło dzień dywidendy na 7 czerwca 2021 r. Dywidenda została wypłacona w dniu 15 czerwca 2021 r.
- W II kwartale 2021 r. zwiększono wynajmowaną powierzchnię w centrum magazynowo – logistycznym w Pruszkowie o dodatkowe 3 807 m² powierzchni magazynowej i 490 m² powierzchni biurowej na podstawie aneksu do umowy najmu z firmą MLP Pruszków IV podpisanego w dniu 20 października 2020 r.
- W dniu 22 września 2021 r. Spółka zawarła umowę najmu powierzchni magazynowej z firmą MLP Poznań West II Sp. z o.o. z siedzibą w Pruszkowie. Zawarcie umowy wynikało z decyzji Zarządu o utworzeniu w Poznaniu na

terenie centrum magazynowego MLP Poznań West nowego centrum logistyczno – magazynowego o powierzchni: - pomieszczenia magazynowe, serwisowe i techniczne: powierzchnia około 13.650 m², - pomieszczenia biurowe i socjalne – powierzchnia: nie mniejsza niż 700 m². Zgodnie z treścią zawartej umowy wydanie Auto Partner S.A. przedmiotu najmu przez Wynajmującego nastąpi nie później niż 29 lipca 2022 roku. Szacuje się, że prace związane z uruchomieniem w/w centrum magazynowego zakończą się w II półroczu 2022 roku. Powyższe działania umożliwią dalszy wzrost przychodów Grupy Auto Partner realizowanych poprzez rosnącą skalę działania oraz poprzez dalszą poprawę warunków współpracy z odbiorcami i dostawcami części samochodowych.

- W 2021 r. otwarto 14 nowych filii zwiększając ich łączną liczbę do 106.

W roku 2021 Spółka zawarła umowę kredytową oraz aneksy do umów kredytowych i faktoringowych:

- W dniu 1 kwietnia 2021 r. podpisano aneks do umowy Faktoringu – Finansowania Dostaw z dnia 29 marca 2019 roku zawartej z Santander Factoring sp. z o.o. Mocą w/w aneksu umowa została przedłużona na kolejny rok, tj. do dnia 31.03.2022 r.
- W dniu 10 września 2021 r. podpisano aneks do Umowy o Multiliniję z Santander Bank Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie zawartej dnia 26 września 2016 r. (z późniejszymi zmianami). Mocą podpisanego aneksu do Umowy podwyższony został limit multilinii (w tym limit kredytu w rachunku bieżącym) z dotychczasowej wysokości 30.000.000 PLN do wysokości nieprzekraczającej 40.000.000 PLN, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Auto Partner S.A.
- W dniu 13 września 2021 r. podpisano umowę o Linię Wielocelową z BNP Paribas Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie. Mocą podpisanej umowy Spółce został udzielony limit wielocelowy, w tym kredyt w rachunku bieżącym do kwoty limitu wielocelowego w wysokości nieprzekraczającej 20.000.000 PLN z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Auto Partner S.A. W ramach udzielonego limitu został również przyznany sublimit w wysokości 20.000.000 PLN dla Maxgear Sp. z o.o. Sp.k.
- W dniu 11 października 2021 r. podpisano aneks do umowy wieloproduktowej z dnia 19 października 2015 roku zawartej z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach. Mocą podpisanego aneksu okres dostępności limitu kredytowego umowy wieloproduktowej został przedłużony do dnia 9 października 2024 roku. Zwiększona również została kwota limitu kredytowego do wysokości 147.000.000 PLN, jak również sublimitu dla Maxgear Sp. z o.o. Sp.k. – do 40.000.000 PLN.
- W dniu 20 grudnia 2021 r. podpisano aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Senatorskiej 18,

zawartej w dniu 22 października 2019 r. Mocą podpisanego aneksu został podwyższony kredyt w rachunku bieżącym z dotychczasowej wysokości 25.000.000 PLN do wysokości nieprzekraczającej 50.000.000 PLN, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Auto Partner S.A.

3. Ocena wyników finansowych Spółki Auto Partner SA oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka Auto Partner S.A. i jej Grupa Kapitałowa osiągnęły w 2021 roku zadowalające wyniki finansowe. Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej Auto Partner wyniosły 2,26 mld zł i były o 35,4% wyższe niż w roku 2020. Grupa kapitałowa Auto Partner S.A. za rok 2021 osiągnęła rekordowy zysk netto w wysokości 186 mln zł tj. o 68% wyższy za rok 2020.

Na wyniki finansowe w okresie 2021 r. oraz na działalność gospodarczą Grupy w roku 2021 miały wpływ przede wszystkim takie czynniki jak:

- Kontynuacja polityki cenowej ukierunkowanej na utrzymanie wyższej rentowności brutto ze sprzedaży aniżeli w okresie przed pandemią koronawirusa.
- Kontynuacja polityki ścisłej dyscypliny kosztowej.
- Utrzymywanie relatywnie niskiego zadłużenia (wskaźnik dług netto / EBITDA na poziomie 1,2), co przy dodatkowym pozytywnym wpływie utrzymujących się prawie do końca 2021 roku najniższych historycznie stóp procentowych doprowadziło do utrzymania kosztów odsetkowych na tym samym poziomie rok do roku.
- Otwarcie 14 nowych filii i zwiększenie ich łącznej liczby do 106.

W omawianym okresie sprawozdawczym nietypowym zdarzeniem, a mającym wpływ na wyniki działalności gospodarczej miała pomoc z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy, w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19, która została opisana w punkcie 2.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zarówno sytuację Spółki Auto Partner S.A. jak i jej Grupy Kapitałowej w roku 2021 oraz perspektywy jej rozwoju w latach następnych.

III. Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych

W 2021 roku Auto Partner S.A. podlegała zasadom ładu korporacyjnego zawartym w zbiorach: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” uchwalonym przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą Nr

26/1413/2015, które obowiązywały do 30 czerwca 2021 roku. Od 1 lipca 2021 roku Spółka na podstawie Uchwały Rady Giełdy Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. została zobowiązana do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (DPSN).

W dniu 30 lipca 2021 roku Auto Partner S.A. przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zawarte w ww. zbiorze. Spółka przekazała do publicznej wiadomości informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze, poprzez opublikowanie jej na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://autopartner.com/lad-korporacyjny/>.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2021 i w jej ocenie informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego. Poza zasadami wymienionymi w oświadczeniu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza nie stwierdza innych zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” oraz „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” niestosowanych przez Spółkę czy naruszeń zasad stosowanych. W opinii Rady informacje publikowane przez Spółkę w zakresie stosowania zasad Dobrych Praktyk są zgodne ze stanem faktycznym i spójne.

IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zgodności oraz funkcji audytu wewnętrznego

Niniejsza Ocena została sporządzona w oparciu o:

- Raport dla Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej dotyczący przestrzegania w Auto Partner S.A. zasad zgodności oraz Kodeksu Antykorupcyjnego w roku obrotowym 2021.
- Sprawozdanie Zarządu Auto Partner S.A. dla Rady Nadzorczej ze skuteczności funkcjonowania w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2021.
- Wyniki własnych obserwacji i ocen w tym zakresie

1. System kontroli wewnętrznej

Spółka Auto Partner S.A. oraz spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Auto Partner posiadają dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej o charakterze rozproszonym, który zapewnia skuteczność działań, wiarygodność, kompletność, zgodność działania z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Kontrola wewnętrzna jest jedną z

funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki, Dyrektora Finansowego, Dział Controllingu, Dział Kontroli Wewnętrznej, innych pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych oraz obsługę prawną Spółki. Łącznie jednostki te stanowią system kontroli wewnętrznej, który zapewnia właściwy poziom bezpieczeństwa działalności Spółki, a także pozwala na aktywne zarządzanie ryzykami, w szczególności mogącymi mieć negatywny wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A.

Czynności kontrolne prowadzone są we wszystkich fazach działalności Spółki. Dokumenty finansowo-księgowe poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej.

Z uwagi na rozproszony charakter struktury organizacyjnej tj. działalność w ponad 100 lokalizacjach na terenie Polski, istotnym elementem jest kontrola bieżącego funkcjonowania filii. Dział Kontroli Wewnętrznej w roku 2021 na bieżąco realizował niezapowiedziane kontrole w filiach Spółki, które obejmowały min.: kontrolę terminowego przyjmowania dostaw oraz realizowania bez opóźnień przesunięć między oddziałami, nadzór nad punktualnym wyjazdem samochodów na trasy lokalne, sprawdzenie prawidłowo wystawionego towaru w sali sprzedaży, ocena sposobu zabezpieczenia gotówki oraz sprawdzenia jej ilości z raportem kasowym, przeprowadzenie testu antynapadowego, kontrola terminowego rozliczania należności gotówkowych, wrywkowy remanent z listy 200 najdroższych oraz 300 najlepiej rotujących indeksów, sprawdzenie porządku na sali sprzedaży oraz magazynie, kontrola zgodności samochodów firmy zewnętrznej z zawartą umową, sprawdzenie prowadzenia dokumentacji transportowej, kontrola ppoż. i nadzoru monitoringu wizyjnego wraz z systemem alarmowym. Od listopada 2021 r. w Dziale Analiz i Kontrolingu została wyznaczona osoba do stałego analizowania/audytowania magazynów Spółki.

W Spółce działa również system kontroli funkcjonalnej, który obejmuje swoim zakresem między innymi prognozowanie, budżetowanie, raportowanie oraz analizę danych i kluczowych wskaźników efektywności. System ten wspomagany jest przez zintegrowany system informatyczny oparty na hurtowni danych stworzonej i na bieżąco rozwijanej przez służby IT Spółki. Uwzględnia on konkretne wymagania użytkowników i specyfikę działalności Grupy. Rozwiązanie to łączy ze sobą dane z wykorzystywanych przez Spółkę narzędzi informatycznych, między innymi systemów ERP oraz CRM. Dla celów prezentacji danych i analiz wykorzystywane jest oprogramowanie Microsoft Power BI bazujące na wielowymiarowych strukturach danych.

Kompleksowy charakter systemu kontroli zapewnia zarówno terminowe jak i dokładne ujawnianie faktów dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Pozwala on Zarządowi, jak też i Radzie Nadzorczej na uzyskiwanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania. Zarząd ocenia, że funkcjonujący w Auto Partner S.A. system kontroli zapewnia kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na

poszczególnych etapach rejestracji, a tym samym zapewnia prawidłowość sporządzenia sprawozdań finansowych i pozwala Zarządowi prowadzić działalność Spółki i Grupy w oparciu o zweryfikowane i kompletne informacje.

2. System zarządzania ryzykiem

Zarząd Spółki wraz z Dyrektorem Finansowym dokonuje bieżącej oceny ryzyka dotyczącego funkcjonowania Spółki i zarządza tym ryzykiem. Zarząd odpowiada za monitorowanie oraz identyfikację ponoszonego ryzyka.

Proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym sprawują zarządy poszczególnych spółek Grupy. W ramach procesu zarządzania ryzykiem w Grupie ważną rolę pełni Zarząd Spółki Auto Partner S.A., a szczególnie stanowisko Wiceprezesa Zarządu Dyrektora Sprzedaży, a także Dyrektora Finansowego, nadzorujące obszar ryzyka handlowego oraz obszar ryzyka finansowego i kredytowego. Osoby zajmujące te stanowiska posiadają odpowiednią wiedzę o Spółce i jej otoczeniu oraz niezbędne kwalifikacje i umocowania. W ramach zarządzania ryzykiem Grupa realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących głównie ryzyka związane z działalnością Spółki i Grupy:

- Ryzyko związane ze zmianą polityki bonusów przez dostawców (producentów) części zamiennych
- Ryzyko związane z nieskuteczną realizacją lub przyjęciem błędnej strategii rozwoju
- Ryzyko związane z załamaniem popytu na niektóre towary oferowane przez Spółkę
- Ryzyko związane ze strukturą zadłużenia Grupy
- Ryzyko związane ze zmianami kursów walutowych
- Ryzyko związane z koncentracją zapasów (towarów) w magazynie centralnym
- Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników oraz możliwością pozyskania wykwalifikowanej kadry
- Ryzyko związane z systemem informatycznym
- Ryzyko związane z funkcjonowaniem magazynu głównego Grupy

Dodatkowe czynniki ryzyka o charakterze nadzwyczajnym to:

Ryzyko związane z rozwojem w Polsce i na świecie pandemii koronawirusa:

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Spółka obecnie nie identyfikuje utrudnień w prowadzeniu działalności gospodarczej. Jednak jako główne czynniki ryzyka będące skutkiem epidemii i działań podejmowanych w celu jej zakończenia Zarząd definiuje ryzyko spadku siły nabywczej konsumenta oraz ograniczenie jego mobilności związane z procesami regulującymi przemieszczanie się ludności, jak również ryzyko utrudnień na granicach międzypaństwowych, które może mieć wpływ na utrudnienia w transporcie do zagranicznych klientów.

W związku z zaistniałą sytuacją Zarząd od połowy marca 2020 roku do chwili obecnej prowadzi bieżący monitoring sytuacji gospodarczej i finansowej Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. Podejmowano szereg działań mających na celu zabezpieczenie pracowników i klientów w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy w sytuacji zagrożenia epidemiologicznego, a także działań ukierunkowanych na zminimalizowanie skutków gospodarczych związanych z pandemią.

Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Emitenta i jego Grupy Kapitałowej:

Z uwagi na inwazję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę w dniu 24 lutego 2022 r., Zarząd Spółki dokonał oceny wpływu tego wydarzenia na jego działalność, ciągłość działania, sytuację finansową oraz kontynuację działalności. Ekspozycja Grupy na rynek ukraiński jest znikoma i obejmuje poniżej 0,5% aktualnie generowanych przez Grupę obrotów miesięcznych. W geście solidarności z Ukrainą Grupa wstrzymała współpracę z rynkiem rosyjskim i białoruskim, a także wycofała wszelkie przedstawicielstwa oraz eksport części aftermarket na terytoria Rosji i Białorusi. Eksport Grupy na rynek rosyjski stanowi 0,1% a na rynek białoruski 0,02% generowanych przez Grupę przychodów miesięcznych. Zarząd zwraca jednak uwagę, że wpływ na ogólną sytuację gospodarczą tego wydarzenia może wymagać korekty niektórych założeń i szacunków w przyszłości. Może to prowadzić do istotnych korekt wartości bilansowej niektórych aktywów i zobowiązań w następnym roku obrotowym. Obecnie z uwagi na wciąż dużą niepewność dotyczącą rozwoju sytuacji Zarząd nie jest w stanie wiarygodnie oszacować wpływu tego wydarzenia na wyniki Grupy. Sytuacja charakteryzuje się dużą nieprzewidywalnością, a co za tym idzie oczekiwana sytuacja w perspektywie kolejnych kwartałów może ulec zmianie. Długoterminowo sytuacja może również wpłynąć na wolumen obrotu, przepływy pieniężne i rentowność. Na datę podpisania niniejszego Sprawozdania w/w sytuacja nie wpływa w sposób istotny bezpośrednio lub pośrednio na działalność Spółki i jej Grupy Kapitałowej, ciągłość działania oraz sytuację finansową. Zarząd oraz Rada Nadzorcza nie stwierdziły również zagrożenia dla kontynuacji działalności Grupy ani konieczności zmian w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok. Zarząd wraz z Radą Nadzorczą prowadzi bieżący monitoring zdarzeń w zakresie mogącym wpływać na jego działalność.

3. System zgodności

Z dniem 1 stycznia 2020 r. wprowadzono w do stosowania w Grupie następujące regulacje:

- Kodeks Antykorupcyjny w Auto Partner S.A. wprowadzony Zarządzeniem nr 4 Prezesa Zarządu Spółki.
- Procedura przeciwdziałania dyskryminacji, molestowaniu i mobbingowi w Auto Partner S.A. wprowadzona Zarządzeniem nr 5 Prezesa Zarządu Spółki.
- Procedura postępowania w razie kontroli/przeszukania w Auto Partner S.A. wprowadzona Zarządzeniem nr 6 Prezesa Zarządu Spółki.

W Spółce w roku 2020 wyodrębniono jednostkę dedykowaną do zgodności. Raport dla Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej dotyczący przestrzegania w Auto Partner S.A. zasad zgodności oraz Kodeksu Antykorupcyjnego w roku obrotowym 2021 został przedstawiony Radzie Nadzorczej na posiedzeniu w dniu 11 kwietnia 2022 r. Wprowadzenie Kodeksu Antykorupcyjnego poprzedzone zostało przeprowadzonymi przez firmę zewnętrzną badaniami oceniającymi ryzyko powstania zdarzeń korupcyjnych. Przeanalizowano możliwość wystąpienia zjawisk korupcyjnych na poszczególnych elementach łańcucha dostaw. W zdecydowanej większości potencjalnie występujące ryzyka ocenione zostały jako ryzyka o poziomie niskim. Oznacza to, że wystąpienie korupcji możliwe jest wyłącznie na niewielką skalę i jednostkowo, bez szerszego wpływu na bieżącą działalność firmy, jej możliwości finansowe i kluczowych partnerów biznesowych. Analiza partnerów biznesowych (zarówno dostawców, jak i odbiorców) oraz pośredników i agentów wykazała, że są to podmioty o uznanej renomie rynkowej, a umowy z nimi zawierane są w zasadzie standardowe dla branży Spółki. Celem wprowadzenia Kodeksu Antykorupcyjnego było ograniczanie ryzyka wystąpienia zjawisk korupcyjnych w relacjach wewnętrznych oraz zewnętrznych. Kodeks definiuje zjawiska uznawane za nieetyczne, określa zadania jakie w tym zakresie spoczywają na Zarządzie, Radzie Nadzorczej, opisuje procedurę ochrony sygnalistów, określa zasady powołania specjalisty ds. Zgodności, sposób identyfikacji ryzyka korupcyjnego, procedurę weryfikacji kontrahentów, zasady postępowania w przypadku konfliktu interesów, politykę przyjmowania i wręczania prezentów, politykę w zakresie darowizn i sponsoringu, klauzule antykorupcyjne. Nakłada także obowiązek prowadzenia rejestrów: zgłoszeń naruszeń zasad kodeksu, darowizn i upominków.

Spółka deklaruje pełne wsparcie dla sygnalizowania przez pracowników i kontrahentów (Sygnalista) zauważonych przypadków wystąpienia nieprawidłowości. Zapewnia się Sygnaliście możliwość zgłoszenia nieprawidłowości do różnych, niezależnych od siebie ośrodków – np. nieprawidłowości w działaniu Zarządu powinny być zgłoszone Radzie Nadzorczej, natomiast nieprawidłowości w działaniu przełożonych pracownika lub innych osób powinny móc być zgłaszane do Zarządu. W każdym przypadku pracownik może zgłosić nieprawidłowości Specjaliście ds. Zgodności. Wybór podmiotu, któremu zgłoszenie zostanie doręczone, należy do Sygnalisty. W tym celu Spółka utworzyła dedykowane skrzynki mailowe dla Zarządu, Rady Nadzorczej i Specjalisty, na które można wysyłać zgłoszenia pod adresem: sygnal.zarząd@autopartner.com, sygnal.rada@autopartner.com oraz możliwość wysyłania zgłoszeń pocztą tradycyjną na adres Spółki.

W roku 2021 na adres Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki nie wpłynęło żadne zgłoszenie Sygnalisty o nieprawidłowościach. Specjalista ds. Zgodności otrzymał w roku 2021 trzy zgłoszenia dotyczące naruszeń przepisów prawa pracy – zgłoszeń dokonano na podstawie Procedury przeciwdziałania dyskryminacji, molestowaniu i mobbingowi w Auto Partner S.A. W celu wyjaśnienia w/w zdarzeń została powołana komisja wyjaśniająca (do jej składu zaproszono również przedstawicieli pracowników).

Komisja przeprowadziła postępowanie, w trakcie którego przesłuchała osoby zgłaszające, osoby którym zarzucano zachowania niepożądane oraz współpracowników/świadków tych zdarzeń. Wobec osób dopuszczających się naruszeń zostały wyciągnięte sankcje dyscyplinarne.

W ramach finansowych środków nadzoru, w Spółce funkcjonują systemy zarządzania i procesy wdrożone przez Spółkę w celu poprawnego zarządzania transakcjami finansowymi oraz ich dokładnego, kompletnego i terminowego księgowania.

Reasumując: w roku 2021 w Auto Partner S.A. funkcjonowały skuteczne i przejrzyste reguły postępowania mające na celu zapewnienie, że Spółka działa etycznie, zgodnie z prawem i przyjętymi regulacjami. Kierownictwo Spółki oraz pracownicy podejmowali aktywne działania mające na celu zmniejszenie ryzyka wystąpienia przypadków niezgodności, zdarzeń korupcyjnych, zachowań niepożądanych.

Podejmowane działania miały charakter:

- prewencyjny – służący zapobieganiu wystąpienia korupcji, braku zgodności, zachowań niepożądanych
- detekcyjny – zmierzający do wykrycia, badania i eliminowania w/w przypadków,
- analityczny – polegający na weryfikacji i analizie stwierdzonych przypadków zachowań niepożądanych.

4. Audyt wewnętrzny

W Spółce w roku 2021 nie wyodrębniono funkcji audytu wewnętrznego. W ramach kontroli nad sprawozdawczością Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, poddaje sprawozdania finansowe odpowiednio przeglądowi lub badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza Spółki na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Sprawozdania finansowe sporządzane są z zachowaniem stosownych procedur, przy współpracy z poszczególnymi działami Spółki, pod nadzorem Dyrektora Finansowego. Spółka stosuje zatwierdzoną przez Zarząd politykę rachunkowości opisującą zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

V. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami Zarządu Spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021. W ocenie Rady Nadzorczej w roku 2021 działalność sponsoringowa i charytatywna była prowadzona w sposób racjonalny, przejrzysty i spójny. Dobierane cele wpisują się w profil działalności Auto Partner S.A. oraz mają pozytywny wpływ na otoczenie budując jednocześnie wizerunek Spółki odpowiedzialnej społecznie, co jest również zgodne z zasadami Kodeksu Etycznego Grupy Kapitałowej Auto Partner obowiązującego w

Spółce. Grupa Auto Partner i jej pracownicy angażują się w działania prospołeczne w regionie, mając świadomość tego, że ich przedsiębiorstwo jest obywatelem społeczności, w której funkcjonuje.

W roku 2021 Spółka angażowała się w następujące działania charytatywne:

- Zbiórka dla Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy
- Udział w akcji charytatywnej „Dzieci Zmieniają Świat”
- Wsparcie działań na rzecz zwalczania bezdomności zwierząt
- Zbiórka dla Miejskiego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Tychach

Działalność sponsoringowa:

Auto Partner był sponsorem zespołu rajdowego TVN TURBO RALLY TEAM z kierowcą Łukaszem Byśkiniewiczem.

Łączna wartość darowizn na cele społeczne : 45.899,04 zł brutto

Łączna wartość wsparcia przekazanego w innej formie, w tym sponsoringu: 600.000 zł netto /738.000 zł brutto.

W Spółce prowadzony jest wewnętrzny rejestr podmiotów obdarowanych, w którym ujawnia się wszystkie kwoty będące wsparciem poszczególnych instytucji dobroczynnych.

VI. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz jej kluczowych menedżerów

Spółka nie przyjęła odrębnego dokumentu polityki różnorodności i nie stosuje jej w odniesieniu do władz oraz jej kluczowych menedżerów. Decydującym aspektem przy wyborze władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów są przede wszystkim odpowiednie kwalifikacje i merytoryczne przygotowanie do pełnienia określonej funkcji.

Kwestie związane z poszanowaniem różnorodności i ochroną przed dyskryminacją zostały uregulowane w Regulaminie Pracy Auto Partner S.A., w Kodeksie Etycznym Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A., a także w Procedurze Przeciwdziałania Dyskryminacji, Molestowaniu i Mobbingowi, których to dokumentach pracodawca zobowiązuje się do poszanowania różnorodności, a w szczególności do zapewnienia równego traktowania pracowników w zakresie nawiązywania i rozwiązywania stosunku pracy, warunków zatrudnienia, awansowania oraz dostępu do szkoleń bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę, religię, narodowość, przekonania polityczne, przynależność związkową, pochodzenie etniczne, wyznanie, orientację seksualną, a także bez względu na zatrudnienie na czas określony lub nieokreślony albo w pełnym lub niepełnym wymiarze czasu pracy. Podejście takie obowiązuje wszystkich zatrudnionych, niezależnie od stanowiska. Zabronione jest kierowanie się w zakresie takich decyzji przesłankami pozamerytorycznymi. W Grupie Kapitałowej Auto Partner nie toleruje się jakichkolwiek przejawów dyskryminacji. Grupa jest otwarta na różnorodność i rozumie że jest to istotny zasób, który przyczynia się do wzrostu jej wartości. Dodatkowo Kodeks Etyczny oraz Procedura Przeciwdziałania Dyskryminacji, Molestowaniu i Mobbingowi przewiduje mechanizmy pozwalające na rozstrzygnięcie

wątpliwości, jak również zgłaszania potencjalnych naruszeń. Obowiązujące w Grupie Kapitałowej Auto Partner regulacje służą ochronie godności i praw zatrudnionych, a także wyciąganiu konsekwencji przeciwko sprawcom niepożądanych zachowań.

Rozwiązanie takie w ocenie Auto Partner S.A. jest wystarczające i efektywne. Choć aktywności Grupy Auto Partner wykraczają poza rynek polski, a sama Grupa zatrudnia wielu obcokrajowców, tworząc organizację wielokulturową, nie odnotowuje się problemów społecznych na tle narodowościowym czy etnicznym. Pozytywną ocenę w tym zakresie potwierdzały też kontrole przeprowadzane, również w ostatnim roku przez Państwową Inspekcję Pracy (PIP).

Poniższe tabele przedstawiają skład organów Spółki w podziale na płeć i wiek

Auto Partner S.A. Zarząd

ogółem	3
Kobiety	0
mężczyźni	3
do 30 lat	0
od 31 lat do 40 lat	1
od 41 lat do 50 lat	1
powyżej 50 lat	1
obcokrajowcy	0

Auto Partner S.A. Rada Nadzorcza

ogółem	5
Kobiety	0
mężczyźni	5
do 30 lat	0
od 31 lat do 40 lat	0
od 41 lat do 50 lat	2
powyżej 50 lat	3
obcokrajowcy	0

VII. Ocena wniosku Zarządu Auto Partner S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021

Spółka Auto Partner Spółka Akcyjna zakończyła 2021 rok zyskiem netto w wysokości **186 060 940,53 PLN.**

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu podziału zysku Spółki za 2021 rok, ocenia go pozytywnie i przychyliła się do wniosku Zarządu aby zysk netto Spółki za rok 2021 podzielić w sposób następujący:

- Kwotę 19 593 000 złotych (słownie: dziewiętnaście milionów pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy tj. po 0,15 zł (słownie: piętnaście groszy) na jedną akcję.
- Pozostałą część zysku netto za rok obrotowy 2021, tj. kwotę 166 467 940,53 zł. (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów czterysta sześćdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset czterdzieści złotych pięćdziesiąt trzy grosze) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Ocena Rady Nadzorczej zawarta została w Uchwale Nr 2 z dnia 11 kwietnia 2022 roku.

VIII. Rekomendacje

Rada Nadzorcza odstąpiła od szczegółowego przedstawienia wyników ekonomiczno - finansowych, gdyż zostały one wyczerpująco zaprezentowane w sprawozdaniach finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz w raportach i opiniach audytora, tj. w dokumentach analizowanych przez Radę Nadzorczą na posiedzeniu w dniu 11 kwietnia 2022 roku.

Na posiedzeniu w dniu 11 kwietnia 2022 r. Rada Nadzorcza po dokonanej analizie dokumentów, mocą przyjęła dokument zawierający ocenę Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021, dotyczącą:

- Jednostkowego sprawozdania finansowego Auto Partner S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.
- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Auto Partner S.A. oraz Grupy Kapitałowej Auto Partner w roku obrotowym 2021
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Auto Partner S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza uznała, że w/w dokumenty spełniają wymogi prawa oraz są zgodne ze stanem faktycznym i w sposób prawidłowy przedstawiają działalność Spółki i Grupy kapitałowej, zaś wnioskowany przez Zarząd podział zysku za rok obrotowy 2021 jest uzasadniony planowanymi działaniami rozwojowymi Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki dołożył należytych starań w celu osiągnięcia przez Spółkę zysku, dlatego też Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu zmierzające do osiągnięcia przez Spółkę głównych celów strategicznych. Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdań, jak również całokształt uwarunkowań, w jakich funkcjonowała Spółka w 2021 roku - Rada Nadzorcza, przedstawiając niniejsze sprawozdanie, wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Auto Partner Spółka Akcyjna o :

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. za 2021 rok,
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner S.A. w 2021 roku,
- podjęcie uchwały o podziale zysku za 2021 rok zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

Ocena Rady Nadzorczej z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok obrotowy 2021 została sporządzona przez Radę w dniu 11 kwietnia 2022 r. i stanowi odrębny dokument.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały na posiedzeniu w dniu 26 kwietnia 2022 roku.

Bieruń, 26 kwietnia 2022 rok.

W imieniu Rady Nadzorczej:

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Jarosław Plisz _____