



Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
z nadzoru nad działalnością spółki LUG S.A.  
w 2022 roku

Rada Nadzorcza „LUG” Spółka Akcyjna w okresie sprawozdawczym od stycznia 2022 roku działała, jako Rada Nadzorcza IV kadencji w składzie:

- a) **Iwona Wtorkowska** – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
- b) **Zygmunt Ćwik** - Członek Rady Nadzorczej;
- c) **Eryk Wtorkowski** - Członek Rady Nadzorczej;
- d) **Renata Baczańska** - Członek Rady Nadzorczej;
- e) **Szymon Ziolo** - Członek Rady Nadzorczej;

Rada Nadzorcza przez cały rok 2022r. działała w składzie 5 osobowym.

#### **I. Posiedzenia Rady Nadzorczej w roku 2022r. :**

W roku 2022 Rada Nadzorcza czterokrotnie spotykała się na posiedzeniach w celu analizy sytuacji ekonomicznej i finansowej spółki, omówienia bieżących spraw związanych z zarządzaniem spółką oraz w celu podjęcia uchwał niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania spółki. Posiedzenia Rady Nadzorczej miały miejsca w dniach:

##### **• POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ Z DNIA 19.05.2022R.**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 19 maja 2022r. stawili się członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu LUG S.A.:

1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Iwona Wtorkowska,
2. Członek Rady Nadzorczej – Zygmunt Ćwik,
3. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Ziolo,
4. Członek Rady Nadzorczej - Renata Baczańska,
5. Członek Rady Nadzorczej Eryk Wtorkowski - nie stawił się udzielił pełnomocnictwa Przewodniczącej Iwonie Wtorkowskiej.

Dodatkowo w posiedzeniu uczestniczyły bez prawa głosu następujące osoby:

1. Ryszard Wtorkowski – Prezes Zarządu;
2. Małgorzata Konys – Członek Zarządu LUG S.A.,
3. Monika Bartoszak – Dyrektor Biura Zarządu i Komunikacji;
4. Anna Wtorkowska- konsultant prawny;
5. Jakub Wtorkowski – Dyrektor Finansów Strategicznych i Ryzyka;
6. Marek Wojciechowski - biegły rewident nr 10984, partner spółki PKF Consult spółka z o.o sp.k.
7. Sebastian Glura - PKF Consult spółka z o.o sp.k.

Protokolantem została Pani Renata Baczańska.

Porządek obrad Rady Nadzorczej w dniu 19 maja 2022r. był następujący:

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Protokolanta.
3. Stwierdzenie ważności posiedzenia i zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad:
  - a. Omówienie zaawansowania prac nad badaniem sprawozdań finansowych realizowanego przez biegłego rewidenta spółkę PKF Consult spółka z o.o sp.k. – prezentacja audytora wiodącego;
  - b. Podsumowanie działalności Grupy Kapitałowej LUG S.A. w Q1’2021 roku.



1

- c. Przedstawienie i przeanalizowanie projektów sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2021 r. z nadzoru nad działaniem spółki LUG S.A. oraz sprawozdania Rady Nadzorczej z badania wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności oraz sprawozdania finansowego;
  - d. Ustalenie terminu i porządku obrad kolejnego posiedzenia Rady nadzorczej w celu podjęcia uchwał dotyczących zatwierdzenia sprawozdań finansowych i udzielenia absolutorium dla Zarządu.
5. Sprawy różne.
  6. Zamknięcie posiedzenia Rady Nadzorczej.

• **POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ Z DN. 26.05.2022R.**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 26 maja 2022r. stawili się następujący członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu LUG S.A.:


1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Iwona Wtorkowska,
2. Członek Rady Nadzorczej – Zygmunt Ćwik,
3. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Ziolo,
4. Członek Rady Nadzorczej - Renata Baczańska,
5. Członek Rady Nadzorczej - Eryk Wtorkowski nieobecny, reprezentowany przez pełnomocnika Iwonę Wtorkowską;

Dodatkowo w posiedzeniu uczestniczyły bez prawa głosu następujące osoby:

1. Małgorzata Konys – Członek Zarządu LUG S.A.,
  2. Monika Bartoszak – Dyrektor Biura Zarządu i Komunikacji;
  3. Kamil Bytniewski – Radca prawny, Dyrektor Departamentu Prawnego
- Protokolantem została Pani Renata Baczańska.

Porządek obrad Rady Nadzorczej w dniu 26.05.2022r. był następujący:

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Protokolanta.
3. Stwierdzenie ważności posiedzenia i zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad:
  - a. Omówienie Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LUG S.A. za 2021 rok;
  - b. Omówienie Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki LUG S.A. za 2021 rok;
  - c. Rozpatrzenie jednostkowego sprawozdania finansowego spółki LUG S.A. za 2021 rok;
  - d. Rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LUG S.A. za 2021 rok;
  - e. Rozpatrzenie skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LUG S.A. w 2021 roku;
  - f. Rozpatrzenie raportu niefinansowego Grupy Kapitałowej LUG S.A. za 2021 rok;



2

- g. Sprawozdanie Rady Nadzorczej LUG S.A. z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności, sprawozdania finansowego oraz wniosku dotyczącego przeznaczenia zysku netto za 2021 rok;
  - h. 4.8. Przedstawienie sprawozdania Rady Nadzorczej z nadzoru nad działalnością LUG S.A. w 2021 roku.
5. Podjęcie uchwał w sprawie:
- a. Zatwierdzenia Skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki LUG S.A. za 2021 rok;
  - b. Zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki LUG S.A. za 2021 rok;
  - c. Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LUG S.A. za 2021 rok;
  - d. Zatwierdzenie raportu niefinansowego Grupy Kapitałowej LUG za 2021 rok;
  - e. Zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej ze sprawowania nadzoru nad działalnością spółki w roku 2021 r.
  - f. Zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 r.
  - g. Oceny rekomendacji Zarządu LUG S.A. w sprawie podziału zysku netto za 2021 rok.
  - h. Udzielenia absolutorium dla członków Zarządu spółki.
6. Sprawy różne.
7. Zamknięcie posiedzenia Rady Nadzorczej.

• **POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ Z DNIA 20.09.2022R.**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 20.09.2022r. stawili się następujący członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu LUG S.A.:

1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Iwona Wtorkowska,
2. Członek Rady Nadzorczej – Zygmunt Ćwik,
3. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Ziolo,
4. Członek Rady Nadzorczej - Renata Baczańska,
5. Członek Rady Nadzorczej - Eryk Wtorkowski nieobecny, reprezentowany przez pełnomocnika Iwonę Wtorkowską.

Dodatkowo w posiedzeniu uczestniczyły bez prawa głosu następujące osoby:

1. Ryszard Wtorkowski – Prezes Zarządu LUG S.A.;
2. Małgorzata Konys – Członek Zarządu LUG S.A.,
3. Jakub Wtorkowski – Prokurent LUG S.A.;
4. Monika Bartoszak – Dyrektor Biura Zarządu i Komunikacji;
5. Kamil Bytniewski – Radca prawny, Dyrektor Departamentu Prawnego;
6. Anna Wtorkowska – Radca prawny.

Protokolantem została Pani Renata Baczańska.

Porządek obrad Rady Nadzorczej w dniu 20.09.2022r. był następujący:

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Protokolanta.
3. Stwierdzenie ważności posiedzenia i zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad:



3

- a. Podsumowanie działalności Grupy Kapitałowej LUG S.A. w Q2'2022 i do dnia Posiedzenia.
  - b. Analiza koniecznych zmian w Regulaminie Rady Nadzorczej w związku ze zmianami KSH.
5. Sprawy różne.
  6. Zamknięcie posiedzenia Rady Nadzorczej.

• **POSIEDZENIE RADY NADZORCZEJ Z DN. 20.12.2022R.**

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 20.12.2022r. stawili się następujący członkowie Rady Nadzorczej oraz Zarządu LUG S.A.:

1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Iwona Wtorkowska,
2. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Ziolo,
3. Członek Rady Nadzorczej - Renata Baczańska,
4. Członek Rady Nadzorczej - Eryk Wtorkowski nieobecny, reprezentowany przez pełnomocnika Iwonę Wtorkowską;

Nie stawił się Członek Rady Nadzorczej Pan Zygmunt Ćwik, który poinformowała o swojej chorobie.

Dodatkowo w posiedzeniu uczestniczyła bez prawa głosu Pani Monika Bartoszak – Dyrektor Biura Zarządu i Komunikacji;

Protokolantem została Pani Renata Baczańska.

**Porządek obrad Rady Nadzorczej w dniu 20.12.2022r. był następujący:**

1. Otwarcie posiedzenia Rady Nadzorczej.
2. Wybór Protokolanta.
3. Stwierdzenie ważności posiedzenia i zdolności do podejmowania uchwał.
4. Przyjęcie porządku obrad:
  - a. Podsumowanie działalności Grupy Kapitałowej LUG S.A. w Q3'2022 r. i do dnia Posiedzenia (perspektywy branżowe, wyniki finansowe Q3'2022 oraz istotne wydarzenia).
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia Rady Nadzorczej.

**II. Ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami, praktykami oraz audyt wewnętrzny.**

Rada Nadzorcza wykonywała nadzór nad działalnością Spółki poprzez analizę dokumentów przygotowywanych przez Zarząd oraz pracowników Spółki na posiedzeniach Rady Nadzorczej, przedstawiających bieżącą sytuację oraz perspektywy rozwoju Spółki we wszystkich istotnych aspektach jej działalności. Rada Nadzorcza w trakcie posiedzeń zapoznawała się z bieżącymi wynikami finansowymi i działalnością operacyjną również spółek zależnych, w tym najważniejszej z nich – LUG Light Factory Sp. z o.o., LUG Services Spółka z o.o. BIOT spółka z o.o., w tym in.. z celami

gospodarczymi Spółki związanymi ze zmianami w strukturze sprzedaży polegającymi na zwiększeniu wysokości marży handlowej.

Na posiedzeniach omawiano sprawy dotyczące kontynuacji wdrożenia współpracy z inteligentnym systemem zarządzania - od badań do prototypów, oraz postępem prac w ramach projektu realizowanego w spółce BIOT: Inteligentne układy sensoryczne do zarządzania oświetleniem w rozwiązaniach od smart lighting do smart city oraz przebiegiem działań dotyczących prowadzenia badań i stymulowania rozwoju w obszarze nowych technologii oświetleniowych. W efekcie prac w spółce BIOT nadal doskonalono i rozwijano system sterowania oświetleniem „Urban” – to uniwersalne i bardzo wszechstronne rozwiązanie bezprzewodowe, dzięki któremu z jednej strony może być stosowany w zwartej strukturze miejskiej, z drugiej strony doskonale radzi sobie w rozproszonych obszarach wiejskich, a szybkość działania i dynamika systemu pozwala go stosować tam gdzie wymagania są największe, czyli na autostradach i drogach ekspresowych. To system zarządzania oświetleniem, który pozwala na monitorowanie stanu każdej oprawy, pomiar zużytej energii elektrycznej, harmonogramowanie i automatyczne dostosowywanie oświetlenia do panujących warunków np. pogody czy natężenia ruchu. Spółka BIOT cały czas rozwija system o nowe obszary.

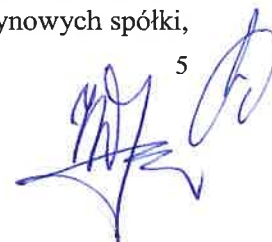
Na każdym posiedzeniu i poza posiedzeniami Rada Nadzorcza realizowała również zadania polegające na analizie i ocenie bieżących wyników techniczno-ekonomicznych Spółki. Rada na bieżąco opiniowała perspektywy rozwojowe Spółki i plany działalności na rok 2022. Rada Nadzorcza opiniowała sprawozdania finansowe spółki i przeznaczenie zysku netto na kapitał zapasowy. Rada opiniowała plany spółki w perspektywie średnioterminowej. Rada Nadzorcza na bieżąco analizowała zobowiązania kredytowe spółki i przebieg ich spłaty, sygnalizowała istotne ryzyka w działalności Spółki i proponowała usprawnienia. Pod kontrolą Rady Nadzorczej pozostawał wynik finansowy spółki. Rada Nadzorcza, uwzględniając prowadzone czynności nadzorcze, oceniając na podstawie racjonalnych przesłanek, zapewnia, że system kontroli wewnętrznej, jako całość, włącznie z systemem informacji i komunikacji oraz funkcją audytu wewnętrznego, skutecznie i właściwie odpowiada wymogom regulacyjnym. Zarządzanie finansami w spółce prowadzone jest w sposób adekwatny do rozmiaru Spółki oraz do ekspozycji na ryzyka związane z prowadzoną przez nią działalnością.

Rada Nadzorcza analizowała system kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego, przestrzeganie procedur dotyczących RODO oraz zarządzania ryzykiem walutowym i podatkowym.

Rada Nadzorcza zapoznała się z działalnością spółki w Argentynie i analizowała bieżącą sytuację gospodarczą tego kraju mającą wpływ na działalność spółki i realizację kontraktu z Prowincją Misiones. Rada Nadzorcza analizowała planowane i realizowane aktywności na terenie Afryki, w tym uruchomienie przedstawicielstwa LUG Maroc.

Rada Nadzorcza w roku obrachunkowym 2022 r. analizowała wyniki finansowe Spółki. Dokonywała oceny sytuacji ekonomicznej i gospodarczej funkcjonowania Spółki oraz dyskutowała na temat możliwości rozwoju Spółki. Rada Nadzorcza analizowała politykę zatrudnienia oraz system pomocy socjalnej dla pracowników Grupy. Rada Nadzorcza zapoznała się szczegółowo z realizacją projektów Zarządu spółki dotyczącymi rozwoju kultury organizacyjnej, planowanych wydarzeń pracowniczych oraz przyjętych wartości opracowywanych w 2022 roku w ramach założeń do nowych Strategicznych Kierunków Rozwoju, które zostały wdrożone w 2023 roku. Nowa perspektywa strategiczna obowiązywać będzie w latach 2023 – 2026. Ponadto Rada Nadzorcza analizowała stan zapasów magazynowych spółki,

5



ilość towarów nierotujących i zapoznała się z planami Zarządu mającymi na celu sprzedaż zapasów magazynowych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia kierunki rozwoju Grupy Kapitałowej LUG S.A. ustalone przez Zarząd i uważa, że założenia produkcyjne zostały zrealizowane. Wartość inwestycji na poziomie Grupy Kapitałowej LUG S.A. w 2022 roku wyniosła 11,07 mln zł, z czego najwięcej tj. 3,69 mln zł wyniosły nakłady na sprzęt IT i oprogramowanie, co oznacza wzrost o 146% r/r. Drugie pod względem wartości były inwestycje w prace rozwojowe, których wartość na przestrzeni roku wyniosła 3,35 mln zł (wzrost o 27,9% r/r). Trzecią pozycją wartą wyszczególnienia są inwestycje w budynki, które wyniosły w 2022 r. 1,75 mln zł i były znacząco niższe niż przed rokiem, co wynikało z faktu, że w 2021 roku LUG realizował inwestycję w rozbudowę Centrum badawczo – Produkcyjnego w Nowym Kisielinie. Spółka bez zakłóceń prowadziła działalność gospodarczą w zakresie produkcji oświetlenia LED w obiekcie fabryczno-magazynowym w Zielonej Górze przy ul. Gorzowskiej oraz w Nowym Kisielinie. Rada Nadzorcza przeanalizowała politykę sponsoringu spółki polegającą na budowaniu relacji ze społecznością poprzez wsparcie finansowe oraz niefinansowe organizowanych przedsięwzięć charytatywnych, publicznych oraz społecznych, mających miejsce zarówno w najbliższym otoczeniu lokalnym jak i ogólnokrajowym spółki. Przybliżono członkom Rady Nadzorczej politykę procedowania wpływających do LUG wniosków o wsparcie inicjatyw oraz zasady ich kwalifikacji. Rada uznała, iż polityka sponsoringu prowadzona przez spółkę jest racjonalna i polega na pomaganiu najbardziej potrzebującym, promowaniu proaktywnego i zdrowego trybu życia i wspieraniu inicjatyw lokalnych.

W roku obrotowym 2022 Grupa Kapitałowa LUG S.A. w ramach działalności charytatywnej przekazała darowizny na cele społeczne o łącznej kwocie 57,2 tys. zł (w porównaniu do 13,5 tys. zł w 2021 roku). Wśród obdarowanych organizacji i instytucji znalazły się m.in.:

- Fundacja Siepomaga: zbiórka dla Ukrainy;
- Stowarzyszenie Ludzie dla Ludzi: Mecenat Złotego Serca;
- Teatr za jeden uśmiech;
- Parafia Św. Józefa w Zielonej Górze.

Ponadto w 2022 roku spółka LUG Light Factory Sp. z o.o. wspierała różne zapomogi indywidualne i udzielała wsparcia rzeczowego, które przybierało dotychczas różne formy, np. ufundowanie maseczek ochronnych dla wolontariuszy Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy.

W ramach stałej współpracy z Terenowym Komitetem Ochrony Praw Dziecka, LUG udziela doraźnego wsparcia finansowego, jak i dzieli się swoim know-how chociażby w zakresie marketingu, celem dotarcia TKOPD do szerszej rzeszy odbiorców potrzebujących pomocy.

W 2022 roku pracownicy LUG Light Factory poświęcili łącznie blisko 400 godzin wolontariatu na rzecz pomocy osobom uciekającym przed wojną w różnej postaci. Wśród tych działań znalazły się m.in.:

- organizacja zbiórek żywności, środków higienicznych oraz odzieży,
- sortowanie darów,
- koordynacja i realizacja transportów,
- organizacja miejsc pobytu,
- organizacja pomocy psychologicznej,
- zakup wyprawki szkolnej,
- organizacja wyposażenia dla walczących na froncie.



6

Nagrody i wyróżnienia otrzymane przez spółkę w roku 2022r. potwierdzają, iż kierunki rozwoju spółki i jej wyniki są nie tylko właściwe, ale także doceniane przez zewnętrzne gremia.

W 2022 roku Spółka otrzymała następujące nagrody i wyróżnienia:

Nagroda	Opis
<b>The Best Annual Report 2021</b>	Grupa LUG, po raz 7 otrzymała Nagrodę Główną konkursu „The Best Annual Report” w kategorii spółek z rynku NewConnect. Wydarzenie organizowane przez Instytut Rachunkowości i Podatków już po raz 17 ma na celu wyróżnienie najlepiej przygotowanych raportów rocznych, które stanowią dla akcjonariuszy i inwestorów rzetelne źródło informacji o spółce.
<b>Nagroda Gospodarcza Marszałka 2022</b>	Grupa Kapitałowa LUG S.A. zajęła II miejsce w kategorii „duże przedsiębiorstwa”. Nagroda Marszałka Województwa Lubuskiego jest uhonorowaniem ponad 33-letniej działalności LUG w swoim rodzinnym regionie, w którym firma nieustannie się rozwija w poszanowaniu potrzeb społeczności lokalnej. Dn. 13 października 2022 r. w Lubuskim Teatrze w Zielonej Górze miała miejsce uroczysta gala Kongresu Gospodarczego - Lubuskie 2022, podczas której wyłoniono laureatów Nagrody Gospodarczej Marszałka Województwa Lubuskiego 2022.
<b>Lubuski Lider Innowacji</b>	Dnia 12 września 2022 roku w Filharmonii Gorzowskiej odbyła się Gala Lubuskiego Lidera Biznesu, której organizatorem jest Zachodnia Izba Przemysłowo-Handlowa. W tym roku o statuetki walczyło 40 firm, LUG Light Factory Sp. z o.o. po raz kolejny znalazł się w gronie laureatów jako Lubuski Lider Innowacji. Celem konkursu było wyłonienie i nagrodzenie najlepszych przedsiębiorstw regionu.
<b>iF Design Award 2022</b>	Systemy innowacyjnych opraw Artera LED i FRAME zostały nagrodzone w konkursie iF Design Award 2022. Podwójna wygrana w tym prestiżowym konkursie nagradzającym najlepsze wzornictwo przemysłowe to wielka dumna i radość dla całego zespołu projektowego LUG. Modularne systemy opraw ARTERA LED i FRAME to doskonałe dopełnienie miejskich projektów i jakość, która redefiniuje miejską przestrzeń.
<b>Polski pawilon na EXPO w Dubaju nagrodzony</b>	W organizowanym od 30-lat przez EXHIBITOR Magazine konkursie WorldExpoAwards, Polska zwyciężyła w kategorii dużych pawilonów. LUG jest częścią tego zwycięstwa poprzez oświetlenie. Spółka dostarczyła m.in. oprawy CALIBRO LED, MODENA LED, RUNA oraz 25 urządzeń do dezynfekcji powietrza PURELIGHT LUG FLOW UV-C. W pozostałych kategoriach pierwsze miejsca zajęły pawilony Arabii Saudyjskiej (bardzo duży pawilon) i Szwajcarii (średni pawilon).



Spółka uczestniczyła również w następujących spotkaniach branżowych:

➤ **Targi**

W 2022 roku spółki należące do Grupy Kapitałowej LUG S.A. uczestniczyły w imprezach targowych, których łączny koszt wyniósł ok. 250 tys. zł. Spółka LUG Light Factory miała możliwość uczestnictwa w następujących przedsięwzięciach:

- Targi Light & Building 2022 w Niemczech,
- CONCRETA Porto w Portugalii,
- Belelektro Berlin,
- Architect @ work Polska,
- Dni Architektury we Francji,
- Archifest we Francji,
- IX Krakowskie Dni Bezpieczeństwa Drogowego,
- VII Europejski Kongres Samorządów,
- RoadVIP 2022 Polanica-Zdrój,
- Salon de L'Innovation Venoy,
- Vakbeurs Ruimte & Licht Houten w Holandii,
- Helso Electricity Vilnius.

Grupa LUG koncentruje się w swej działalności na wydarzeniach, które zapewniają przestrzeń do merytorycznej debaty dotyczącej roli profesjonalnych rozwiązań oświetleniowych, technologii, IoT, Smart Lighting oraz Smart City w takich obszarach jak: architektura, projektowanie, infrastruktura, rozwój przestrzeni miejskich/publicznych. Eksperti LUG dzielą się wypracowanym know-how i promują dobre praktyki wśród interesariuszy zaangażowanych w realizację projektów w wymienionych obszarach, oferując im profesjonalne wsparcie w podejmowanych przedsięwzięciach. LUG S.A. jako spółka matka i podmiot dominujący Grupy nie bierze udziału w targach i konferencjach.

**III. Ocena sposobu sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.**

Rada Nadzorcza w roku 2022r. bez żadnych problemów i ograniczeń uzyskiwała od Zarządu Spółki wszystkie informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia jakie były konieczne do sprawowania prawidłowego nadzoru nad działalnością Spółki. Rada nie zaobserwowała żadnych ograniczeń ze strony Zarządu w przekazywaniu danych, informacji i dokumentów.

Rada Nadzorcza przeanalizowała wyniki finansowe za 2022 rok i porównała je z wynikami spółki w 2021 roku.

**Grupa Kapitałowa LUG S.A.** zakończyła 2022 rok zyskiem netto w wysokości 3,09 mln zł, w porównaniu do zysku netto w wysokości 4,41 mln zł za rok 2021. W 2022 roku skonsolidowane przychody Grupy Kapitałowej LUG S.A. wyniosły 239,97 mln zł i były o 17,7% wyższe niż przed rokiem. W 2022 r. udział eksportu oraz sprzedaży krajowej był wyrównany, za co w dużym stopniu odpowiada wzmocnienia sprzedaży krajowej. Udział przychodów z eksportu w skali Grupy osiągnął poziom 55,5%, a przychody ze sprzedaży zagranicznej wzrosły do 133,10 mln zł (+8,6% r/r). Grupa odnotowała również znaczący wzrost na przychodach krajowych, bo o 31,3% do poziomu 106,87 mln zł.



Suma bilansowa na dzień 31.12.2022 r. wyniosła 201,40 mln zł i była o 1,90% niższa niż przed rokiem. Wartość księgowa na akcję na koniec 2022 r. wyniosła 8,70 zł. W strukturze pasywów widoczny był wzrost kapitału własnego o 4,75% do poziomu 62,62 mln zł. W strukturze pasywów widoczny był wzrost kapitału własnego o 4,75% do poziomu 62,62 mln zł. Suma zobowiązań długoterminowych wzrosła z 12,84 mln zł do 14,57 mln zł tj. o 13,4% głównie w wyniku zaciągnięcia długoterminowego kredytu finansującego rozbudowę Centrum Badawczo-Rozwojowego (w efekcie długoterminowe kredyty i pożyczki wyniosły na koniec 2022 r. 6,27 mln zł). Zobowiązania krótkoterminowe spadły o 6,4% r/r. W znaczącym stopniu przyczyniło się do tego zmniejszenie krótkoterminowych zobowiązań handlowych wraz z umowami z klientami (spadek o 18,03% do poziomu 40,61 mln zł), co było związane z uwolnieniem środków z zapasów, które pozwoliły na spłatę zobowiązań.

W strukturze aktywów zmniejszył się udział zapasów (spadek o 8,15% do poziomu 59,27 mln zł), co jest pozytywnym efektem w połączeniu ze wzrostem przychodów. Widoczny był także spadek wartości środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o 19,48% do poziomu 6,53 mln zł. W aktywach trwałych zauważalne było zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych (aktywów niematerialnych) o 9,63% do poziomu 25,38 mln zł, co wynikało z aktywowanych prac rozwojowych.

Grupa LUG wypracowała w 2022 roku zysk netto na poziomie 3,09 mln zł. Marża netto w 2022 r. osiągnęła 1,3%, wobec 2,2% przed rokiem (-0,9 p.p.).

Spółka LUG S.A., jako spółka matka nie prowadząca działalności handlowej wypracowała w 2022 roku następujące wyniki:

- stratę netto w wysokości 0,62 mln zł, wobec 0,39 mln zł zysku netto w 2021 roku.;
- bilans spółki LUG S.A. w 2022 roku zamknął się sumą 35,16 mln zł, co stanowi spadek o 2,22% w zestawieniu z rokiem ubiegłym;
- dominującą pozycją aktywów w roku bilansowym 2022 były aktywa trwałe stanowiące 93,40% struktury aktywów;
- po stronie pasywów istotny udział przypada na kapitał własny (98,81%), którego wartość nieznacznie zmniejszyła się w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (-1,78% r/r).

W obliczu obecnej sytuacji gospodarczej i koniunktury w branży oświetleniowej wyniki finansowe Grupy Kapitałowej należy ocenić pozytywnie.

Dzięki konsekwentnie realizowanej strategii Grupa Kapitałowa LUG S.A., na czele której stoi spółka LUG S.A., w 2022 roku zwiększyła przychody ze sprzedaży o blisko 18% r/r do poziomu 239,97 mln zł i tym samym przekroczyła granicę 200 mln zł przychodów rocznie. Zgodnie z celem strategicznym Grupa LUG systematycznie realizuje procesy internacjonalizacji. W 2022 roku udział przychodów z eksportu w całkowitych przychodach ze sprzedaży wyniósł 55,5% wartości całkowitych przychodów (133,10 mln zł).

Sprawozdanie Zarządu z działalności LUG S.A., jak również sprawozdanie Grupy Kapitałowej LUG S.A. za 2022 zawierają niezbędne informacje dotyczące funkcjonowania w omawianym roku obrotowym i Rada oceniła je pozytywnie. Sprawozdania zostały zbadane zgodnie z obowiązującymi przepisami przez niezależnego biegłego rewidenta. Wydane przez niego opinie pozytywnie oceniają jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze wstępnymi opiniami i raportami biegłego rewidenta dotyczącymi jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za rok 2022, obejmujących okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. oraz Grupy Kapitałowej za ten sam okres i zgłosiła swoje uwagi.

**Rada Nadzorcza postanowiła przedłożyć Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy do zatwierdzenia sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2022, to jest:**

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki LUG S.A.** za okres od dnia 01.01.2022r. do dnia 31.12.2022r. składające się z:

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego spółki LUG S.A.,
2. Sprawozdania z sytuacji finansowej spółki LUG S.A., które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2022 roku zamyka się kwotą 35,16 mln złotych (słownie: trzydzieści pięć milionów sto sześćdziesiąt tysięcy złotych),
3. Rachunku z zysków i strat spółki LUG S.A. oraz sprawozdania z całkowitych dochodów, które wykazują stratę netto w wysokości 0,62 mln złotych (słownie: sześćset dwadzieścia tysięcy złotych),
4. Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym spółki LUG S.A. wykazujące nieznaczny spadek kapitału własnego o kwotę 0,62 mln złotych (słownie: sześćset dwadzieścia tysięcy złotych),
5. Sprawozdania z przepływów pieniężnych spółki LUG S.A. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 0,04 mln złotych (słownie: czterdzieści tysięcy złotych).
6. Informacji objaśniających do sprawozdania finansowego spółki LUG S.A.

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej LUG S.A.** za okres od 01.01.2022r. do dnia 31.12.2022r. składające się z:

1. Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
2. Skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej grupy kapitałowej, które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2022 roku zamyka się kwotą 201,40 mln złotych (słownie: dwieście jeden milionów czterysta tysięcy złotych),
3. Skonsolidowanego sprawozdania z zysków lub strat grupy kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania z innych całkowitych dochodów, które wykazują zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej w wysokości 3,09 mln złotych (słownie: trzy miliony dziewięćdziesiąt tysięcy złotych),
4. Skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej, wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę 2,84 mln złotych (słownie: dwa miliony osiemset czterdzieści tysięcy złotych),
5. Skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych grupy kapitałowej wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1,53 mln złotych (słownie: jeden milion pięćset trzydzieści tysięcy złotych).
6. Informacji objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### **IV. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> ksh.**

Rada Nadzorcza na bieżąco uzyskiwała od Zarządu informacje dotyczące podejmowanych przez Zarząd uchwał. Zarząd przekazywał Radzie na bieżąco dane dotyczące

sytuacji spółki, w zakresie jej majątku oraz o wszystkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym. Rada Nadzorcza była na bieżąco informowana o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności spółki, wyznaczonych kierunkach strategicznych. Nie wystąpiły w roku 2022r. żadne odstępstwa od wyznaczonych przez Zarząd na rok 2022r. kierunkach rozwoju, o których Zarząd musiałby poinformować Radę Nadzorczą. Rada była informowana o transakcjach oraz innych zdarzeniach i okolicznościach, które istotnie wpływały na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność.

Zarząd przekazywał Radzie Nadzorczej na bieżąco informacje o wszystkich uchwałach podejmowanych przez Zarząd w roku 2022r. i o przedmiocie tych uchwał. Rada Nadzorcza dysponuje Rejestrem Uchwał Zarządu każdej spółki podjętych w każdym roku kalendarzowym. Rejestr ten jest na bieżąco uzupełniany i prowadzony przez Zarząd i przedstawiany Radzie.

#### **V. Informacja o wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorcza w roku obrotowym 2022r.**

W roku 2022r. Rada Nadzorcza nie widziała potrzeby ani konieczności zlecenia badań doradcom w związku z czym nie powstały dla Spółki żadne koszty związane z takimi badaniami.

#### **WNIOSKI:**

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie wszystkie działania zarządu Spółki LUG S.A. w roku 2022r. Rolą Rady Nadzorczej jest sprawowanie nadzoru nad Zarządem kierującym operacyjnie funkcjonowaniem Spółki. Starania Rady skupiają się na utrzymaniu statusu stabilnego funkcjonowania Spółki LUG S.A. przy zachowaniu jej kontrolowanego rozwoju. Współpraca Rady z Zarządem spółki układała się prawidłowo. Rada otrzymała wszelkie niezbędne informacje i dane, których żądała, a Zarząd spółki obecny na każdym posiedzeniu Rady udzielał jej szczegółowych wyjaśnień dotyczących sytuacji finansowej spółki i jej bieżącego działania.

Biorąc pod uwagę powyższe należy stwierdzić, że Rada Nadzorcza w roku obrachunkowym obejmującym okres sprawozdawczy wykonywała swoje obowiązki statutowe w sposób należyty i z korzyścią dla Spółki. Rada Nadzorcza stwierdza, że w okresie sprawozdawczym poszczególni Członkowie Rady uczciwie, rzetelnie i z należyłą starannością pełnili swoje funkcje, prowadząc nadzór nad całokształtem działalności spółki, kierując się przy tym obiektywną oceną i niezależnym osądem. Niezbędny poziom zaangażowania w pracę Rady przejawiał się m.in. w wysokiej frekwencji w trakcie posiedzeń oraz aktywnym udziale w dyskusjach dotyczących omawianych spraw.

Rada załącza do niniejszego sprawozdania odrębne sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki, sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, oceny wniosku zarządu spółki dotyczącego sposobu podziału zysku za rok 2022.

11



**W związku z tym wnoszę o udzielenie Radzie Nadzorczej pokwitowania z wykonywania przez nią obowiązków w tym okresie.**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej



---

*Iwona Wtorkowska*

Członkowie Rady Nadzorczej:

**Renata Baczańska**



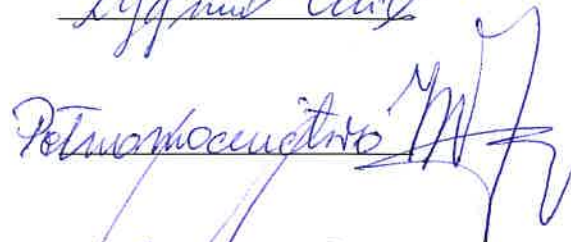
---

**Zygmunt Ćwik**



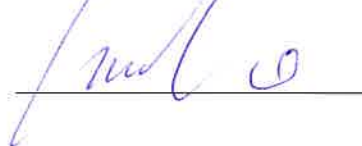
---

**Eryk Wtorkowski**



---

**Szymon Ziolo**



---



