



RAPORT BIEŻĄCY: 8/2021

Data: 29 lipca 2021 r.

Temat:

Projekty uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 26 sierpnia 2021 r.

Podstawa prawna:

Art. 56 ust. 1 pkt. 2 Ustawy o ofercie – informacje bieżące i okresowe

Treść:

Zarząd IDM S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: **IDMSA** lub **Emitent**) działając na podstawie § 19 ust. 1 pkt. 2 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 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 w załączeniu do niniejszego raportu przesyła treść projektów uchwał będących przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IDMSA zwołanego na dzień 26 sierpnia 2021 r. na godzinę 10:00 w siedzibie spółki w Krakowie przy ul. Mikołajskiej 26/5 oraz wnioszek Zarządu Spółki w sprawie sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020 i pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych, a także Sprawozdanie Rady Nadzorczej, o którym mowa w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych.



PROJEKTY UCHWAŁ
mające zostać poddane pod głosowanie przez
Zwyczajne Walne Zgromadzenie
IDM S.A.
zwołane na 26 sierpnia 2021 r.

* * *

Uchwała nr 1.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia

Na podstawie art. 409 § 1 kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie IDM S.A. w
wybiera na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia

Uchwała nr 2.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie wyboru Komisji Skrutacyjnej

Powołuje się Komisję Skrutacyjną w składzie:

- 1)
- 2)
- 3)

Uchwała nr 3.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie przyjęcia porządku obrad

Na podstawie § 9 ust. 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia przyjmuje się następujący porządek obrad:

- 1) otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- 2) wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
- 3) stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do

- podejmowania uchwał,
- 4) wybór Komisji Skrutacyjnej,
 - 5) przyjęcie porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia,
 - 6) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020,
 - 7) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020,
 - 8) powzięcie decyzji o użyciu kapitału zapasowego oraz rezerwowego w celu pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych,
 - 9) pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych,
 - 10) podział zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020,
 - 11) udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020,
 - 12) dyskusja nad sprawozdaniem o wynagrodzeniach za lata 2019-2020,
 - 13) zmiana w składzie Rady Nadzorczej – powołanie nowego członka Rady Nadzorczej,
 - 14) zakończenie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Uchwała nr 4.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego
IDM S.A. za rok obrotowy 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 1 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 1 Statutu Spółki, w oparciu o przedstawioną przez Radę Nadzorczą Spółki ocenę sprawozdania finansowego, zatwierdza się sprawozdanie finansowe IDM S.A. za rok obrotowy 2020, obejmujące:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na 31.12.2020 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 5 436 tys. zł
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości: 7 519 tys. zł.
- 3) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowity dochód netto w kwocie: 7 519 tys. zł.
- 4) sprawozdanie ze zmian kapitału własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 520 tys. zł.
- 5) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę netto 364 tys. zł.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Uchwała nr 5.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu
z działalności Spółki za rok obrotowy 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 1 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 1 Statutu Spółki, w oparciu o przedstawioną przez Radę Nadzorczą ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020, zatwierdza się sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020.

Uchwała nr 6.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 2 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 2 Statutu Spółki, w oparciu o wnioski Zarządu Spółki w sprawie sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020 oraz sposobu pokrycia strat z lat ubiegłych Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia zysk netto w kwocie 7 519 tys. zł przeznaczyć na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych.

Uchwała nr 7.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie decyzji o użyciu kapitału zapasowego oraz rezerwowego
w celu pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych

Na podstawie art. 396 § 5 kodeksu spółek handlowych oraz § 37 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia o użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego w celu pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych.

Uchwała nr 8.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.
w sprawie pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 2 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 2 Statutu Spółki, w oparciu o wnioski Zarządu Spółki w sprawie sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020 oraz sposobu pokrycia

strat z lat ubiegłych oraz upoważnienie wynikające z Uchwały nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia IDM S.A. z dnia 26 sierpnia 2021 r. w sprawie decyzji o użyciu kapitału zapasowego oraz rezerwowego w celu pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia pokryć straty Spółki z lat ubiegłych kapitałem zapasowym do kwoty 97 797 tys. zł oraz kapitałem rezerwowym do kwoty 118 237 tys. zł.

Uchwała nr 9.

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

IDM S.A.

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Grzegorzowi Leszczyńskiemu absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się Prezesowi Zarządu Grzegorzowi Leszczyńskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 10.

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

IDM S.A.

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Adamowi Konopce członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Nadzorczej Adamowi Konopce absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 11.

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

IDM S.A.

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Adamowi Kompowskiemu członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Nadzorczej Adamowi Kompowskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 12.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Andrzejowi Łaskiewiczowi członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Nadzorczej Andrzejowi Łaskiewiczowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 13.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Krzysztofowi Przybyłskiemu członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Nadzorczej Krzysztofowi Przybyłskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 14.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Andrzejowi Szostkowi członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Andrzejowi Szostkowi absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 15.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie udzielenia Mirosławowi Wierzbowskiemu członkowi Rady Nadzorczej absolutorium z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020

Na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 20 pkt. 3 Statutu Spółki udziela się członkowi Rady Nadzorczej Mirosławowi Wierzbowskiemu absolutorium z wykonywania przez niego obowiązków w roku 2020.

Uchwała nr 16.
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
IDM S.A.
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej

Na podstawie art. 385 §1 kodeksu spółek handlowych w zw. z § 24 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołuje do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.



Sprawozdanie Rady Nadzorczej IDM S.A.
z wyników oceny
sprawozdania finansowego za rok 2020
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2020
wniosku Zarządu o sposobie podziału zysku za rok 2020 i
pokryciu strat Spółki za lata ubiegłe
wraz z zwięzłą oceną sytuacji Spółki oraz oceną sposobu
wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania
ładu korporacyjnego, a także informacji bieżących i okresowych

Kraków, 2021 r.

WYNIK OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2020:

Rada Nadzorcza dokonała analizy rocznego sprawozdania finansowego IDM S.A. za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz zapoznała się ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego sporządzonym przez biegłego rewidenta KPW Audyt sp. z o.o.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do w/w dokumentów.

WYBRANE DANE FINANSOWE:

	w tys. zł	
	01.01- 31.12.2020	01.01- 31.12.2019
1. Przychody z działalności podstawowej	369	628
2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 500	-2 159
3. Zysk (strata) brutto	7 519	11 620
4. Zysk (strata) netto	7 519	11 619
5. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 339	323
6. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 299	10
7. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	324	
8. Przepływy pieniężne netto razem	364	333
9. Zysk (strata) netto przypadająca na akcje zwykłe jednostki	7 519	11 619
10. Średnia ważona liczba akcji w szt.	44 392 388	3 306 389
11. Zysk (strata) netto na j szt. akcji	0,17	3,51
12. Rozwodniona liczba akcji w szt.	44 392 388	3 306 389
13. Rozwodniony zysk (strata) netto na 1 szt. akcji	0,17	3,51
14. Aktywa razem	5 436	3 790
15. Zobowiązania krótkoterminowe	1 724	4 344
16. Zobowiązania wobec klientów		
17. Zobowiązania długoterminowe	270	
18. Rezerwy na zobowiązania	1 191	4 631
19. Kapitał własny	2 227	-5 293
20. Kapitał zakładowy	2 220	165
21. Liczba akcji w szt.	44 392 388	3 306 389
22. Wartość księgową na 1 szt. akcji	0,05	-1,60
23. Rozwodniona liczba akcji	44 392 388	3 306 389
24. Rozwodniona wartość księgową na 1 szt. akcji	0,05	-1,60

WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI DZIAŁANIA:

Rodzaj wskaźnika		2020	2019	2018
Rentowność aktywów ogółem	$= \frac{\text{Wynik netto}}{\text{Aktywa ogółem}} * 100\%$	138,32%	306,57%	-20,45%
Rentowność aktywów operacyjna	$= \frac{\text{Wynik operacyjny}}{\text{Aktywa ogółem}} * 100\%$	82,78%	-56,97%	14,10%
Rentowność kapitału	$= \frac{\text{Wynik netto}}{\text{Kapitał własny ogółem}} * 100\%$	337,63%	-219,52%	1,63%

WSKAŹNIK PŁYNNOŚCI:

Rodzaj wskaźnika		2020	2019	2018
Wskaźnik bieżącej płynności	$= \frac{\text{Aktywa bieżące}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	2,95	0,79	0,07

WSKAŹNIK WYPŁACALNOŚCI:

Rodzaj wskaźnika		2020	2019	2018
Wskaźnik wypłacalności	$= \frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Aktywa ogółem}} * 100\%$	41,0%	-139,7%	-1 255,3%

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego IDM S.A. z rok obrotowy 2020.

WYNIK OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU:

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oceniając je jako wyczerpujące i w pełni obrazujące sytuację Spółki w roku obrotowym 2020.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 oraz udzielenie absolutorium Grzegorzowi Leszczyńskiemu z wykonywania przez niego funkcji Prezesa Zarządu Spółki w rok obrotowym 2020.

WYNIK OCENY WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2020 ORAZ POKRYCIA STRAT SPÓŁKI Z LAT UBIEGŁYCH PRZY WYKORZYSTANIU KAPITAŁU ZAPASOWEGO I REZERWOWEGO:

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie i akceptuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020 oraz w sprawie pokrycia strat z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby:

1. wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020 obejmującym okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. zysk netto w kwocie 7.519.000,00 zł w całości został przeznaczony na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych, które łącznie wynoszą 223.570.000,00 zł, a także aby:
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło decyzję o: (1) wykorzystaniu w całości kapitału zapasowego Spółki w kwocie 97.797.000,00 zł oraz (2) wykorzystaniu w całości kapitału rezerwowego Spółki w kwocie 118.237.000,00 zł celem pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych w łącznej kwocie 223.570.000,00 zł.

ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO WRAZ Z MECHANIZMAMI DOTYCZĄCYMI RAPORTOWANIA FINANSOWEGO I DZIAŁALNOŚCI OPERWACYJNEJ:

Podmiotem, który przeprowadził badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020 była spółka KPW Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi wpisana do Rejestru Przedsiębiorców KRS pod numerem 0000658344.

Badanie zostało przeprowadzone na podstawie uprzednio zawartej umowy z 04 września 2019 r. pomiędzy IDMSA a KPW Audyt sp. z o.o. oraz poprzedzone 4 uchwałą nr 2 Rady Nadzorczej z 3 września 2019 r. w sprawie powołania firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze stanowiskiem biegłego rewidenta zaprezentowanym sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020.

Z uwagi na skalę prowadzonej przez Spółkę działalności wyodrębniono jedynie system nadzoru zgodności działalności z prawem (Compliance). Zarząd Spółki odpowiada za skuteczne utrzymanie systemu Compliance. Rada Nadzorcza monitoruje skuteczność systemu Compliance.

W Spółce nie wyodrębniono funkcji osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami odpowiedzialny jest Zarząd.

Przygotowując okresowe i roczne sprawozdania finansowe Spółka w sposób ciągły stosuje zasady wynikające z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz wydanych do tych Standardów interpretacji. W sprawach nieuregulowanych przez te Standardy Spółka stosuje zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie. Sporządzone sprawozdania finansowe są zatwierdzane przez Zarząd. Zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi, a roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Zapewnia to

dotatkową kontrolę w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych oraz stosowanych wewnętrznych procesów kontroli. Zalecenia audytora powstałe w wyniku dokonanego przeglądu lub badania są wdrażane przez Spółkę i uwzględniane w kolejnych okresach. Biegłego rewidenta wybiera Rada Nadzorcza Spółki spośród ofert nadesłanych do Spółki.

OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH:

IDM S.A podlegała w roku 2020 zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016” w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13.10.2015 r.

Treść zbioru w/w zasad dostępna jest na stronie internetowej pod adresem: www.corp-gov.gpw.pl

Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016” za wyjątkiem zasad i rekomendacji opisanych poniżej.

IDMSA, nie stosuje następujących rekomendacji:

a) Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę (III.R.1.)

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej rekomendacji z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności.

b) Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menadżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń (VI.R.1.)

uzasadnienie: z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności oraz strukturę zatrudnienia spółka nie przyjęła kompleksowej polityki wynagrodzeń. Walne Zgromadzenie przyjęło w dniu 22-07-2020 r. politykę wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej.

c) Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn (VI.R.2.)

uzasadnienie: z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności oraz strukturę zatrudnienia spółka nie przyjęła kompleksowej polityki wynagrodzeń.

IDMSA, nie stosuje następujących zasad:

a) Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji przewidzianych przepisami prawa (...) schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1. (I.Z.1.3.)

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności.

b) Informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menadżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienia takiej decyzji (I.Z.1.15.).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na ograniczoną strukturę zatrudnienia.

c) Zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo (I.Z.1.20).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na brak możliwości zapewnienia bezpiecznego i nieprzerwanego zapisu audiowizualnego przebiegu obrad walnego zgromadzenia.

d) Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki (II.Z.1).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności.

e) Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej (II.Z.2).

uzasadnienie: spółka stosuje przedmiotową zasadę.

f) W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego (III.Z.3).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na brak wyodrębnionej funkcji osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny.

g) Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.A. wraz z , wraz z odpowiednim sprawozdaniem (III.Z.4.).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na brak wyodrębnionej funkcji osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny.

h) Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1., w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1., jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonanie rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji (III.Z.5.).

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na skalę prowadzonej przez spółkę działalności wyodrębniono jedynie system nadzoru zgodności działalności z prawem (Compliance). Rada nadzorcza spółki monitoruje skuteczność systemu Compliance.

i) Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menadżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata (VI.Z.2.).

uzasadnienie: Przyjęty w spółce program motywacyjny na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia nr 25 z dnia 22-07-2020 r. zakłada mechanizm motywujący, który oparty jest o rozłożenie programu na poszczególne lata, z tego powodu odstąpiono od dodatkowego wydłużania okresu możliwości dysponowania instrumentami objętymi w ramach realizacji programu.

j) Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej (VI.Z.4.):

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych partnerów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menadżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

uzasadnienie: spółka nie stosuje przedmiotowej zasady z uwagi na ograniczoną skalę prowadzonej działalności oraz strukturę zatrudnienia. Spółka nie przyjęła kompleksowej polityki wynagrodzeń. Ponadto zgodnie z przyjętą przez Walne Zgromadzenie Spółki Polityką wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej (uchwała nr 23 z 22.07.2020 r.) rada nadzorcza przygotowuje coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń oraz wszystkich świadczeń niezależnie od ich formy należnych poszczególnym członkom organów spółki. Przedmiotowe sprawozdanie będzie publikowane na stronie internetowej spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych zarówno w odniesieniu do zasad ładu korporacyjnego jak i informacji bieżących i okresowych.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Adam Konopka -
2. Adam Kompowski -
3. Andrzej Łaskiewicz -
4. Krzysztof Przybylski -
5. Andrzej Szostek -
6. Mirosław Wierzbowski -

Kraków, dnia 27 lipca 2021 r.

Rada Nadzorcza IDM S.A.

Wniosek

w sprawie sposobu podziału zysku za rok 2020 oraz sposobu pokrycia strat z lat ubiegłych

Zarząd IDM S.A. działając w oparciu o art. 382 § 3 k.s.h. wnosi do Rady Nadzorczej o:

1. zarekomendowanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020 obejmującym okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. zysk netto w kwocie 7.519.000,00 zł w całości został przeznaczony na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych, które łącznie wynoszą 223.570.000,00 zł,
2. zarekomendowanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło decyzję o: (1) wykorzystaniu w całości kapitału zapasowego Spółki w kwocie 97.797.000,00 zł oraz (2) wykorzystaniu w całości kapitału rezerwowego Spółki w kwocie 118.237.000,00 zł celem pokrycia strat Spółki z lat ubiegłych w łącznej kwocie 223.570.000,00 zł.

Uzasadnienie:

Zarząd Spółki w dniu 13 maja 2020 r. podjął Uchwałę nr 2/13/05/2020 w sprawie zasad dystrybucji zysku wypracowanego przez Spółkę (dalej: Polityka Dywidendowa). Zgodnie z założeniami Polityki Dywidendowej Zarząd Spółki będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu wypłatę akcjonariuszom co najmniej 30% zysku netto wypracowanego za dany rok, począwszy od zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2020. Zgodnie z § 1 ust. 3 Polityki Dywidendowej każdorazowo, przy ustalaniu zysku rekomendowanego do podziału, Zarząd Spółki będzie uwzględniał, w szczególności regulacje wynikające z kodeksu spółek handlowych oraz innych aktów prawnych mających zastosowanie w przedmiotowym zakresie. W myśl art. 348 § 1 kodeksu spółek handlowych kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe, zaś według art. 396 § 5 kodeksu spółek handlowych o użyciu kapitału zapasowego i rezerwowego rozstrzyga walne zgromadzenie.

Pomimo czynionych starań wynik netto Spółki osiągnięty za rok obrotowy 2020 w zestawieniu z w/w przepisami kodeksu spółek handlowych nie uprawnia do dystrybucji zysku w oparciu o Politykę Dywidendową.

Mając powyższe na względzie przeznaczenie zysku wypracowanego za rok 2020 na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych oraz wykorzystanie kapitału zapasowego i rezerwowego na ten cel będzie skutkowało tym, że wartość niepokrytych strat Spółki z lat ubiegłych po wykonaniu przedmiotowych w/w operacji wyniesie 17.000,00 zł. Taki stan rzeczy znacząco przybliży IDM S.A. do odzyskania zdolności dywidendowej. Sytuacja, w której Spółka osiągnie dodatni wynik netto za rok obrotowy 2021 pozwoli Zarządowi zarekomendować do podziału między akcjonariuszy (w drodze dywidendy lub skupu akcji własnych) 60% wartości zysku netto za rok obrotowy 2021 (ze względu na fakt, że w bieżącym roku warunki formalnoprawne, o których mowa powyżej uniemożliwiają przeznaczenie zysku za rok 2020 do podziału między akcjonariuszy w oparciu o przyjęte założenia Polityki Dywidendowej).



Grzegorz Leszczyński
Prezes Zarządu IDM S.A.