



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
RADY NADZORCZEJ ALTA S.A.  
WRAZ Z OCENĄ SYTUACJI SPÓŁKI  
ZA 2021R.**

Warszawa, kwiecień 2022r.

## Spis treści

<b>I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W 2021 R.</b> .....	3
1. Skład Rady Nadzorczej.....	3
2. Niezależność Członków Rady Nadzorczej.....	3
3. Tematyka prac Rady Nadzorczej .....	3
4. Komitet Audytu.....	4
5. Konkluzja .....	5
<b>II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ALTA S.A. W 2021R.</b> .....	6
1. Ocena wyników Spółki za 2021 r. ....	6
2. Ocena sytuacji Spółki .....	6
3. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem .....	10
4. Compliance i audyt wewnętrzny .....	11
5. System dotyczący raportowania finansowego i działalności operacyjnej.....	11
<b>III. OCENA WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH</b> .....	12
<b>IV. INFORMACJA O POLITYCE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ I POZOSTAŁEJ</b> .....	13

## **I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W 2021 R.**

### **1. Skład Rady Nadzorczej**

Zasady pracy oraz zakres odpowiedzialności oraz główne obszary działania Rady Nadzorczej określa Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej. Dokumenty te dostępne są na stronie internetowej ALTA S.A.

Rada Nadzorcza w okresie 2021r. pracowała w następującym składzie:

Pan Andrzej Karczykowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Marek Garliński – członek Rady Nadzorczej

Pan Krzysztof Kaczmarczyk – członek Rady Nadzorczej

Pan Adam Parzydeł – członek Rady Nadzorczej

Pan Paweł Rogowski – członek Rady Nadzorczej

### **2. Niezależność Członków Rady Nadzorczej**

Wszyscy członkowie Rady w momencie powołania do Rady Nadzorczej złożyli oświadczenia o statusie niezależności bądź osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach z akcjonariuszami ALTA S.A. w tym szczególnie z uwzględnieniem kryteriów niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Jedynym członkiem Rady Nadzorczej nie spełniającym kryteriów niezależności jest Pan Paweł Rogowski.

### **3. Tematyka prac Rady Nadzorczej**

- Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się średnio raz na dwa miesiące,
- Spotkania Rady Nadzorczej odbywały się zawsze z udziałem Prezesa Zarządu i Dyrektora Finansowego Spółki. Przebieg obrad był protokołowany, a komunikaty o uchwałach bezpośrednio dotyczących interesów akcjonariuszy – podawane do publicznej wiadomości w komunikatach bieżących oraz stronie internetowej ALTA S.A.
- W trakcie posiedzeń omawiano szczegółowo przedkładane Radzie wnioski i dokumenty, dotyczące wszystkich sfer działalności Spółki i jej Inwestycji. Dodatkowo

członkowie Rady pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem także poza posiedzeniami, będąc do dyspozycji w konsultacjach dotyczących bieżących działań firmy,

- Rada Nadzorcza w 2021r.
  - dokonywała oceny bieżącej sytuacji finansowej Spółki,
  - analizowała i dokonywała oceny rozwoju projektu Siewierz-Jeziorna,
  - monitorowała i analizowała bieżącą sytuację płynnościową,
  - analizowała i oceniała wyniki Spółki w kolejnych kwartałach,
  - prowadziła analizę i ocenę kształtowania się ryzyk związanych z działalnością spółki ALTA S.A. i spółek inwestycyjnych,
  - opiniowała projekt polityki wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej.

#### **4. Komitet Audytu**

W 2021r. Komitet Audytu pracował w następującym składzie:

Pan Krzysztof Kaczmarczyk – Przewodniczący Komitetu Audytu

Pan Andrzej Karczykowski – Członek Komitetu Audytu

Pan Adam Parzydeł – Członek Komitetu Audytu

Zgodnie z oświadczeniami członków Komitetu Audytu wszyscy członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także spełniają kryteria określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

W badanym okresie Komitet Audytu spotkał się dwukrotnie z firmą audytorską. Spotkania te dotyczyły przeglądu sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2021r. oraz badania sprawozdania finansowego za 2021r.

W ramach prowadzonych prac Komitet Audytu dokonał m.in.:

- oceny niezależności firmy audytorskiej
- analizy sprawozdań finansowych, analizy opinii i raportu biegłego rewidenta

- omówienia z audytorem wyników badania ksiąg rachunkowych
- omówienia z Zarządem komentarzy i uwag audytora
- oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem

## 5. Konkluzja

Działając na podstawie postanowień art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała analizy i oceny niżej wymienionych dokumentów w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym:

- Sprawozdania finansowego ALTA S.A. za rok obrotowy 2021 wraz z opinią i raportem niezależnego biegłego rewidenta,
- Sprawozdania Zarządu z działalności gospodarczej ALTA S.A. za rok obrotowy 2021 wraz z oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w ALTA S.A. w 2021r.

Ww. sprawozdania finansowe za rok 2021 poddane zostały badaniu przez UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. Raporty z tego badania oraz opinie biegłych, stanowiące ich syntezę, były podstawowym materiałem analitycznym, poddanym ocenie Rady. Sprawozdanie z badania zostało wydane bez zastrzeżeń.

Uwzględniając zatem zawarte w wymienionych materiałach źródłowych ustalenia i oceny za kompetentne i wyczerpujące, Rada uznała, że sprawozdania finansowe za 2021r. we wszystkich istotnych aspektach sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, zasadami rachunkowości i standardami, a także zgodnie ze stanem faktycznym ujawnionym w księgach. Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie sprawozdania finansowego ALTA S.A. za rok obrotowy 2021.

Rada nadzorcza poddała też analizie sprawozdanie Zarządu z działalności gospodarczej prowadzonej w 2021r. Rada stwierdziła, że sprawozdanie to przedstawia podejmowane przez Spółkę działania gospodarcze, a także pozwala na ocenę kondycji finansowej i majątkowej Spółki.

## **II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ALTA S.A. W 2021R.**

### **1. Ocena wyników Spółki za 2021 r.**

Dla przypomnienia, ALTA S.A. od 2014r. jest jednostką inwestycyjną. Oznacza to, że udziały i akcje w kapitałach spółek zależnych i stowarzyszonych traktowane są jako inwestycje. Konsekwencją takiej kwalifikacji jest sporządzenie jedynie sprawozdania finansowego Spółki i konsolidowanie Inwestycji. Zarząd dokonuje wyceny Spółek Inwestycji i odnosi wynik wyceny w wyniku finansowym Spółki.

Spółka zamknęła rok 2021 zyskiem netto w wysokości 7.919 tys. PLN. Ważnym czynnikiem kształtowania wyniku była wycena akcji i udziałów w spółkach inwestycyjnych. Z kolei ich wartość kształtowana była głównie poprzez wycenę ich aktywów – głównie nieruchomości.

Decydujący wpływ na wynik miał wzrost wartości głównej nieruchomości inwestycyjnej – Siewierz Jeziorna.

### **2. Ocena sytuacji Spółki**

Sytuacja Spółki zostanie oceniona w dwóch aspektach:

- oceny projektu Siewierz i pozostałych działalności
- oceny równowagi finansowej

## **OCENA PROJEKTU SIEWIERZ I POZOSTAŁYCH DZIAŁALNOŚCI**

Powodzenie projektu Miasteczko Siewierz Jeziorna ma kluczowe znaczenie dla sukcesu biznesowego ALTY S.A. Wynika to, z jednej strony z przyjętej strategii stopniowego wychodzenia z pozostałych działalności i pełnej koncentracji organizacyjnej oraz finansowej, na tym projekcie, a z drugiej strony - ze skali i specyfiki tego projektu

Na 113 ha gruntów powstaje dzielnica Siewierza, miasteczko dla ponad 10-15 tys. mieszkańców, budowane w zgodzie z zasadami zrównoważonego rozwoju i na podstawie zasad nowego urbanizmu.

Realizacja projektu Siewierz jest zadaniem wielopłaszczyznowym. Zarządzający projektem powinni inicjować i uruchamiać:

- procesy powstawania powierzchni mieszkaniowych według przygotowanego układu urbanistyczno-funkcjonalnego i to w kolejności, która prowadzić będzie do wypełniania kolejnych kwartałów, a nie w sposób rozproszony,
- procesy powstawania infrastruktury usługowej i to w szerszym zakresie, niż dzieje się to tradycyjnie (np. instytucje i placówki oświatowe, ośrodki zdrowia, kościoły),
- procesy powstawania infrastruktury miejskiej,
- procesy generowania przedsięwzięć prowadzących do powstawania miejsc pracy,
- procesy przygotowania planistycznego i infrastrukturalnego kolejnych kwartałów pod zabudowę.

Bez skutecznego i w dużym stopniu równoległego inicjowania, uruchamiania i realizacji tych procesów, projekt nie nabierze satysfakcjonującej dynamiki. Poza tym działaniem, należy dla każdego typu zadań zdefiniować model biznesowy, pozwalający komercjalizować udział zarządzającego w projekcie.

Oczywistym jest też, że w tych różnych typach zadań będą się pojawiać różni partnerzy. Raz będzie to władza miejska, innym razem przedsiębiorcy, deweloperzy mieszkaniowi, handlowi, itp.

Rada Nadzorcza sygnalizuje tę złożoność i wielopłaszczyznowość projektu, by móc w sposób adekwatny dokonywać oceny postępu w jego realizacji.

### Obszar mieszkaniowy

Ten obszar aktywności rozwija się coraz sprawniej. Poza aktywnością dominującego, dotychczas niepowiązanego ze Spółką dewelopera pojawiają się nowe podmioty podejmujące inwestycje w większej skali.

W 2021r. zawarto przedwstępne umowy z grupą Murapol pozwalające na budowę w kolejnych etapach 1100 mieszkań.

Zawarta została także umowa przedwstępna z firmą Millenium Inwestycje na budowę 210 domów jednorodzinnych do 2027r.

Oprócz tych dwóch dużych deweloperów, zawierane są kontrakty na mniejsze przedsięwzięcia, co pozwala nie tylko przyspieszyć rozwój całego projektu, ale też bardziej zróżnicować ofertę uwzględniającą potrzeby różnych grup nabywców.

Należy ocenić, iż obecne tempo rozwoju mieszkaniowej części projektu jest z punktu widzenia celów całego przedsięwzięcia satysfakcjonujące i pozwala na osiągnięcie skali działalności skłaniającej do rozwoju innych sfer: handlowo-usługowych, rekreacyjnych, czy też w dalszej perspektywie biznesowych.

### Obszar handlowo-usługowy i biznesowy

W 2021r. w sferze realnej postęp był umiarkowany. Na terenie nowobudowanej dzielnicy działają: sklep ogólnospożywczy, bistro, żłobek, przedszkole. Powiększa się oferta rekreacyjna – klub piłkarski z własnym boiskiem, przystań żeglarska, ścieżki biegowe. Na etapie projektu jest budowa ośrodka zdrowia i pawilonu handlowo-usługowego.

Wszystko na to wskazuje, że rosnąca populacja dzielnicy będzie wpływała na coraz większe zainteresowanie tworzeniem infrastruktury handlowo-usługowej.

Jak dotychczas brak jest postępu w zakresie inwestycji biznesowych, tworzących nowe miejsca pracy. Wydaje się, że natura tego procesu – konieczność posiadania lokalnych zasobów pracowników- powodują, że zainteresowanie rozwojem tego typu aktywności wystąpi w dalszej perspektywie, po osiągnięciu poziomu kilku tysięcy mieszkańców.

### Obszar infrastruktury miejskiej

Kluczową kwestią dla rozwoju projektu jest możliwość bezkolizyjnego wjazdu i wyjazdu dla mieszkańców nowej dzielnicy. W tym zakresie Zarząd poinformował Radę Nadzorczą, iż w wyniku podjętych rozmów z Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA), z władzami Siewierza podjęta została decyzja o realizacji jednopoziomowego skrzyżowania ze światłami w ciągu drogi krajowej DK1. Skrzyżowanie to, mimo że jest w planach inwestycyjnych GDDKiA, dotychczas nie zostało wykonane.

### Obszar przygotowania infrastrukturalnego i planistycznego

W 2020r. nastąpiło uchwalenie Miejskiego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla dzielnicy Jeziorna, obejmującego pozostałą, nieobjętą dotychczas MPZP teren projektu. Zatem główne zadanie planistyczne zostało wykonane. W przyszłości, w tym obszarze, co najwyżej będą się pojawiać ewentualne zmiany do miejscowych planów, wynikające z rozwoju projektu.

W zakresie przygotowania infrastruktury miejskiej Spółka Miasteczko Siewierz Jeziorna zajmuje się na bieżąco koordynacją projektów, przygotowaniem sieci, dróg, budową części infrastruktury należących do zakresu określanego mianem użyteczności publicznej.

Podsumowując Rada Nadzorcza ocenia, że w zakresie rozwoju budownictwa mieszkaniowego dokonał się w 2021r. istotny postęp i to zarówno w realizowanych już obiektach, jak i też fakcie przyjęcia przez głównych deweloperów wieloletnich programów rozwoju tkanki mieszkaniowej.

Stopniowo jest też dostrzegany przez Radę Nadzorczą postęp w zakresie przyszłych projektów handlowo-usługowych, co pozwala mieć nadzieję, że rosnąca populacja mieszkańców będzie miała stopniowo możliwość korzystania z pełnego zakresu usług miejskich. Część przedsięwzięć o charakterze usługowym będzie finansowane i realizowane, jako inwestycje własne spółek ALTA S.A.



### Pozostałe działalności

Równoległe z rozwojem działalności inwestycyjnej w Siewierzu, był kontynuowany proces wychodzenia z portfelowej działalności nieruchomościowej.

W roku 2021 zakończono ten proces, w zakresie obiektów komercyjnych przeznaczonych na wynajem.

Obecnie w portfelu TUP Property są tylko nieruchomości położone w Siewierzu, obejmujące grunt, nieruchomość biurową, lokale mieszkalne i komercyjne.

Odrębnym tematem jest galeria handlowa City Point należąca do spółki CP Tychy. Na planowany na 2020r. proces restrukturyzacji i rekomercjalizacji tego centrum nałożyła się pandemia i ograniczenie w funkcjonowaniu galerii handlowych i kin.

W efekcie spółka CP Tychy straciła zdolność do regulowania zobowiązań, w tym kredytowych. W sierpniu 2020r. wszczęta została procedura postępowania układowego. Procedura ta została w grudniu umorzona ze względu na niewystarczające poparcie układu przez wierzycieli. W zaistniałej sytuacji w połowie 2020r. został dokonany odpis aktualizujący, w wyniku którego udziały CP Tychy Sp. z o.o. zostały wykazane w wartości zerowej.

W efekcie podjętych przez Zarząd Spółki i przez Bank kredytujący działań prawnych Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy połączył wnioski upadłościowe Spółki i Banku oraz wniosek Spółki o sanację i podjął decyzję o ich wspólnym rozpatrzeniu.

W dniu 17 maja 2021 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ogłosił upadłość Spółki CP Tychy Sp. z o.o. Sąd jednocześnie oddalił wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego złożony przez Spółkę.

### **OCENA RÓWNOWAGI FINANSOWEJ**

W związku z występującymi w latach ubiegłych problemami dotyczącymi płynności, Rada Nadzorcza w sposób ciągły dokonywała oceny stanu i równowagi finansowej.

Rada Nadzorcza ocenia, że pod tym względem w 2021r. nastąpiła istotna- korzystna zmiana, nie tylko dzięki sprzedaży nieruchomości portfelowej, ale także w związku z rozwojem projektu Siewierz. Duża część przychodów pochodziła ze sprzedaży działek deweloperom. Rada Nadzorcza ocenia, iż przyjęty program sprzedaży gruntów na najbliższe lata pozwala na utrzymanie stabilnej zrównoważonej sytuacji finansowej w Spółce.

### **3. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem**

Spółka z uwagi na strukturę organizacyjną, nie ma odrębnych, wydzielonych organizacyjnie i proceduralnie systemów kontroli i systemów zarządzania ryzykiem.

Zakres kontroli sprawowany przez Zarząd i przez osoby odpowiedzialne za poszczególne funkcje i projekty obejmuje:

- podstawową działalność gospodarczą,
- sprawozdawczość finansową i rozliczenia księgowo,
- zgodność działania Spółki z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

Kontrola przedsięwzięć prowadzonych przez Spółki inwestycyjne prowadzona jest przez Zarząd.

W zakresie zarządzania ryzykiem odpowiedzialność spoczywa na jednoosobowym Zarządzie, który sprawuje w tym zakresie nadzór i który podejmuje kluczowe decyzje dotyczące skali ekspozycji na ryzyko.

W ocenie Rady Nadzorczej, zarówno w zakresie kontroli, jak i identyfikacji ryzyk oraz ich monitorowania, spółka spełnia standardy na poziomie zadowalającym.

Z punktu widzenia Rady Nadzorczej w działalności spółki ALTA S.A. i Spółek inwestycyjnych za podstawowe ryzyka należy uznać: ryzyko utraty płynności, ryzyko inwestycyjne projektu Siewierz i ryzyko utraty wartości nieruchomości komercyjnych oraz ryzyko wyceny.

#### **Ryzyko utraty płynności**

Zarówno Zarząd, jak i Rada Nadzorcza w sposób ciągły analizują sytuację płynnościową. Rada Nadzorcza ocenia, iż wraz z rozwojem projektu Siewierz, ryzyko utraty stabilnej, zrównoważonej sytuacji finansowej maleje.

#### **Ryzyko inwestycyjne projektu Siewierz Jeziorna**

Ryzyko związane jest głównie z nowatorskim, niestandardowym charakterem projektu i jego skalą.

Propozycja mieszkania w nowej, zurbanizowanej wg pewnych reguł przestrzeni, wymaga od potencjalnych klientów otwartości, wyobraźni i gotowości do przyjęcia rozwiązań, wychodzących poza klasyczny standard deweloperski.

Skala projektu – budowa miasteczka – powoduje, iż faza inicjująca, zdolna do wzbudzenia dostatecznego i rosnącego popytu, wymagała poniesienia znaczących

nakładów własnych i zewnętrznych deweloperów, by powstała przestrzeń, która będzie przyciągać klientów i która uwiarygodni projekt w oczach przyszłych, nowych deweloperów oraz da pewność jego kontynuacji.

W roku ubiegłym miały miejsce zdarzenia, które to ryzyko zmniejszyły – głównie dotyczyło to większego zaangażowania profesjonalnych deweloperów i potwierdzenia przez rynek, przedstawionej przez niego oferty mieszkaniowej.

Zaawansowanie projektu w pozostałych sferach jest na etapie początkowym, w najbliższych latach postęp w rozwoju funkcji handlowych, usługowych, miejskich, powstawania miejsc pracy powinien przyspieszyć.

Z czynników zewnętrznych, istotnie zwiększających ryzyko spowolnienia projektu należy wymienić:

- wysoki wzrost kosztów wykonania obiektów, związany z wysokim tempem wzrostu cen materiałów budowlanych i kosztów pracy,
- rosnący koszt kredytów mieszkaniowych i malejąca zdolność kredytowa, co związane jest z podwyżkami stóp procentowych, które są reakcją na rosnącą inflację.

Zderzenie wyższych cen mieszkań z mniejszymi możliwościami kredytowymi nabywców niesie ryzyko wyhamowania tempa rozwoju projektu.

#### **4. Compliance i audyt wewnętrzny**

W Spółce obowiązują regulaminy regulujące prace Zarządu i Rady Nadzorczej, mając na celu ich funkcjonowanie zgodnie z przepisami prawa.

Pracownicy uczestniczą w szkoleniach i konferencjach, mających na celu podnoszenie kwalifikacji, wiedzy i odpowiedzialności w obszarach zmieniających się przepisów prawnych.

Spółka korzysta z wiedzy i doświadczenia kancelarii prawnych i firm doradczych, które pomagają w bieżącym działaniu Spółki w zgodzie z przepisami we wszystkich obszarach funkcjonowania Spółki, w szczególności obejmując: postępowania z informacją poufną, ochronę danych osobowych, unikanie konfliktu interesów, weryfikację zawieranych umów i wchodzących w życie nowych przepisów prawnych.

W zakresie kontaktów z otoczeniem zewnętrznym Spółki, funkcjonują zasady i wzorce postępowania w kontaktach z daną grupą interesariuszy w szczególności dotyczy to standardów zawieranych umów.

#### **5. System dotyczący raportowania finansowego i działalności operacyjnej**

System raportowania finansowego opiera się na przekazywaniu informacji finansowej przez zewnętrzną księgowość Spółki do Dyrektora Finansowego. Następnie na tej podstawie Zarząd otrzymuje bieżące informacje finansowe oraz podejmuje decyzje dotyczące działalności operacyjnej Spółki.

System informowania jest efektywny z uwagi na ściśle określoną niewielką liczbą odbiorców informacji. Dzięki temu informacje poufne są dobrze chronione, a decyzje o poszczególnych kierunkach działania podejmowane w krótkim okresie.

Opracowany system raportowania finansowego w Spółce ALTA S.A. jest odpowiedni do jej poziomu zatrudnienia oraz skali jej działalności.

### **III. OCENA WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH**

Według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej Spółka wypełnia obowiązki informacyjne z należytą starannością, Zarząd informuje Inwestorów o zdarzeniach, które mogą mieć wpływ na wycenę akcji Spółki i podejmowanie decyzji inwestycyjnych.

W zakresie Ładu Korporacyjnego Spółka opublikowała raport dotyczący stosowania zasad i rekomendacji zawartych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW (dalej Dobre Praktyki)

Zdaniem Rady Nadzorczej Spółka stosuje zasady i rekomendacje Ładu Korporacyjnego w zakresie odpowiadającym strukturze organizacyjnej i zatrudnieniu Spółki.

Za pomocą systemu EBI Spółka przekazuje do publicznej wiadomości Sprawozdanie Rady Nadzorczej a także zobligowana jest do informowania o odstąpieniu od stosowania poszczególnych zasad Dobrych Praktyk wraz z uzasadnieniem, jeżeli takie mają miejsce.

Zakres stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego zawarty jest w Oświadczeniu o stosowaniu zasad Ładu Korporacyjnego w ALTA S.A. w 2021r.

Niestosowanie wybranych rekomendacji i zasad szczegółowych zostało wyjaśnione przez Zarząd Spółki i wynika głównie:

- z braku rozbudowanej struktury organizacyjnej w tym niewielkiej liczby zatrudnionych osób, w tym jednoosobowego zarządu
- z zaangażowania całej Rady Nadzorczej w procesy związane z wynagradzaniem Zarządu oraz kontrolą działalności Spółki
- z pozostawienia decyzji o ewentualnej transmisji obrad i zdalnego uczestnictwa na WZA na poziomie ogłaszania zwołania Zgromadzenia

W zakresie wypełniania obowiązków bieżących i okresowych, Spółka w 2021r. opublikowała wszystkie wymagane przepisami prawa sprawozdania finansowe w terminach.

Według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej raporty bieżące przekazane do publicznej wiadomości w okresie 2021r. były rzetelne i odpowiadające przepisom rynku kapitałowego w tym w szczególności dyrektywie MAR.

Przekazywane do publicznej wiadomości przez Zarząd Spółki informacje odzwierciedlały w sposób czytelny prowadzoną działalność, strategię zarządzania i kierunek rozwoju Spółki.

#### **IV. INFORMACJA O POLITYCE DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ I POZOSTAŁEJ**

Spółka nie ma przyjętego do stosowania dokumentu polityki działalności sponsoringowej, charytatywnej lub o zbliżonym charakterze.

W miarę możliwości i zasadności Zarząd Spółki podejmuje decyzję o zaangażowaniu w ww. działalności. W okresie 2021r. nie miały miejsca szczególne wydarzenia związane z działalnością sponsoringową, charytatywną i pozostałą.

Rada Nadzorcza ALTA S.A.

Andrzej Karczykowski

Marek Garliński

Krzysztof Kaczmarczyk

Adam Parzydeł

Paweł Rogowski