

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ
STS HOLDING S.A. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH
W 2021 ROKU**

I. SKŁAD OSOBOWY RADY NADZORCZEJ I ORGANIZACJA W 2021 ROKU

Zasady organizacji i sposób działania Rady Nadzorczej STS Holding S.A. określa Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Zgodnie z § 15 ust. 1 Statutu Spółki członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na wspólną trzyletnią kadencję. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej wspólnej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej. Każdy członek może zostać powołany na dalsze kadencje. Zgodnie z § 15 ust. 1 Statutu Spółki od momentu uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej Rada Nadzorcza składa się z pięciu do ośmiu członków.

Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem § 15 ust. 3 Statutu Spółki, stanowiącym o uprawnieniach osobistych akcjonariusza. Uprawnienia osobiste przewidziane w Statucie Spółki stanowią, że od dnia dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A, MJ Investments sp. z o.o. (KRS: 0000468879), Betplay Capital sp. z o.o. (KRS: 0000470826), Juroszek Holding sp. z o.o. (KRS: 0000514007), lub ich następcom prawnym (wszystkim im łącznie) („Akcjonariusze Uprawnieni”) przysługuje uprawnienie do wyboru członków Rady Nadzorczej w następującej liczbie (uprawnienie osobiste):

1. tak długo jak Akcjonariusze Uprawnieni posiadają (łącznie) więcej niż 40% ogólnej liczby głosów w Spółce, uprawnieni są oni do wyboru następującej liczby członków Rady Nadzorczej:
 - a) 3 (trzech) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 5 (pięciu) członków,
 - b) 4 (czterech) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 6 (sześciu) lub 7 (siedmiu) członków,
 - c) 5 (pięciu) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 8 (ośmiu) członków,
2. tak długo jak Akcjonariusze Uprawnieni posiadają (łącznie) więcej niż 33% ale nie więcej niż 40% ogólnej liczby głosów w Spółce, uprawnieni są oni do wyboru członków Rady Nadzorczej w następującej liczbie:
 - a) 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 5 (pięciu) członków;

- b) 3 (trzech) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 6 (sześciu) lub 7 (siedmiu) członków;
 - c) 4 (czterech) członków Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki), w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy 8 (ośmiu) członków;
- 3. tak długo jak Akcjonariusze Uprawnieni posiadają (łącznie) więcej niż 20% ale nie więcej niż 33% ogólnej liczby głosów w Spółce, uprawnieni są oni do wyboru 2 (dwóch) członków Rady Nadzorczej;
 - 4. tak długo jak Akcjonariusze Uprawnieni posiadają (łącznie) więcej niż 10% ale nie więcej niż 20% ogólnej liczby głosów w Spółce, uprawnieni są oni do wyboru 1 (jednego) członka Rady Nadzorczej.

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej wybierany i odwoływany jest przez Radę Nadzorczą spośród swych członków.

STS Holding S.A. została zawiązana w dniu 10.03.2021 r., wpis do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego rejestru Sądowego nastąpił w dniu 10.04.2021 r. Skład Rady Nadzorczej w roku 2021 kształtował się następująco.

W okresie od dnia 10.03.2021 roku do dnia 08.06.2021 roku Rada Nadzorcza STS Holding S.A. działała w składzie:

- 1. Kenneth Anthony Morgan
- 2. Anna Magdalena Poliszewicz
- 3. Alwyn Jacobus De Lange

W okresie od 08.06.2021 do dnia 10.08.2021 roku Rada Nadzorcza STS Holding S.A. działała w składzie:

- 1. Urszula Juroszek
- 2. Mateusz Bromboszcz
- 3. Zbigniew Juroszek

W okresie od 10.08.2021 do dnia 31.08.2021 roku Rada Nadzorcza STS Holding S.A. działała w składzie:

- 1. Mateusz Bromboszcz
- 2. Zbigniew Juroszek
- 3. Maciej Fijak

W okresie od dnia 31.08.2021 roku do dnia 31.12.2021 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

- 1. Maciej Fijak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2. Zbigniew Juroszek - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- 3. Milena Olszewska-Miszuris - Członek Rady Nadzorczej (Członek Niezależny),

4. Elżbieta Spyra - Członek Rady Nadzorczej (Członek Niezależny),
5. Krzysztof Krawczyk - Członek Rady Nadzorczej (Członek Niezależny).

W ramach Rady Nadzorczej STS Holding S.A. działa Komitet Audytu. Na mocy uchwały Rady Nadzorczej z dnia 02.11.2021 roku w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Milena Olszewska-Miszuris, Przewodnicząca Komitetu Audytu,
2. Elżbietę Spyra, Członek Komitetu Audytu
3. Zbigniew Juroszek, Członek Komitetu Audytu

W tym składzie Komitet Audytu działał w okresie od 02.11.2021 roku do 31.12.2021 roku.

Rada Nadzorcza wskazuje, że spośród ww. członków Komitetu Audytu:

- osobami spełniającymi kryteria niezależności (określone w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym) są Milena Olszewska- Miszuris oraz Elżbieta Spyra;
- osobą spełniająca warunek posiadania wiedzy lub umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych w okresie od dnia 02.11.2021 roku do 31.12.2021 roku była Milena Olszewska- Miszuris,
- osobą spełniającą warunek posiadania wiedzy lub umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka jest Zbigniew Juroszek.

Członkami Rady Nadzorczej, którzy nie posiadają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce są: Milena Olszewska-Miszuris i Elżbieta Spyra.

Szczegółowy tryb działania i zakres zadań Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki określa Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza STS Holding S.A. jest organem zróżnicowanym pod względem wykształcenia, doświadczenia, wieku oraz płci. W Radzie Nadzorczej zasiadają osoby z wykształceniem zarówno finansowym jak i prawnym, posiadające wieloletnie doświadczenie w prowadzeniu biznesu, działach prawnych, funduszach typu private equity czy pracujące na szeroko rozumianym rynku kapitałowym. 40% członków Rady Nadzorczej to kobiety. Wśród członków Rady Nadzorczej znajdują się osoby zarówno w wieku między 30 a 50 lat jak i powyżej 50 lat.

II. POSIEDZENIA RADY NADZORCZEJ W ROKU 2021 ORAZ SPRAWY OBJĘTE PORZĄDKIEM TYCH OBRAD W 2021 ROKU

Rada Nadzorcza odbyła jedno posiedzenie w trybie stacjonarnym oraz jedno posiedzenie, które odbyło się za pośrednictwem środków bezpośredniego komunikowania się na odległość. Rada Nadzorcza procedowała i przyjmowała uchwały na posiedzeniach, obiegowo oraz za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, określonych w § 34 ust. 1 Regulaminu Rady

Nadzorczej. Wszystkie uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą zostały zaprotokołowane. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej były zwołane prawidłowo. Rada wykonywała powierzone jej czynności kolegialnie.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Rada Nadzorcza podjęła uchwały w następujących sprawach:

- wybór audytora Grant Thornton do badania sprawozdań finansowych Grupy STS S.A. za lata 2020-2021,
- przyjęcie rezygnacji Christian Guy Gaunt z funkcji członka zarządu,
- zwolnienie rezygnującego członka zarządu z odpowiedzialności prezesa Spółki,
- powołanie w skład Zarządu Mateusza Juroszka, Zdzisława Kostrubały, Marcina Walczysko,
- powołanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
- przyjęcie Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w Spółce,
- przyjęcie „Polityki wyboru biegłego rewidenta/ firmy audytorskiej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych STS Holding S.A.”,
- przyjęcie dokumentu „Polityka świadczenia na rzecz spółki STS Holding S.A. dozwolonych usług niebędących badaniem przez biegłego rewidenta/firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty z nimi powiązane lub przez członka sieci firmy audytorskiej”,
- zmiana „Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej STS Holding S.A.”,
- zmiana dokumentu „Polityka wyboru biegłego rewidenta/ firmy audytorskiej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych STS Holding S.A.”,
- przyjęcie „Regulaminu Rady Nadzorczej STS Holding S.A.”,
- wybór Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,
- dobór Członków Zarządu do Programu Motywacyjnego,
- wybór delegowanego przedstawiciela Rady Nadzorczej-Maciej Fijak do skierowania do Uczestników Listów Uczestnictwa zgodnie z wymogami „Regulaminu Programu Motywacyjnego STS Holding S.A.”.

III. PRACA KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ W 2021 ROKU

Komitet Audytu Rady Nadzorczej STS Holding S.A., którego skład omówiono w rozdziale I rozpoczął swoją pracę wraz z powołaniem czyli 2 listopada 2021 roku. W związku z tym, w roku 2021 nie miały miejsce posiedzenia Komitetu Audytu. Komitet nie podejmował też uchwał w 2021 roku. Swoje

ustawowe obowiązki wypełniał podczas posiedzeń w 2022 roku. Rada Nadzorcza nie stwierdziła konieczności powołania innych Komitetów niż Komitet Audytu.

IV. SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W ROKU 2021

W 2021 roku Rada Nadzorcza STS Holding S.A. działała zgodnie ze swoim Regulaminem, Statutem Spółki, przyjętymi do stosowania przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” oraz obowiązującymi przepisami prawa. Przeważająca część zadań i czynności była wykonywana w ostatnim kwartale 2021 roku, kiedy to miał miejsce debiut Spółki STS Holding S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, tj. w dniu 10.12.2021 roku.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, który w przeważającej części upłynął w kraju oraz za granicą pod wpływem pandemii COVID-19, skutkującej m.in. wprowadzonymi w kraju obostrzeniami administracyjnymi, w tym ograniczeniami w swobodnym przemieszczaniu się, Rada Nadzorcza nie odnotowała żadnych zakłóceń w wykonywaniu ustawowych oraz statutowych czynności, zapewniając stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Wszyscy członkowie Rady, w szczególności jej Przewodniczący oraz Wiceprzewodniczący pozostawali w stałym kontakcie z członkami Zarządu Spółki, Głównym Księgowym i Dyrektorem Finansowym, w tym komunikując się w trybie zdalnym.

Czynności nadzoru nad działaniami Zarządu, do których zobowiązana jest Rada były wykonywane terminowo i z należytą starannością, a proces decyzyjny w składzie Rady przebiegał sprawnie, co stanowi przejaw rzetelności i kompetencji członków Rady Nadzorczej. W wykonywaniu przez Radę Nadzorczą Spółki czynności nadzoru nad procesem sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz nad funkcjonowaniem systemu kontroli wewnętrznej i procesem zarządzania ryzykiem, wspomagał Radę, od momentu jego powołania, Komitet Audytu.

V. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ STS HOLDING S.A. W 2021 ROKU

Po analizie sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej STS Holding S.A. za rok obrotowy 2021, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej STS Holding S.A. w roku 2021, obejmującego sprawozdanie z działalności STS Holding S.A. oraz Sprawozdania na temat informacji niefinansowych jak również Sprawozdania biegłego rewidenta na temat jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu, opartej na opinii biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej STS Holding S.A. Powyższa ocena Rady, wynika z analizy m.in. marżowości oraz zadłużenia na podstawie jednostkowego i skonsolidowanego

sprawozdania finansowego STS Holding S.A. za 2021 rok, a także sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej STS Holding S.A. w roku 2021, obejmującego sprawozdanie z działalności STS Holding S.A., w szczególności poruszającego takie kwestie jak:

- a) strategię i perspektywę rozwoju Grupy STS Holding;
- b) politykę dywidendy STS Holding S.A. ;
- c) kluczowe Umowy;
- d) zarządzanie ryzykiem;
- e) sytuację finansową i majątkową Grupy;
- f) opis głównych cech stosowanych w Grupie Kapitałowej STS systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

VI. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYTEMU ZARZADZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z informacjami przekazanymi przez Spółkę, wyraża pozytywną ocenę działającego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz compliance w tym w szczególności w odniesieniu do procesu raportowania finansowego, sporządzania sprawozdań finansowych oraz działalności operacyjnej Spółki, w tym zwłaszcza wypracowane przez Grupę procedury sporządzania sprawozdań finansowych w celu zapewnienia ich kompletności i prawidłowości ujęcia wszystkich transakcji gospodarczych w danym okresie takie jak:

- a. Podział obowiązków, który na każdym etapie cyklu operacyjnego wyklucza możliwość dokonywania przez jednego pracownika czynności związanych z realizacją i udokumentowaniem zdarzenia księgowego,
- b. Wysokie kwalifikacje oraz udokumentowane doświadczenie każdego z pracowników, którzy odpowiedzialni są za realizację zadań dedykowanych działom księgowości oraz finansów,
- c. Zdigitalizowany system obiegu dokumentacji księgowej,
- d. Poddanie badaniu niezależnego biegłego rewidenta sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych, którego wyboru dokonuje Rada Nadzorcza STS Holding S.A.

- e. Faktury są weryfikowane w poszczególnych działach Spółki, z których działalności te koszty wynikają (kontrola merytoryczna), przez Dział finansowo-księgowy (kontrola formalna i rachunkowa) oraz przez właściciela procesu (akceptacja zapłaty i potwierdzenie wykonania usługi). Powyżej ustalonego przez Spółkę progu akceptowalności kosztów dla danego właściciela procesu, akceptacji dokonuje Zarząd.
- f. Spółka sporządza jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez Unię Europejską, ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz z Kodeksem Spółek Handlowych. W Spółce obowiązuje również ustalona przez Spółkę Polityka rachunkowości, zawierająca m.in.: określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, określenie sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych (zakładowy plan kont, wykaz ksiąg rachunkowych, opis systemu przetwarzania danych), określenie systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonywania w nich zapisów.
- g. Księgowość Spółki jest prowadzona przy pomocy programu księgowego Comarch ERP XL. Dostęp do danych programu mają wyznaczone osoby. Program ten jest wykorzystywany do księgowania, sporządzania analiz, zestawień, sprawozdań finansowych i innych. Każdego miesiąca dane uzyskane dzięki programowi księgowemu są analizowane, a następnie na podstawie tych analiz podejmowane są decyzje w procesie zarządzania ryzykiem.
- h. W celu minimalizacji ryzyk i sprawdzenia działania istniejących systemów, spółki z Grupy Kapitałowej korzystają w miarę potrzeby z zewnętrznych niezależnych audytów w odniesieniu do stosowanych polityk AML (przeciwdziałania praniu pieniędzy) i systemów IT.

Spółka utrzymuje systemy zarządzania ryzykiem oraz nadzoru odpowiednie do wielkości Grupy oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności. W Spółce nie funkcjonuje wyodrębniona jednostka organizacyjna odpowiedzialna za zarządzanie ryzykiem. Mechanizmy kontroli dostosowywane są na bieżąco do sytuacji i potrzeb Grupy. W każdym roku obrotowym Zarząd Spółki przygotowuje własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej.

Kluczowe obszary ryzyka Grupy obejmują: i) ryzyko związane z utratą płynności finansowej; ii) ryzyko związane z ochroną danych osobowych; iii) ryzyko przestoju w działalności i awarii systemu informatycznego; iv) ryzyko regulacyjne; v) ryzyko konkurencji; vi) ryzyko związane z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy; vii) ryzyko związane z niezrealizowaniem strategii Grupy. Powyższe obszary ryzyka są regulowane przez wewnętrzne procedury obowiązujące w Grupie, w tym procedurę w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, procedury i polityki dotyczące ochrony danych osobowych oraz inne wewnętrznie obowiązujące procedury i polityki.

W ramach wewnętrznego systemu zarządzania ryzykiem Grupa prowadzi bieżącą ocenę poziomu ryzyka związanego z wymienionymi powyżej czynnikami. Poziom ryzyka związanego z utratą płynności badany jest w ramach wewnętrznej sprawozdawczości zarządczej w oparciu o obserwację standardowych miar płynności. System zarządzania ryzykiem w odniesieniu do pozostałych czynników polega w znacznej mierze na wewnętrznym systemie raportowania incydentów.

VII. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFOMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018, poz. 757), zawierającym m.in. informacje, które powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności emitenta w raporcie rocznym Spółki.

W dniu 19.01.2022 roku Spółka opublikowała informację na temat stanu stosowania przez spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, którą zaktualizowała w dniu 25.05.2022 roku. Zgodnie z oświadczeniem Spółka nie stosuje 18 zasad tj.: 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.5, 2.1., 2.2., 2.7.,2.11.5., 2.11.6., 3.1., 3.3., 3.4., 3.6., 3.7., 3.10., 4.1., 4.3. Ponadto w ramach sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej STS Holding S.A. w 2021 roku, obejmującego sprawozdanie z działalności STS Holding S.A., zostało zamieszczone jako wyodrębniona jego część – oświadczenie Spółki o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego wynikającego z „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza, w ramach Komitetu Audytu, w 2022 roku dokonała przeglądu publikowanych przez Spółkę informacji w odniesieniu do stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnień przedstawionych do zasad niestosowanych. Prześledziła również historię publikacji raportów bieżących od momentu wejścia Spółki na Giełdę Papierów Wartościowych. Z powyższych względów Rada Nadzorcza przyjmuje, że Spółka w sposób prawidłowy wywiązuje się z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.