

**SPRAWOZDANIE  
RADY NADZORCZEJ  
VIGO Photonics S.A.  
z działalności za okres  
1.01.2022-31.12.2022**

## **Skład Rady Nadzorczej oraz Zarządu i zmiany osobowe od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.**

Na dzień 1 stycznia 2022 r. oraz 31 grudnia 2022 r. Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki funkcjonowały w następujących składach osobowych:

### **ZARZĄD:**

- Adam Piotrowski – Prezes Zarządu
- Łukasz Piekarski – Członek Zarządu

### **RADA NADZORCZA:**

- Przemysław Danowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Wiechno – Członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Piotr Więclaw – Członek Rady Nadzorczej
- Janusz Kubrak – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Nadolski – Członek Rady Nadzorczej
- Mirosław Grudzień - Członek Rady Nadzorczej

### **KOMITET AUDYTU:**

- Krzysztof Kaczmarczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Wiechno – Członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Piotr Więclaw – Członek Rady Nadzorczej

Wszyscy członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Żaden z członków Komitetu Audytu nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Na koniec 2022 r. w Radzie Nadzorczej zasiadało 7 osób (mężczyźni).

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 28 kwietnia 2023 r. rezygnację z funkcji członka RN złożył pan Przemysław Danowski.

## **Sprawozdanie z prac Rady Nadzorczej za okres 1 stycznia 2022 r. -31 grudnia 2022 r.**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 14 posiedzeń, w tym dziewięć w drodze głosowania drogą mailową:

- 26 stycznia 2022 r.,
- 2 marca 2022r. (głosowanie mailowe),
- 11 marca 2022 r. (głosowanie mailowe),
- 21 marca 2022 r. (głosowanie mailowe),
- 9 maja 2022 r. (głosowanie mailowe),
- 18 maja 2022 r.,
- 20 czerwca 2021 r. (głosowanie mailowe),
- 27 czerwca 2022 r. (głosowanie mailowe),
- 7 lipca 2022 r. (głosowanie mailowe),

- 22 lipca 2022 r. (głosowanie mailowe),
- 7 września 2022 r.,
- 18 listopada 2022r.,
- 14 grudnia 2022r.
- 21 grudnia 2022r. (głosowanie mailowe).

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych oraz potrzeb bieżącej działalności Spółki.

W 2022 roku Rada Nadzorcza podjęła łącznie 42 uchwał, które brzmiały następująco:

1/26/01/2022	w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej
2/26/01/2022	w sprawie zatwierdzenie budżetu na rok 2022
1/02/03/2022	w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku i sprawozdania Zarządu Spółki z działalności w 2021 roku w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym
1/11/03/2022	w sprawie zawarcia z Panem Adamem Piotrowskim umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki
2/11/03/2022	w sprawie zawarcia z Panem Łukaszem Piekarskim umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki
3/11/03/2022	w sprawie zaopiniowania listy Kluczowych Pracowników sporządzonej przez Zarząd na podstawie Regulaminu Programu motywacyjnego spółki VIGO System S.A.
1/21/03/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy lub umów kredytowych
1/9/05/2022	w sprawie wyboru firmy Mazars Audyt Sp. z o.o. do przeprowadzenia oceny Sprawozdania z Polityki wynagradzania w latach 2021-2023
1/18/5/2022	w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej
2/18/5/2022	w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021
3/18/5/2022	w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021
4/18/5/2022	w sprawie oceny wniosku Zarządu w przedmiocie niewypłacania dywidendy i przeznaczenia całego zysku za rok obrotowy 2021 na kapitał zapasowy Spółki
5/18/5/2022	w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2021
6/18/5/2022	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach
7/18/5/2022	w sprawie zaopiniowania zmiany Polityki Wynagrodzeń dla Zarządu i Rady Nadzorczej
8/18/5/2022	w sprawie zaopiniowania porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które zgodnie z uchwałą Zarządu Spółki zostanie zwołane na dzień 14 czerwca 2022 roku
9/18/5/2022	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które zgodnie z uchwałą Zarządu Spółki zostanie zwołane na dzień 14 czerwca 2022 roku
1/20/06/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy lub umów kredytowych

1/27/06/2022	w sprawie ustalenia czy osiągnięte zostały cele Programu Motywacyjnego za 2021 rok oraz określenie liczby warrantów subskrypcyjnych przeznaczonych do objęcia przez uczestników w ramach danego etapu (§ 3 ust. 3 uchwały NWZ Spółki nr 6/18/10/2021 z dnia 18.10.2021 r. oraz § 4 ust. 4 Regulaminu Programu Motywacyjnego
2/27/06/2022	w sprawie ustalenia jednolitego tekstu statutu Spółki
1/7/07/2022	w sprawie określenia liczby warrantów, które zostaną zaoferowane poszczególnym członkom Zarządu (§ 4 ust. 5 lit a) Regulaminu Programu Motywacyjnego
2/7/07/2022	w sprawie zawarcia z Panem Łukaszem Piekarskim umowy o samochód służbowy
3/7/07/2022	w sprawie zawarcia z Panem Adamem Piotrowskim umowy o samochód służbowy
1/22/7/2022	w sprawie finansowania projektów rozwojowych Spółki w ramach Strategii VIGO 2026
1/07/09/2022	w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej
2/07/09/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia o rozwiązaniu umowy Inwestycyjnej z dnia 9 lutego 2017 roku
3/07/09/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę Umowy Inwestycyjnej z WARSAW EQUITY ASI sp. z o.o., panem Wojciechem Smolińskim, panem Markiem Kotelnickim oraz VIGO VENTURES ASI Sp. z o.o
4/07/09/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia z WARSAW EQUITY ASI sp. z o.o., panem Wojciechem Smolińskim, panem Markiem Kotelnickim oraz VIGO VENTURES ASI Sp. z o.o do
1/18/11/2022	w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej
2/18/11/2022	w sprawie ustalenia liczby Członków Zarządu Spółki
3/18/11/2022	w sprawie powołania Członka Zarządu Spółki
4/18/11/2022	w sprawie ustalenia zakresu obowiązków i wynagrodzenia dla Członka Zarządu Spółki.
5/18/11/2022	w sprawie ustalenia warunków umowy o pracę oraz umowy o samochód służbowy dla Dyrektora Operacyjnego Spółki
1/14/12/2022	w sprawie przyjęcia porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej
2/14/12/2022	w sprawie zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej
3/14/12/2022	w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Regulaminu Rady Nadzorczej
4/14/12/2022	w sprawie zmiany Regulaminu Zarządu
5/14/12/2022	w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Regulaminu Zarządu
6/14/12/2022	w sprawie zaopiniowania porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które zgodnie z uchwałą Zarządu Spółki zostanie zwołane na dzień 17 stycznia 2023 roku
7/14/12/2022	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które zgodnie z uchwałą Zarządu Spółki zostanie zwołane na dzień 17 stycznia 2023 roku
8/14/12/2022	w sprawie zatwierdzenie budżetu na rok 2023
1/21/12/2022	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy lub umów kredytowych

## **Podsumowanie działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej za okres 1 stycznia 2022 -31 grudnia 2022 r.**

W okresie od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 Komitet Audytu Rady Nadzorczej prowadził prace wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, Regulaminu Komitetu Audytu oraz potrzeb bieżącej działalności Spółki. Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 12 maja przyjęła Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu VIGO Photonics S.A. (1.01.2022-31.12.2022).

### **Informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności**

Spółka nie posiada polityki różnorodności i nie zapewnia 30% zróżnicowania w odniesieniu do kobiet i mężczyzn w zarządzie i radzie nadzorczej. Spółka w swojej działalności kładzie duży nacisk na równe traktowanie niezależnie od płci, światopoglądu czy pochodzenia, a podstawowymi kryteriami przy wyborze kandydatów na poszczególne stanowiska są kompetencje zawodowe oraz doświadczenie adekwatne do bieżących potrzeb spółki. Obecny skład rady nadzorczej oraz zarządu spółki jest różnorodny w zakresie wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, wieku oraz doświadczenia zawodowego.

### **Ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk 2021;**

Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków. Zasada jest stosowana. W 2022 r. Spółka nie poniosła wydatków na wspieranie ww. celów.

### **Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych**

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

### **Ogólna ocena działalności Spółki w 2022 r.**

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki, jak również jednostkowe sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki zostało zbadane przez uprawnioną do przeprowadzenia badania firmę audytorską Mazars Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Piękna 18, 00-549 Warszawa, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 186 (dalej jako: „Audytor”).

Komitet Audytu Spółki w dniu 18 kwietnia 2023 r. podjął uchwałę w sprawie rekomendowania Radzie Nadzorczej przyjęcia jednostkowego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022 r., jak również skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki za okres od 1.01.2022 r. do

31.12.2022 r. Ponadto KA przekazał Radzie Nadzorczej informację o roli Komitetu Audytu w procesie badania.

Zgodnie z opinią i raportem Audytora, dotyczącym zarówno jednostkowego sprawozdania finansowego VIGO Photonics S.A. oraz skonsolidowane sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej dokumenty te:

1. przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
2. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi VIGO przepisami prawa oraz postanowieniami statutu.

Raporty Audytora z badania jednostkowego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego były raportami bez zastrzeżeń. Komitet Audytu nie zgłosił żadnych uwag do przedstawionej przez Audytora opinii oraz raportów z badania.

W ocenie Komitetu Audytu dokonane przez Audytora badanie sprawozdania finansowego VIGO przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce poprzez:

1. dokonanie przeglądu zgodności stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości z obowiązującymi przepisami,
2. dokonanie przeglądu zasad prezentacji sprawozdań finansowych przyjętych przez Spółkę
3. wyrywkowe sprawdzenie dowodów i zapisów potwierdzających kwoty i informacje zawarte w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Po przeanalizowaniu przedłożonego sprawozdania, opinii i raportu Audytora oraz informacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedłożone sprawozdania za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. są sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, że ww. dokumenty są zgodne z księgami i ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym. Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniach finansowych.

### **Wyniki finansowe**

W 2022 roku Spółka wypracowała 68,61mln zł przychodów ze sprzedaży produktów, usług, materiałów i towarów, tym samym notując 4,2% spadek (o 2,88 mln zł), w stosunku do 2021 r. W 2022 r. liczba sprzedanych detektorów przez Spółkę wyniosła 13 653 szt. i w porównaniu do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 11,85%.

W 2022 r. największy udział w sprzedaży produktów i usług przypadł na:

- zastosowania przemysłowe (59,76% łącznych przychodów ze sprzedaży). W tej grupie największy udział mają detektory wykorzystywane do analizatorów gazów, systemów monitoringu emisji oraz wykrywania wycieków gazów, jak również systemów przeznaczone dla producentów półprzewodników najnowszej generacji.
- zastosowania kolejowe (11,37% sprzedaży) - systemy do wykrywania awarii w kolejach dużych prędkości oraz systemy do wykrywania pożarów w pociągach



- zastosowania wojskowe (11,79% sprzedaży) – detektory wykorzystywane w systemach sterowania inteligentnej amunicji oraz detektory w systemach ostrzegających przed namierzaniem.
- zastosowania naukowo-medyczne (10,24% sprzedaży) – największy klient miał prawie 33% udział sprzedaży w tym segmencie.

W segmencie materiałów półprzewodnikowych, których udział w sprzedaży wyniósł 6,05%, spółka odnotowała również spadek sprzedaży r/r (3,18%).

Na pozostałe zastosowania przypadło łącznie 0,80% sprzedaży.

Zysk na działalności operacyjnej (EBIT1 ) wyniósł w 2022 r. 13,16 mln zł, był niższy w porównaniu do roku poprzedniego o 10,86 mln zł (-46,76%). EBITDA skorygowana osiągnęła poziom 19,39 mln zł i porównaniu do 2021 roku spadła o 8,94 mln zł (-33,48%). Zysk netto w 2022 r. wyniósł 11,74 mln zł. W celu zapewnienia porównywalności danych z poprzednimi okresami w sprawozdaniu zarządu podano również wynik netto skorygowany o zdarzenia jednorazowe (nieuwzględniający ujęcia aktywa z tytułu podatku odroczonego). Skorygowany o zdarzenia jednorazowe zysk netto wyniósł 12,2 mln zł, co oznacza, że spadł o 12,3 mln zł (-50,35%) w porównaniu do roku poprzedniego.

### **Realizacja celów strategii VIGO 2026**

Podstawowym celem Strategii VIGO 2026 przyjętej w czerwcu 2021 r. jest pomnażanie jej kapitału i wzrost wartości dla Akcjonariuszy poprzez kontynuację rozwoju na globalnym rynku fotoniki, w tym wspieranie rozwoju segmentów rynku w których Spółka jest obecna oraz poszerzenie zakresu działalności Spółki o nowe obszary.

Zarząd identyfikuje szereg potencjalnych szans biznesowych dostępnych dla Spółki w ramach rynku fotoniki, których wykorzystanie może pozwolić na realizację ambicji wzrostowych w perspektywie 2026. Za najbardziej perspektywiczne z potencjalnych inicjatyw wzrostowych Spółki Zarząd uznaje:

- a. Eksplorację rynku detektorów MCT (HgCdTe), w tym ekspansję (geograficzną, segmentową) w obszarach rynku nieobjętych regulacjami wyłączającymi stosowanie rtęci i kadmu w detektorach,
- b. Rozwój technologii detektorów i modułów podczerwieni z materiałów powstałych na bazie związków z III i V grupy układu okresowego pierwiastków, zgodnych ze wspólnotową dyrektywą Restriction of Hazardous Substances (RoHS),
- c. Rozwój epitaksji materiałów półprzewodnikowych III-V oraz produkcji źródeł bliskiej podczerwieni (laserów VCSEL),
- d. Rozwój technologii źródeł podczerwieni,
- e. Rozwój technologii systemów optoelektronicznych i fonicznych układów scalonych dla średniej oraz krótkiej podczerwieni,
- f. Rozwój technologii matryc detektorów podczerwieni.

Realizacja Strategii VIGO 2026 podzielona jest na II etapy.

### **Perspektywa 2021-2023**

W I etapie, obejmującym lata 2021-2023, Spółka zamierza się koncentrować na:

1. Kontynuacji rozpoczętych projektów rozwojowych, w tym technologii fonicznych układów scalonych, detektorów z materiałów III-V, epitaksji materiałów półprzewodnikowych, technologii źródeł podczerwieni,
2. Rozwoju bazy technologicznej i technicznej, wspólnych dla kluczowych inicjatyw pro wzrostowych poprzez inwestycje w R&D oraz uniwersalną infrastrukturę,
3. Dokonaniu, m.in. w oparciu o efekty projektów R&D, analizę sytuacji rynkowej, wyboru najbardziej perspektywicznych i najlepiej rokujących inicjatyw wzrostowych, oraz przygotowanie planu inwestycyjnego niezbędnego dla ich realizacji.

Potencjał wzrostu przychodów ze sprzedaży oraz EBITDA Spółki w okresie 2021-2023 szacowany jest odpowiednio na:

1. 67 mln zł przychodów i 29,5 mln zł EBITDA w 2021 r,
2. 80 mln zł przychodów i 33,5 mln zł EBITDA w 2022 r.
3. 100 mln zł przychodów i 40 mln zł EBITDA w 2023 r.

Dla osiągnięcia celów strategicznych Spółka planuje, w okresie 2021-2023, inwestycje w badania i rozwój oraz infrastrukturę techniczną w wysokości 30-40 mln zł rocznie, finansowane ze środków własnych oraz dofinansowania publicznego do prac badawczo-rozwojowych.

### **Perspektywa 2024-2026**

W II etapie Spółka będzie koncentrować się na wdrożeniu i realizacji wybranych w etapie I Strategii najbardziej perspektywicznych inicjatyw wzrostowych.

Ponadto Spółka zamierza kontynuować ekspansję na nowe rynki geograficzne i produktowe, m.in. poprzez inwestycje w rozwój własnych struktur sprzedaży na kluczowych rynkach.

Ambicją Spółki jest utrzymanie tempa wzrostu przychodów na poziomie 20-30% rocznie oraz wysokiej rentowności podstawowej działalności operacyjnej, w tym marży brutto na sprzedaży powyżej 60% oraz rentowności EBITDA powyżej 40%.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia dotychczasowe działania Spółki w ramach Strategii VIGO 2026.

### **System kontroli wewnętrznej**

Za system kontroli wewnętrznej w spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki w 2022 r. sprawował Zarząd.

Stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie przede wszystkim w zakresie dokumentacji księgowej, w tym zwłaszcza akceptacji oraz odpowiedniej dekretacji dokumentów kosztowych Spółki, które podlegają dwustopniowej weryfikacji i akceptacji. Stosowany system pozwala Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu zobowiązań Spółki. Ponadto system kontroli wewnętrznej służy zapewnieniu poprawności działań Spółki w zakresie przepisów dotyczących ograniczeń eksportowych niektórych rodzajów produktów.

Monitorowanie wyników finansowych prowadzone jest na bieżąco przez Zarząd, służby księgowe oraz kierownictwo Spółki. Kadra kierownicza oraz Zarząd co miesiąc otrzymują aktualne wyniki finansowe



Spółki i analizuje ewentualne odchylenia. Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za dany miesiąc kadra kierownicza oraz członkowie Zarządu otrzymują raporty przedstawiające kluczowe dane finansowe istotne dla Spółki. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym dokumenty są rejestrowane zgodnie z polityką rachunkową Spółki.

Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia ze znacznym wyprzedzeniem czasowym.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe podlegają niezależnemu badaniu oraz przeglądowi przez audytora Spółki.

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu pozytywnie oceniają system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania istotnym ryzykiem jak również proces sporządzania sprawozdania finansowego. Procesy są udokumentowane a odpowiedzialni kierownicy/działy są o nich poinformowani.

Rada Nadzorcza w dniu 14 kwietnia 2023 r. potwierdziła, że:

1. w Spółce przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
2. powołany w Spółce Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

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

Rada Nadzorcza oraz Komitet Audytu pozytywnie oceniają wywiązywanie się Zarządu z obowiązków wynikających z Art. 380<sup>1</sup> KSH (obowiązuje od 13 października 2022 roku). Obowiązek ten jest wykonywany w ten sposób, że Zarząd udziela Radzie Nadzorczej informacji, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> § 1 pkt 1-5 Kodeksu spółek handlowych w formie pisemnej lub elektronicznej nie częściej niż raz w miesiącu na posiedzeniu Rady Nadzorczej. W przypadku gdy w danym miesiącu nie odbędzie się posiedzenie Rady Nadzorczej, Zarząd udziela Radzie Nadzorczej informacji, o których mowa w zdaniu poprzednim na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej.

### **Wnioski do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy**

- W wyniku przeprowadzonej oceny przedłożonej dokumentacji tj. Sprawozdania Finansowego VIGO Photonics S.A. za rok obrotowy 2022 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres do 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta Rada Nadzorcza uznaje ww. sprawozdania za zgodne z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o ich zatwierdzenie.
- Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z rekomendacją Zarządu o niewypłacie dywidendy i przeznaczenia całego zysku za rok obrotowy 2022 na kapitał zapasowy Spółki przychyliła się do przedstawionego przez Zarząd wniosku.
- Rada Nadzorcza składa niniejsze sprawozdanie i wnosi o jego przyjęcie i zatwierdzenie,

- Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu i wnioskuje o udzielenie członkom Zarządu absolutorium w wykonywaniu przez nich obowiązków w 2022 roku tj.
  - a. Panu Adamowi Piotrowskiemu za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku
  - b. Panu Łukaszowi Piekarskiemu za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku