



Sprawozdanie Rady Nadzorczej DADELO S.A. za rok obrotowy 2023

Bydgoszcz, dnia 17 maja 2024 roku



Spis treści

I.	Skład Rady Nadzorczej DADELO S.A. w roku 2023	2
II.	Działalność Rady Nadzorczej w 2023 roku	3
III.	Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności DADELO S.A. za 2023 rok.....	3
IV.	Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki	5
V.	Zwięzła ocena sytuacji Spółki.....	6
VI.	Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia DADELO S.A.	7



I. Skład Rady Nadzorczej DADELO S.A. w roku 2023

W 2023 roku Rada Nadzorcza DADELO S.A. pełniła swoje funkcje w składzie:

- Dariusz Topolewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Michał Butkiewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Maciej Karpusiewicz - Członek Rady Nadzorczej – do dnia 30 maja 2023 roku,
- Ernest Pujso – Członek Rady Nadzorczej – od dnia 26 czerwca 2023 roku,
- Lucjan Ciaciuch - Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Małachowski - Członek Rady Nadzorczej.

II. Działalność Rady Nadzorczej w 2023 roku

Rada Nadzorcza Spółki nadzorowała funkcjonowanie DADELO S.A. z siedzibą w Bydgoszczy.

DADELO S.A. jest spółką akcyjną utworzoną i działającą zgodnie z polskim prawem i statutem Spółki. DADELO S.A. jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów o publicznym obrocie papierami wartościowymi, której akcje są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

W roku obrotowym 2023 Rada Nadzorcza nadzorowała funkcjonowanie Spółki kierowanej przez Zarząd w następującym składzie osobowym:

- Prezes Zarządu – Ryszard Zawieruszyński,
- Członek Zarządu – Wojciech Topolewski,
- Członek Zarządu – Jacek Zieziulewicz.

Rada Nadzorcza w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku działała na mocy przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz postanowień Statutu Spółki. Działalność Rady Nadzorczej we wskazanym okresie obejmowała stały nadzór nad działalnością Spółki oraz kontrolą jej działalności w zakresie racjonalności podejmowanych decyzji, ich celowości oraz zgodności z planem finansowym Spółki przyjętym na rok 2023.

Rada Nadzorcza uważnie obserwowała aktywność inwestycyjną Spółki. Ponadto, Rada Nadzorcza analizowała bieżące wyniki sprzedażowe i finansowe, a także plany marketingowe i plany dalszego rozwoju Spółki w tym związane z obecnością Spółki na rynku regulowanym – na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Wszystkie posiedzenia Rady odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Podczas posiedzeń zostały podjęte uchwały związane z bieżącymi potrzebami Spółki oraz jej funkcjonowaniem na rynku regulowanym.

III. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności DADELO S.A. za 2023 rok

Rada Nadzorcza na mocy Statutu zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu dotyczącym działalności Spółki za rok obrotowy 2023 wraz z opinią biegłego rewidenta.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym z:

- art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących i okresowych” – Dz. U. z 2019 r., poz. 757);

- informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2023, według najlepszej wiedzy o Spółce i jej otoczeniu zdobytej przez Radę, zawiera pełną relację z funkcjonowania Spółki DADELO S.A. w roku obrotowym 2023.

Z wyżej wymienionych powodów Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2023 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i uznaje je za kompletne i wyczerpujące.

Rada Nadzorcza wyraziła swoją aprobatę dla działalności Zarządu w roku obrotowym 2023.

Ocena Rady Nadzorczej DADELO S.A. dotycząca sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2023 rok, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym została sporządzona przez Radę Nadzorczą dnia **24 kwietnia 2024** roku i opublikowana wraz z raportem rocznym Spółki.



IV. Kontrola wewnętrzna i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki. Rada Nadzorcza bierze bezpośredni udział w podejmowaniu decyzji strategicznych dla Spółki. Celem systematycznych spotkań jest dokładny nadzór nad działalnością operacyjną Spółki i realizacją kluczowych projektów. Rada Nadzorcza ma głos rozstrzygający w kwestiach wydatków i inwestycji, odpowiada za system kontroli wewnętrznej i jej skuteczność w toku przygotowywania sprawozdań finansowych i raportów okresowych.

Rada Nadzorcza nie stwierdza znaczących nieprawidłowości czy luk w systemie kontroli wewnętrznej Spółki, które wymagałyby podjęcia działań naprawczych.

Niniejszym, Rada Nadzorcza pomyślnie ocenia panujące w DADELO S.A. zasady sprawozdawczości finansowej i budżetowej, system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz procedury kontroli wewnętrznej.



V. Zwięzła ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza DADELO S.A. dokonała oceny ogólnej Spółki.

Rada Nadzorcza z zadowoleniem odnotowuje zwiększenie przychodów ze sprzedaży Spółki za rok obrotowy 2023 (w kwocie 189 087 tys. zł) w stosunku do roku obrotowego 2022 (w kwocie 117 201 tys. zł).

Pozytywna ocena potwierdza kolejny rok szybkiego rozwoju dla DADELO S.A. i umocnienia swojej pozycji na rynku dystrybucji rowerów i akcesoriów rowerowych.

Podstawowymi kategoriami tworzącymi przychód w 2023 roku były rowery, których udział w sprzedaży wyniósł 37,3%, następnie części rowerowe 24,6%, akcesoria 19,5% oraz odzież rowerowa 15,6%. Wszystkie oferowane kategorie odnotowały dynamiczne wzrosty w porównaniu do roku poprzedniego (wpływa na to miała też promocja marek własnych Oxfeld, Unity i Eyen). Najbardziej rozwijała się sprzedaż rowerów. Ważnym elementem tej kategorii była promocja i sprzedaż kolekcji rowerów Oxfeld oraz Unity.

Ugruntowana pozycja Spółki na rynku e-commerce, jest dziś szczególnie istotna również z punktu widzenia doświadczeń z przed kilku lat z okresu epidemii koronawirusa. W tym zakresie można zaobserwować dalsze utrwalenie się przyzwyczajień większości klientów, którzy wybierają zakupy przez internet, także w trosce o bezpieczeństwo swoje i najbliższych ale przede wszystkim widząc znaczące przewagi tej formy zakupów w porównaniu do tradycyjnych rodzajów nabywania towarów.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza DADELO S.A. pozytywnie opiniuje dalsze działania mające na celu utrzymanie wysokiej dynamiki rozwoju Spółki na rynku e-commerce.

VI. Rekomendacje dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia DADELO S.A.

Rada Nadzorcza DADELO S.A. dokonała oceny Sprawozdania finansowego DADELO S.A. za rok obrotowy 2023 oraz Sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2023. W ocenie Rady Nadzorczej dane umieszczone w tych dokumentach pozostają w zgodzie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, a ich zawartość obejmuje wszystkie istotne elementy działalności Spółki i informacje niezbędne do oceny jej sytuacji majątkowej i finansowej.

Biorąc to pod uwagę Rada Nadzorcza DADELO S.A. rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu DADELO S.A. zatwierdzenie:

- Sprawozdania finansowego DADELO S.A. za rok obrotowy 2023,
- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023,

Dariusz Topolewski
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Michał Butkiewicz
Członek Rady Nadzorczej

Ernest Pujso
Członek Rady Nadzorczej

Wojciech Małachowski
Członek Rady Nadzorczej

Lucjan Ciaciuch
Członek Rady Nadzorczej