

Projekty uchwał na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instal Kraków S.A. (dalej zwanej również „Spółką”) zwołane na dzień 4 marca 2025 roku

I.

Uchwała nr 1/03/2025 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie wyboru przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instal Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie wybiera na przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia [-----].

II.

Uchwała nr 2/03/2025 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie przyjęcia porządku obrad
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instal Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie przyjmuje następujący porządek obrad:

- 1) Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 2) Wybór Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 3) Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał;
- 4) Przyjęcie porządku obrad;
- 5) Podjęcie uchwały w sprawie wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. - w rozumieniu art. 2 pkt 4c) ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 z późn. zm.) - za rok obrotowy 2024;
- 6) Podjęcie uchwały w sprawie zmiany § 23 pkt 8) Statutu Instal Kraków S.A. oraz upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu Statutu;
- 7) Zamknięcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

III.

Uchwała nr 3/03/2025 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. za rok obrotowy 2024

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instal Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie, działając na podstawie art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. z dnia 4 listopada 2022 r. (Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.); dalej „ustawa o rachunkowości”), uchwała co następuje:

§ 1

Dokonuje się wyboru firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (adres: 01-377 Warszawa, ul. Połczyńska 31A), nr KRS: 0000487588, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzonej przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem

3886, do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. - w rozumieniu art. 2 pkt 4c) ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 z późn. zm.) - za rok 2024.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Uchwała stanowi realizację obowiązku, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości, w brzmieniu nadanym w art. 1 pkt 26) lit. a) ustawy z dnia 6 grudnia 2024 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1863), która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. (dalej „ustawa zmieniająca”), w związku z art. 64 ust. 7 ustawy o rachunkowości, dodanym w art. 1 pkt 25) lit. b) wyżej wymienionej ustawy zmieniającej.

Uchwała uwzględnia rekomendację i wyrażoną w niej preferencję Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Instal Kraków S.A. z dnia 4 lutego 2025 r.

IV.

Uchwała nr 4/03/2025 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie zmiany §23 pkt 8) Statutu Spółki oraz upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu Statutu

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Instal Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie, działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, uchwała co następuje:

§1

§23 pkt 8) Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:

„8) wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. oraz wybór firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A.,”.

§2

Upoważnia się Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, uwzględniającego zmianę wynikającą z postanowień niniejszej uchwały.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem zarejestrowania objętych nią zmian Statutu Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Uzasadnienie:

Zmiana Statutu Spółki polegająca na rozszerzeniu kompetencji Rady Nadzorczej o wybór firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A. jest zgodna z art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. z dnia 4 listopada 2022 r. (Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.); dalej „ustawa o rachunkowości”), w brzmieniu nadanym w art. 1 pkt 26) lit. a) ustawy z dnia 6 grudnia 2024 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1863), która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. (dalej „ustawa zmieniająca”), który to przepis stanowi, że wyboru firmy audytorskiej dokonuje w takim przypadku organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, niemniej jednak dopuszcza odmienne uregulowanie statutowe. Objęta uchwałą zmiana Statutu ujednotacza zasady wyboru firmy audytorskiej w zakresie przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych i atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej Instal Kraków S.A., poprzez wskazanie we wszystkich przypadkach właściwości Rady Nadzorczej Spółki. Wobec wejścia w życie przepisów wskazanej powyżej ustawy zmieniającej, wprowadzającej obowiązek sporządzania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju i jej atestacji, dopiero 1 stycznia 2025 r., dotychczasowe brzmienie zmienianego §23 pkt 8) statuowało właściwość Rady Nadzorczej w zakresie wyboru podmiotu badającego sprawozdania finansowe. Tym samym, brak przedmiotowej zmiany skutkowałby nieuzasadnionym dualizmem kompetencyjnym. Objęta uchwałą rozwiązanie odpowiada przyjętym standardom rynkowym oraz pozwala na usprawnienie i większą efektywność procesu wyboru firmy audytorskiej. W pozostałym zakresie, zmiana objęta uchwałą stanowi dostosowanie postanowień §23 pkt 8) Statutu do aktualnego brzmienia obowiązujących przepisów prawa.