



Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 13 ust. 2. litery d), e), f) Statutu AC Spółka Akcyjna w dniu 15 marca 2017 roku Rada Nadzorcza AC S.A. po uprzednim zapoznaniu się z przedłożonymi jej przez Spółkę:

- a) sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2017,
- b) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017,
- c) opinią i raportem z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017 wydanymi przez biegłego rewidenta,
- d) oceną sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 dokonaną przez Komitet Audytu,

dokonała oceny sprawozdania finansowego AC S.A. za rok obrotowy 2017 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017, której wyniki przedstawia poniżej, jak również wyraziła opinię w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku.

#### **I. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017.**

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki w roku obrotowym 2017 zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone zgodnie ze stanem faktycznym, odzwierciedla prawidłowo i rzetelnie wyniki działalności gospodarczej za rok 2017 oraz sytuację finansową i majątkową Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r., co zostało potwierdzone przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki pełniącym tę funkcję w roku obrotowym 2017, tj. Pani Katarzynie Rutkowskiej i Panu Piotrowi Marcinkowskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za ten rok.

#### **II. Ocena sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017**

Sprawozdanie finansowe Spółki przedłożone do oceny Radzie Nadzorczej obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 150.117 tys. zł,
- c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto w wysokości 30.698 tys. zł,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 6.523 tys. zł,
- e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14.750 tys. zł,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta, tj. UHY ECA Audyt sp. z o.o. sp. k., który z dniem 14 marca 2017 r. wydał opinię bez zastrzeżeń z badania tego sprawozdania. Zgodnie z opinią sprawozdanie we wszystkich istotnych aspektach przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 r, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2017, zostało sporządzone, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z zapisami Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim i wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

### **III. Opinia w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku za rok 2017.**

Ponadto Rada Nadzorcza również pozytywnie ocenia rekomendację Zarządu Spółki o przeznaczeniu części zysku netto za 2017 rok na wypłatę dywidendy w wysokości 2,50 zł na jedną akcję, a pozostałą część zysku na kapitał zapasowy.

Białystok, dnia 15 marca 2018 r.

