



Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 13 ust. 2. litery d), e), f) Statutu AC Spółka Akcyjna w dniu 11 marca 2019 roku Rada Nadzorcza AC S.A. po uprzednim zapoznaniu się z przedłożonymi jej przez Spółkę:

- a) sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2018,
- b) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2018,
- c) sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018 wydanymi przez niezależnego biegłego rewidenta,
- d) oceną sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 dokonaną przez Komitet Audytu,

dokonała oceny sprawozdania finansowego AC S.A. za rok obrotowy 2018 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2018, 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 2018.

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki w roku obrotowym 2018 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 2018 oraz sytuację finansową i majątkową Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r., co zostało potwierdzone przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2018 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki pełniącym tę funkcję w roku obrotowym 2018, tj. Pani Katarzynie Rutkowskiej i Panu Piotrowi Marcinkowskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za ten rok.

II. Ocena sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018

Sprawozdanie finansowe Spółki przedłożone do oceny Radzie Nadzorczej obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 166.433 tys. zł,
- c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości 39.009 tys. zł,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 15.401 tys. zł,
- e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 13.304 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 11 marca 2018 r. sporządził sprawozdanie bez zastrzeżeń z badania tego sprawozdania. Zgodnie ze sprawozdaniem z badania we wszystkich istotnych aspektach przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2018 r, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2018, 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 2018 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

III. Opinia w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku za rok 2018.

Ponadto Rada Nadzorcza również pozytywnie ocenia rekomendację Zarządu Spółki o przeznaczeniu części zysku netto za 2018 rok na wypłatę dywidendy w wysokości 3,00 zł na jedną akcję, a pozostałą część zysku na kapitał zapasowy.

Białystok, dnia 11 marca 2019 r.

Piotr Laskowski

Anatol Timoszuk

Tomasz Marek Krysztofiak

Artur Jarosław Laskowski

Zenon Andrzej Mierzejewski