

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej AC S.A.
z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz z wyników oceny
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki
w roku obrotowym 2019 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2019**



Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 13 ust. 2. litery d), e), f) Statutu AC Spółka Akcyjna w dniu 13 marca 2020 roku Rada Nadzorcza AC S.A. po uprzednim zapoznaniu się z przedłożonymi jej przez Spółkę:

- a) sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2019,
- b) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019,
- c) sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 wydanym przez biegłego rewidenta,
- d) oceną sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 dokonaną przez Komitet Audytu,

dokonała oceny sprawozdania finansowego AC S.A. za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019, której wyniki przedstawia poniżej, jak również w dniu 29 lipca 2020 roku wyraziła opinię w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku.

I. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019.

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki w roku obrotowym 2019 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 2019 oraz sytuację finansową i majątkową Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r., co zostało potwierdzone przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki pełniącym tę funkcję w roku obrotowym 2019, tj. Panu Anatolowi Timoszkowi, Pani Katarzynie Rutkowskiej i Panu Piotrowi Marcinkowskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za ten rok.

II. Ocena sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

Sprawozdanie finansowe Spółki przedłożone do oceny Radzie Nadzorczej obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 174.768 tys. zł,
- c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 38.183 tys. zł,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 2.879 tys. zł,
- e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujący bilansowe zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2.347 tys. zł,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta, tj. Kancelarię Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek sp. z o.o., który z dniem 13 marca 2019 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 31.12.2019 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2019, zostało

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej AC S.A.
z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 oraz z wyników oceny
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki
w roku obrotowym 2019 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2019**



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 2019 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

III. Opinia w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku za rok 2019.

Ponadto, Rada Nadzorcza również pozytywnie ocenia rekomendację Zarządu Spółki o przeznaczeniu części zysku netto za 2019 rok na wypłatę dywidendy w wysokości 1,25 na jedną akcję, a pozostałą część zysku na kapitał zapasowy.

Białystok, dnia 13 marca, 29 lipca 2020 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Piotr Laskowski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	- Artur Jarosław Laskowski
Członek Rady Nadzorczej	- Zenon Andrzej Mierzejewski
Członek Radu Nadzorczej	- Michał Karol Hulbój
Członek Rady Nadzorczej	- Marzena Anna Smolarczyk

Niniejsze sprawozdanie zostało złożone na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej AC S.A. nr 3/20 z dnia 13 marca 2020 r. i uzupełnione na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej AC S.A. nr 15/20 z dnia 29 lipca 2020 r.