



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ IMPERA CAPITAL ASI S.A.

Z WYNIKÓW OCENY

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI ZA 2020 R.,

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2020 R.,

WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2020 R.

I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej IMPERA CAPITAL ASI SA z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 r oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2020 r.

Na podstawie Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami art. 24 Statutu Spółki- Rada Nadzorcza w nowym składzie powołanym dnia 7 kwietnia 2021 r. mocą uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020r. składającego się z :

- ✓ wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku
- ✓ bilansu Spółki sporządzonego na dzień 31.12.2020 roku;
- ✓ rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
- ✓ zestawienia zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy 2020;
- ✓ sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
- ✓ zestawienia portfela inwestycyjnego na dzień 31 grudnia 2020 roku;
- ✓ dodatkowych informacji i not objaśniających do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ponadto ze sprawozdaniem firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Impera Capital ASI S.A. podpisanym przez kluczowego biegłego rewidenta Magdalenę Krysztofiak (nr wpisu: 11598), która potwierdziła, iż sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem Spółki.

Zgodnie z przedstawionym przez Spółkę sprawozdaniem finansowym:

1. Bilans na 31 grudnia 2020 r. wykazuje aktywa netto w kwocie 15.702 tys. zł
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 wykazuje zysk netto w wysokości 424 tys. zł.

Pozostałe istotne pozycje rachunku zysków i strat:

- a) przychody z inwestycji w wysokości 711 tys. zł;
- b) koszty operacyjne w wysokości 1.008 tys. zł;
- c) zysk z tytułu aktualizacji wartości inwestycji w wysokości 382 tys. zł;
- d) zysk z inwestycji w wysokości 492 tys. zł;

3. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę 1.346 tys. zł i wykazuje stan środków pieniężnych na koniec roku w wysokości 5.691 tys. zł.

4. Zestawienie portfela inwestycyjnego.

Na koniec 2020 roku struktura portfela inwestycyjnego przedstawiała się następująco:

	w tys. zł.	w %
2 spółki zależne ¹	15	0,4%
2 spółki stowarzyszone	762	17,3%
5 spółek mniejszościowych z programu NFI	0	0,0%
1 spółka mniejszościowa notowana	2.414	55,5%
5 spółek mniejszościowych nienotowanych	1.157	26,8%

5. Inwestycje

W 2020 roku Spółka nabyła udziały spółek za łączną kwotę 7 tys. zł, w tym:

- zakup akcji, udziałów spółek zależnych – 0 tys. zł;
- zakup akcji, udziałów spółek stowarzyszonych – 0 tys. zł;
- zakup akcji, udziałów mniejszościowych w pozostałych jednostkach – 7 tys. zł;
- zakup dłużnych papierów wartościowych (w wartości nominalnej) – 0 tys. zł.

6. Sprzedaż

W roku 2020 Spółka sprzedała akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe za łączną kwotę 595 tys. zł w tym:

- sprzedaż akcji, udziałów spółek zależnych – 0 tys. zł;
- sprzedaż akcji, udziałów spółek stowarzyszonych – 0 tys. zł;
- sprzedaż akcji, udziałów mniejszościowych w pozostałych jednostkach – 595 tys. zł
- wykup dłużnych papierów wartościowych – 0 tys. zł

7. Informacja dodatkowa

Należności Spółki na koniec grudnia 2020 roku wynosiły 5.296 tys. zł. Zobowiązania Spółki na koniec grudnia 2020 roku wynosiły 39 tys. zł.

8. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza dokonała analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 roku. W ocenie Rady Sprawozdanie to w pełni oddaje i opisuje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w 2020 roku.

9. Wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020 r.

Rada Nadzorcza przychyliła się do wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku za 2020 rok w wysokości 424.219,13 złotych i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przekazanie zysku netto za rok 2020 w całości na kapitał zapasowy.

II. Podsumowanie

W wyniku przeprowadzonej analizy sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2020 rok, oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2020, mając na uwadze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza w nowym składzie powołana przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie 7 kwietnia 2021 r. ocenia, że:

¹ Zwraca się uwagę, że 1 podmiot zależny nie jest objęty konsolidacją z uwagi na zwolnienie na podstawie MSSF 10.

1. sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami i postanowieniami Statutu Spółki,
2. badane dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.,
3. sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 zawierają opinię bez zastrzeżeń i w pełni potwierdzają rzetelność i prawidłowość sprawozdań finansowych Spółki.
4. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki prawidłowo oddają zakres działalności prowadzonej przez Spółkę w 2020 roku,
5. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę za rok 2020 roku.
6. przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu są wyczerpujące.

Wnioski do Walnego Zgromadzenia

Rada Nadzorcza IMPERA CAPITAL ASI S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2020 rok oraz wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2020, rekomendując Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie ich w wersji zaproponowanej przez Zarząd, jednocześnie przedstawia Walnemu Zgromadzeniu niniejsze sprawozdanie z wyników tej oceny.

_____ Sławomir Jarosz- Przewodniczący Rady Nadzorczej	_____ Aneta Makowiec Członek Rady Nadzorczej
_____ Piotr Piaszczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	_____ Marcin Jaszczuk Członek Rady Nadzorczej
_____ Tomasz Wykurz- Sekretarz Rady Nadzorczej	