

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ IMPERIO ASI S.A.

Z WYNIKÓW OCENY

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI ZA 2021 R.,

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2021 R.,

WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA 2021 R.



I. Sprawozdanie Rady Nadzorczej IMPERIO ASI SA z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2021 r oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2021 r.

Na podstawie Art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami art. 24 Statutu Spółki- Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonego przez Zarząd i zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. składającego się z :

- ✓ wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku
- ✓ bilansu Spółki sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku;
- ✓ rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku;
- ✓ zestawienia zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy 2021;
- ✓ sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku;
- ✓ zestawienia portfela inwestycyjnego na dzień 31 grudnia 2021 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 Imperio 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 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. 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 2021 r. wykazuje aktywa netto w kwocie 17.442 tys. zł
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 wykazuje zysk netto w wysokości 2.083 tys. zł.

Pozostałe istotne pozycje rachunku zysków i strat:

- a) przychody z inwestycji w wysokości 583 tys. zł;
- b) koszty operacyjne w wysokości 740 tys. zł;
- c) zysk z tytułu aktualizacji wartości inwestycji w wysokości 1.135 tys. zł;
- d) zysk z inwestycji w wysokości 336 tys. zł.

3. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę 4.767 tys. zł i wykazuje stan środków pieniężnych na koniec roku w wysokości 924 tys. zł.

4. Zestawienie portfela inwestycyjnego.



Na koniec 2021 roku struktura portfela inwestycyjnego przedstawiała się następująco:

	w tys. zł.	w %
2 spółki zależne ¹	322	3,3%
1 spółka stowarzyszona	0	0,0%
4 spółki mniejszościowe z programu NFI	0	0,0%
6 spółek mniejszościowych notowanych	6.392	64,7%
8 spółek mniejszościowych nienotowanych	3.157	32,0%

5. Inwestycje

W 2021 roku Spółka nabyła udziały spółek za łączną kwotę 7.963 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 – 7.963 tys. zł;
- zakup dłużnych papierów wartościowych (w wartości nominalnej) – 0 tys. zł.

6. Sprzedaż

W roku 2021 Spółka sprzedała akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe za łączną kwotę 3.911 tys. zł w tym:

- sprzedaż akcji, udziałów spółek zależnych – 0 tys. zł;
- sprzedaż akcji, udziałów spółek stowarzyszonych – 750 tys. zł;
- sprzedaż akcji, udziałów mniejszościowych w pozostałych jednostkach – 3.161 tys. zł
- wykup dłużnych papierów wartościowych – 0 tys. zł

7. Informacja dodatkowa

Należności Spółki na koniec grudnia 2021 roku wynosiły 6.596 tys. zł. Zobowiązania Spółki na koniec grudnia 2021 roku wynosiły 10 tys. zł.

8. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza dokonała analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku. W ocenie Rady Sprawozdanie to w pełni oddaje i opisuje zakres prowadzonej przez Spółkę działalności w 2021 roku.

9. Wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2021 r.

Rada Nadzorcza przychyliła się do wniosku Zarządu w przedmiocie podziału zysku za 2021 rok w wysokości 2.083.348,06 złotych i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przeznaczenie całego wypracowanego zysku na kapitał zapasowy Spółki.

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



IMPERIO

II. Podsumowanie

W wyniku przeprowadzonej analizy sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2021 rok, oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2021, mając na uwadze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza ocenia, że:

1. sprawozdanie finansowe za rok 2021 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 2021 r., jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 r,
3. sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2021 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 2021 roku,
5. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę za rok 2021 roku.
6. przedłożone jej Sprawozdania Finansowe oraz Sprawozdania Zarządu są wyczerpujące.

Wnioski do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Rada Nadzorcza IMPERIO ASI S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2021 rok oraz wnioski Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2021, 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	