

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.
za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022r.
zgodnie z art. 382 § 3¹ kodeksu spółek handlowych**

1. Ocena Sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022r. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2021/2022 zakończonym 30 czerwca 2022r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz z wyników oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego przez ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2021/2022.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym ATLANTA POLAND S.A. za okres od 1 lipca 2021 roku do 30 czerwca 2022 roku, Sprawozdaniem Zarządu z działalności ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2021/2022 zakończonym 30 czerwca 2022 roku, jak również po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego oraz sprawozdaniem Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A. dotyczącym badania rocznego sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022r., sporządzonego dla Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A., stwierdza, iż sprawozdanie finansowe ATLANTA POLAND S.A. wykazujące w bilansie, sporządzonym na dzień 30 czerwca 2022 roku, po stronie aktywów i pasywów kwotę 188 814 tys. zł, wykazujące zysk netto za okres od 01 lipca 2021 roku do 30 czerwca 2022 roku w wysokości 7 768 tys. zł, zawierające sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 5 454 tys. zł oraz zawierające sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 027 tys. zł, jest zgodne z księgami i dokumentami ATLANTA POLAND S.A., jak i ze stanem faktycznym oraz że sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Ponadto Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia propozycję Zarządu dotyczącą podziału zysku netto osiągniętego przez ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2021/2022 w wysokości 7 767 763,83 zł, poprzez:

- a) przeznaczenie kwoty 791 947,52 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy ATLANTA POLAND S.A.,
- b) przeznaczenie kwoty 6 975 816,31 zł na kapitał zapasowy ATLANTA POLAND S.A.

2. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonała oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2021/2022 na podstawie:

- ✓ analizy Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022 roku,
- ✓ analizy sprawozdania Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A. dotyczącego badania rocznego sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2021/2022 zakończony 30 czerwca 2022r., sporządzonego dla Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ spotkań z biegłym rewidentem Spółki,
- ✓ spotkań z Zarządem Spółki, które odbyły się w roku obrotowym 2021/2022.

Na podstawie ww. informacji i dokumentów, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia sytuację finansową i operacyjną ATLANTA POLAND S.A. oraz działania Zarządu Spółki realizowane w roku obrotowym 2021/2022.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonuje oceny adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego na podstawie spotkań z Zarządem Spółki, podczas których omawiane są najważniejsze procesy operacyjne związane z działalnością Spółki oraz towarzyszące im ryzyka a także środki, procedury i działania, w tym kontrolne, podejmowane w celu monitorowania i minimalizacji tych ryzyk. Powyższej ocenie służy również analiza sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, spotkania z biegłym rewidentem Spółki a także uwagi i opinie przekazywane przez Komitet Audytu. Co roku Zarząd przygotowuje również sprawozdanie w zakresie oceny skuteczności funkcjonowania w Spółce w danym roku systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, które podlega analizie Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. na bieżąco analizuje ryzyka związane z działalnością Spółki, w tym ryzyko związane ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sposób zarządzania tymi ryzykami przez Zarząd.

Kontrola wewnętrzna w ATLANTA POLAND S.A. realizowana jest przez Zarząd Spółki oraz dyrektorów i kierowników poszczególnych działów a także wyznaczonych pracowników Spółki, odpowiedzialnych za kontrolę i monitorowanie określonych obszarów operacyjnych.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną ATLANTA POLAND S.A., w Spółce nie została wyodrębniona organizacyjnie funkcja audytu wewnętrznego. W ocenie Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A., uwzględniając powyższe czynniki, jak również wdrożone w Spółce procedury, efektywny sposób funkcjonowania istniejącego systemu w tym zakresie oraz rozmiar audytu zewnętrznego, aktualnie nie zachodzi potrzeba stworzenia odrębnej komórki do realizacji funkcji audytu wewnętrznego.

W Spółce nie funkcjonuje wyodrębnione organizacyjnie stanowisko w zakresie zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami, jednakże w opinii Rady Nadzorczej istniejące w Spółce procedury oraz mechanizmy kontrolne, a także współpraca z dwiema kancelariami prawnymi, zapewniają zgodność jej działalności z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

W ocenie Rady Nadzorczej ryzyka związane z prowadzoną przez ATLANTA POLAND S.A. działalnością są w Spółce prawidłowo identyfikowane, ujawnianie i zarządzane.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

3. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych.

Przepis art. 380¹ kodeksu spółek handlowych nie obowiązywał w roku obrotowym 2021/2022 i nie miał zastosowania do roku obrotowego 2021/2022.

4. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym 2021/2022 zakończonym 30 czerwca 2022r.

5. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych.

Przepis art. 382¹ kodeksu spółek handlowych nie obowiązywał w roku obrotowym 2021/2022 i nie miał zastosowania do roku obrotowego 2021/2022. W roku obrotowym 2021/2022 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały, o której mowa w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych, w związku z czym Spółka nie poniosła żadnych wydatków, o których mowa w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych

Gdańsk, 21 listopad 2022r.

Jolanta Tomalka
- Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Arkadiusz Orlin Jastrzębski
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Nawrocki
- Członek Rady Nadzorczej

Maciej Możejko
- Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Kurpisz
- Członek Rady Nadzorczej

Karolina Mazur
- Członek Rady Nadzorczej

Marta Śliwińska
- Członek Rady Nadzorczej