



enter_{air}

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
ENTER AIR S.A.**

**z wyników oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej
Enter Air S.A. oraz
sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i działalności Grupy
Kapitałowej Enter Air S.A.**

za rok 2024

Warszawa, 21 maja 2025 r.

I. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ENTER AIR S.A. („SPÓŁKA”), SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ENTER AIR S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ENTER AIR S.A. („GRUPA KAPITAŁOWA”)

Rada Nadzorcza Spółki, uchwałą z dnia 17 września 2024 r. dokonała wyboru PKF Consult sp. z o.o. sp. k. w Warszawie jako biegłego rewidenta do:

1. przeprowadzania usługi atestacyjnej sprawozdania zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2024

W dniu 23 lutego 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 4 w sprawie sporządzania przez Spółkę sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Na podstawie art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 i 5 kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 2 pkt 2), Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności wraz z oświadczeniem dotyczącym zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.
- 3) sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r., zbadane przez biegłego rewidenta
- 4) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r., zbadane przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, sprawozdaniem Komitetu Audytu pozytywnie oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A., sprawozdanie Zarządu z działalności wraz z oświadczeniem dotyczącym zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Enter Air S.A., sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 r. sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami i potwierdziła, że zawierają informacje oddające sytuację majątkową i finansową spółki Enter Air S.A. oraz Grupy Kapitałowej Enter Air S.A.

Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdziła w przywołanej wyżej uchwale, że przedmiotowe sprawozdania zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Poprawność ocenianych sprawozdań, co do ich zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym, nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w sprawozdaniach z badania biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2024 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2024 są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych. Zapisy umieszczone w Sprawozdaniu Zarządu



str. 1



z działalności Enter Air S.A. za rok 2024 oraz w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2024 są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o następujące dokumenty prawne i finansowe Spółki:

1. Sprawozdanie finansowe jednostkowe Spółki sporządzone za rok 2024,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2024,
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2024,
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności wraz z oświadczeniem dotyczącym zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2024,
5. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 29 kwietnia 2025 r. z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024,
6. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 29 kwietnia 2025 r. z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2024.

II. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU W ROKU 2024

Działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych w zw. z § 19 ust. 2 pkt 3) Statutu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia całego zysku netto Spółki Enter Air S.A. za rok 2024 w kwocie netto 51.736.508,57 zł (pięćdziesiąt jeden milionów siedemset trzydzieści sześć tysięcy pięćset osiem złotych pięćdziesiąt siedem groszy) oraz kwotę 894.741,43 złotych (słownie: osiemset dziewięćdziesiąt cztery tysiące siedemset czterdzieści jeden złotych czterdzieści trzy grosze) przeniesioną z kapitału zapasowego utworzonego z zysków z lat ubiegłych na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym łączna kwota przeznaczona na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki wyniesie 52.631.250,00 złotych (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony sześćset trzydzieści jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt złotych), tj. 3,00 zł na każdą z akcji Spółki.

III. OPINIA W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM CZŁONKOM ZARZĄDU




Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania i pracę wszystkich członków Zarządu Enter Air S.A. w roku 2024.

Członkowie Zarządu, pełniący jednocześnie funkcję dyrektorów odpowiedzialnych za poszczególne piony organizacji, okazali duże zaangażowanie czasu i nakładu pracy w sprawy Spółki, z uwzględnieniem faktu, iż główna działalność operacyjna Enter Air jako przewoźnika lotniczego jest wykonywana przez spółką córkę, tj. Enter Air sp. z o.o., a osoby będące członkami Zarządu Enter Air S.A. pełnią jednocześnie funkcję członków Zarządu Enter Air sp. z o.o. W ocenie Rady Nadzorczej powyższe rozwiązanie ułatwia sprawowanie bieżącej kontroli nad realizacją założonych celów na poziomie całej Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. oraz zapewnia zarządzanie organizacją przez osoby bezpośrednio odpowiedzialne za główne obszary działalności Enter Air jako przewoźnika lotniczego oraz posiadające ku temu najwyższe kwalifikacje.

Członkowie Zarządu Enter Air S.A., poprzez umiejętne zarządzanie na poziomie całej grupy Enter Air S.A., przyczynili się do dalszego rozwoju Spółki oraz efektywnej realizacji założonych celów.



str. 2



Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki, tj. Panu Grzegorzowi Polanieckiemu, Panu Marcinowi Kubrakowi, oraz Panu Andrzejowi Kobielskiemu, z wykonywania przez nich funkcji członków Zarządu w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2024 r.

IV. REKOMENDACJE

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki Enter Air S.A. oraz Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. w roku 2024 oraz przedstawione do jej oceny sprawozdania i wnioski oraz rekomenduje akcjonariuszom zatwierdzenie:

1. sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.,
2. sprawozdania Zarządu z działalności wraz z oświadczeniem dotyczącym zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r.,
3. sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
4. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Enter Air S.A., za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2024 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
5. wniosku Zarządu Enter Air S.A. dotyczącego podziału zysku za rok 2024.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 21 maja 2025.

Warszawa, dnia 21 maja 2025 r.

Ewa Kubrak

Paweł Brukszo

Joanna Braulińska-Wójcik

.....

Adrian Jonca

.....

Krzysztof Kaczmarczyk

.....

Dariusz Górski