

**OCENA RADY NADZORCZEJ ARTERIA SPÓŁKA AKCYJNA  
DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2018 ROK,  
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2018 ROK,  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A  
ZA 2018 ROK ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GRUPY KAPITAŁOWEJ ARTERIA S.A. ZA 2018 ROK**

Rada Nadzorcza Arteria Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”) działając zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz §70 ust.1 pkt. 14) i §71 ust. 1 pkt 12) 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 z dnia 29 marca 2018 r (Dz.U z 2018 r. poz. 757) – w oparciu o posiadane informacje, opinię biegłego rewidenta i sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu - dokonała oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym następujących dokumentów przedłożonych przez Zarząd Spółki:

- 1) Sprawozdanie Zarządu z działalności Arteria S.A. za 2018 rok,
- 2) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 ro
- 3) Jednostkowego sprawozdania finansowego Arteria S.A. za 2018 roku,
- 4) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok.

Powyższe sprawozdania finansowe Spółki oraz Grupy Kapitałowej Arteria S.A. zostały zbadane przez Pro Audit Sp. z o.o. – podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, wpisany na listę Krajowej Rady Biegłych Rewidentów pod nr 3931. Opinie niezależnego biegłego rewidenta oraz raport uzupełniający z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku zostały podpisane w dniu 30 kwietnia 2019 roku przez biegłego rewidenta Michała Czerniaka (nr ewidencyjny 10170).

**1. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Arteria S.A. za 2018 rok oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok**

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Zarządu Spółki i biegłego rewidenta ocenia, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Arteria S.A. za 2018 rok oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok zostały sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych a także zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Spółki i Grupy Kapitałowej Arteria S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Arteria S.A. za 2018 rok oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok.

## **2. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Arteria S.A. za 2018 rok**

Rada Nadzorcza Spółki, dokonała oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok, obejmującego:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 102.362 tys. (słownie: sto dwa miliony trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące) złotych,
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje stratę netto w wysokości 1.740 tys. (słownie: jeden milion siedemset czterdzieści tysięcy) złotych oraz ujemny całkowity dochód w wysokości 1.740 tys. (słownie: jeden milion siedemset czterdzieści tysięcy)złotych,
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 2.574 tys. (słownie: dwa miliony pięćset siedemdziesiąt cztery tysiące) złotych,
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 tys. (słownie: jeden tysiąc) złotych,
- e) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz noty objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Zarządu Spółki oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2018 rok, ocenia że Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za 2018 rok zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz, że odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Jednostkowe sprawozdanie finansowe Arteria S.A. za 2018 rok.

## **3. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok**

Rada Nadzorcza Spółki, dokonała oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Arteria S.A. za 2018 rok, obejmującego:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 121.728 tys. (słownie: sto dwadzieścia jeden milionów siedemset dwadzieścia osiem tysięcy) złotych,
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zysk netto w wysokości 2.663 tys. (słownie: dwa miliony sześćset sześćdziesiąt trzy tysiące) złotych oraz dodatni całkowity dochód w wysokości 2.663 tys. (słownie: dwa miliony sześćset sześćdziesiąt trzy tysiące) złotych,
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 1.829 tys. (słownie: jeden milion osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy) złotych,
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.336 tys. (słownie: jeden milion trzysta trzydzieści sześć tysięcy) złotych,
- e) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz noty objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Zarządu Spółki oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2018 rok, ocenia że Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za 2018 rok zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz, że odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Arteria S.A. za 2018 rok.

Niniejsza ocena została przyjęta przez Radę Nadzorczą Spółki w formie głosowania pisemnego w dniu 30 kwietnia 2019 roku.

#### PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ OBECNYCH NA POSIEDZENIU

Grzegorz Grygiel .....  
*/Przewodniczący Rady Nadzorczej/*

Michał Lehmann .....  
*/Członek Rady Nadzorczej/*

Michał Wnorowski .....  
*/Członek Rady Nadzorczej/*

Krzysztof Kaczmarczyk .....  
*/Członek Rady Nadzorczej/*

Bartłomiej Jankowski .....  
*/Członek Rady Nadzorczej/*