



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 2023

Warszawa, 21 maja 2024 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 25 kwietnia 2023 r. po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, dokonała wyboru PKF Consult sp. z o.o. sp. k. w Warszawie jako biegłego rewidenta do badania:

1. śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Enter Air za okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.
2. sprawozdania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy 2023 r.,

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 2023 r.
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.
- 3) sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r., zbadane przez biegłego rewidenta
- 4) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r., zbadane przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, sprawozdaniem Komitetu Audytu, jak również w oparciu o dodatkowe informacje uzyskane od Zarządu Spółki, w dniu 25 kwietnia 2024 roku uchwałą nr 3/04/2024 pozytywnie oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A., sprawozdanie Zarządu z działalności 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 2023 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.



 str. 1



Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2023 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2023 są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych. Zapisy umieszczone w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2023 oraz w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2023 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 2023,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2023,
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2023,
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2023,
5. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 25 kwietnia 2024 r. z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023,
6. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 25 kwietnia 2024 r. z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2023.

II. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU W ROKU 2023

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 do podziału całego zysku netto Spółki Enter Air S.A. za rok 2023 w kwocie 46.251.534,58 zł (czterdzieści sześć milionów dwieście pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset trzydzieści cztery złotych pięćdziesiąt osiem) za rok obrotowy 2023 oraz rozwiązania kapitału zapasowego w kwocie 30.940.965,42 zł (słownie: trzydzieści milionów dziewięćset czterdzieści tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć złotych czterdzieści dwa grosze) na warunkach i zasadach określonych w Uchwale Zarządu Enter Air S.A. nr 01/05/2024 r. z dnia 21 maja 2024 roku.

III. OPINIA W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM CZŁONKOM ZARZĄDU

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania i pracę wszystkich członków Zarządu Enter Air S.A. w roku 2023.

Członkowie Zarządu, pełniący jednocześnie funkcję dyrektorów odpowiedzialnych za poszczególne pionory 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 odpowiednie 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 2023 r.

IV. REKOMENDACJE

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki Enter Air S.A. oraz Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. w roku 2023 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 2023 r.,
2. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.,
3. sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
4. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Enter Air S.A., za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
5. wniosku Zarządu Enter Air S.A. dotyczącego podziału zysku za rok 2023.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 21 maja 2024.

Warszawa, dnia 21 maja 2024 r.

Ewa Kubrak

Paweł Brukszo

Joanna Braulińska-Wójcik

.....

Adrian Jonca

Krzysztof Kaczmarczyk

.....

Dariusz Górski