

Protokół z podjęcia Uchwały Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A.

z siedzibą w Łodzi w trybie obiegowym w dniu 26 kwietnia 2024 r.

Stwierdza się, że w dniu 26 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. r. podjęła w trybie obiegowym poniższą uchwałę.

Uchwała nr 3/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 roku

Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi

w przedmiocie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

W związku z § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. nr 757), Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. zapoznała się z poniższymi dokumentami:

- Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
- Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.;
- Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.;

oraz dokonała ich oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

I. Wyniki badania ujęte w Sprawozdaniach niezależnego Biegłego Rewidenta.

Badanie Sprawozdania finansowego jednostkowego oraz skonsolidowanego MONNARI TRADE S.A. za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku przeprowadziła spółka UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, która jest wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 3886, badającą sprawozdania finansowe za 2023 r.

Powyższe Sprawozdania niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. za rok 2023, pod datą 26 kwietnia 2024 r. podpisał kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie – Pan Roman Seredyński.

W odniesieniu przedmiotowych Sprawozdań finansowych, Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z badania zawiera stwierdzenia, że oba roczne sprawozdania finansowe:

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej;
- zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zm.).

W odniesieniu do Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej Biegły, Rewident stwierdził, iż na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 i 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r. poz. 757 z późn. zm.),
- jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce oraz Grupie Kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania Audytor oświadczył, że nie stwierdził w Sprawozdaniu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej istotnych zniekształceń.

W opinii Audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach Audytor potwierdził, że Grupa Kapitałowa sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych. Biegły Rewident nie wykonał żadnych prac atestacyjnych dotyczących oświadczenia na temat informacji niefinansowych i nie wyraził jakiegokolwiek zapewnień na jego temat.

Wnioski

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej, po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej oraz zapoznaniu się ze Sprawozdaniami Biegłego Rewidenta z badania, opierając się na rekomendacji Komitetu Audytu postanawia uznać Sprawozdanie Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane, za sporządzone prawidłowo i w sposób rzetelny odzwierciedlające stan Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej postanowiła rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o zatwierdzeniu Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2023 oraz Skonsolidowanego i Jednostkowego Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła powyższą uchwałę.

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jacek Pierzyński	/-/
2.	Zbigniew Wojnicki	/-/
3.	Dorota Bedyniak-Walaszczyk	/-/
4.	Jerzy Kotwas	/-/
5.	Adam Majka	/-/
6.	Ryszard Zatorski	/-/

