

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej AC S.A.
z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 oraz z wyników oceny
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki
w roku obrotowym 2020 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2020**



Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 13 ust. 2. litery d), e), f) Statutu AC Spółka Akcyjna w dniu 30 marca 2021 roku Rada Nadzorcza AC S.A. po uprzednim zapoznaniu się z przedłożonymi jej przez Spółkę:

- a) sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2020,
 - b) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020,
 - c) sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 wydanym przez biegłego rewidenta,
 - d) oceną sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 dokonaną przez Komitet Audytu,
- dokonała oceny sprawozdania finansowego AC S.A. za rok obrotowy 2020 i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020 oraz wyraziła opinię w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku za rok 2020, czego wyniki przedstawia poniżej.

I. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki w roku obrotowym 2020 zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym ustawy o rachunkowości oraz 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.

Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone zgodnie ze stanem faktycznym, odzwierciedla prawidłowo i rzetelnie wyniki działalności gospodarczej za rok 2020 oraz sytuację finansową i majątkową Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r., co zostało potwierdzone przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie oraz udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki pełniącym tę funkcję w roku obrotowym 2020, tj. Panu Anatolowi Timoszkowi, Pani Katarzynie Rutkowskiej i Panu Piotrowi Marcinkowskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków za ten rok.

II. Ocena sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

Sprawozdanie finansowe Spółki przedłożone do oceny Radzie Nadzorczej obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 196 937 tys. zł,
- c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujący zysk netto w wysokości 30 898 tys. zł,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 17 754 tys. zł,
- e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujący bilansowe zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 33 tys. zł,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta, tj. Kancelarię Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek sp. z o.o., który z dniem 29 marca 2021 r. sporządził sprawozdanie bez zastrzeżeń z badania tego sprawozdania. Zgodnie ze sprawozdaniem z badania we wszystkich istotnych aspektach przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej AC S.A.
z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 oraz z wyników oceny
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki
w roku obrotowym 2020 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok 2020**



finansowej jednostki na dzień 31.12.2020 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2020, zostało sporządzone, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne z zapisami 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 i wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawione sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020 i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

III. Opinia w przedmiocie oceny rekomendacji Zarządu dotyczącej podziału zysku za rok 2020

Ponadto, Rada Nadzorcza również pozytywnie ocenia rekomendację Zarządu Spółki o przeznaczeniu części zysku netto za 2020 rok na wypłatę dywidendy w wysokości 2,20 zł na jedną akcję, a pozostałą część zysku na kapitał zapasowy.

Białystok, dnia 30 marca 2021 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Piotr Laskowski

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

- Artur Jarosław Laskowski

Członek Rady Nadzorczej

- Zenon Andrzej Mierzejewski

Członek Radu Nadzorczej

- Michał Karol Hulbój

Członek Rady Nadzorczej

- Marzena Anna Smolarczyk