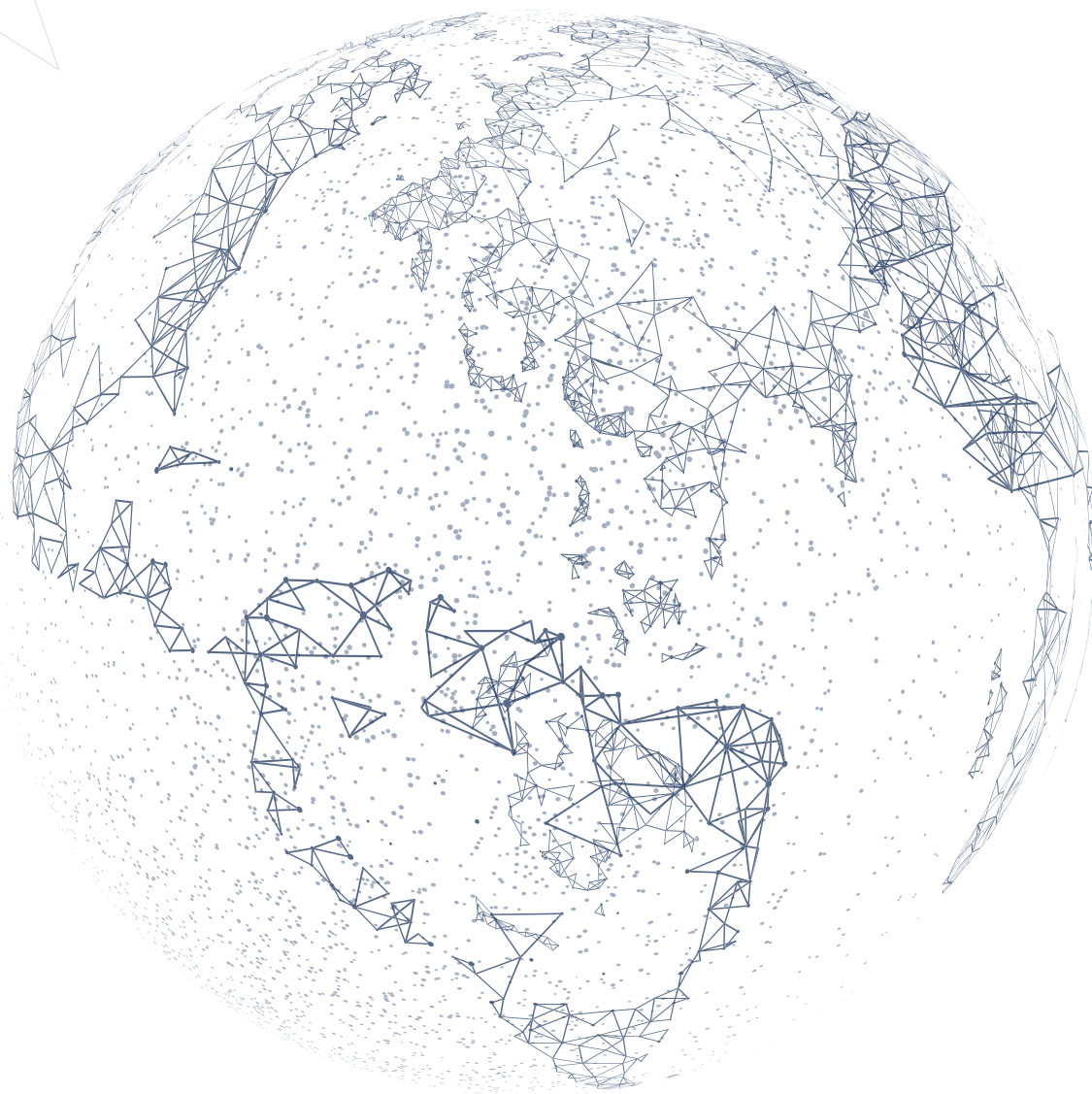

**Sprawozdanie
Rady Nadzorczej za 2020 rok**



SPIS TREŚCI

I.	INFORMACJA O KADENCJI, SKŁADZIE RADY NADZORCZEJ ORAZ O ZMIANACH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO.....	2
II.	DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W 2020 ROKU.....	5
III.	INFORMACJA O SKŁADZIE I FUNKCJONOWANIU KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ	8
IV.	OCENA WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	10
V.	OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM	12
	1. WYNIKI FINANSOWE.....	12
	2. SYSTEMY KONTROLI WEWNĘTRZNEJ.....	16
	3. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM.....	17
VI.	OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI CHARYTATYWNEJ.....	20
VII.	OCENA SPRAWOZDAŃ SPÓŁKI I GRUPY ZA 2020 ROK.....	23

I. INFORMACJA O KADENCJI, SKŁADZIE RADY NADZORCZEJ ORAZ O ZMIANACH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO

Rada Nadzorcza Ailleron SA z siedzibą w Krakowie („Spółka”) działa na podstawie Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad wszystkimi dziedzinami działalności Spółki. W szczególności do jej zadań należy ocena sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat, a także przekazywanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny.

W roku 2020 nie miały miejsca zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej Ailleron SA. Pomiędzy dniem 1 stycznia 2021 roku a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania miała miejsce jedna zmiana osobowa - w dniu 7 stycznia 2021 roku rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Artur Olender – w jego miejsce Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 8 stycznia 2021 roku powołało Dariusza Orłowskiego.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ NA DZIEŃ 31.12.2020 R.

Bartłomiej Stoiński	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jan Styczeń	- Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Korzycki	- Członek Rady Nadzorczej
Artur Olender	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Nowak	- Członek Rady Nadzorczej

SKŁAD RADY NADZORCZEJ NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA

Bartłomiej Stoiński	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jan Styczeń	- Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Korzycki	- Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Orłowski	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Nowak	- Członek Rady Nadzorczej

NIEZALEŻNI CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ NA DZIEŃ 31.12.2020 R.

Dariusz Korzycki	- Członek Rady Nadzorczej
Artur Olender	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Nowak	- Członek Rady Nadzorczej



NIEZALEŻNI CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Dariusz Korzycki	- Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Orłowski	- Członek Rady Nadzorczej
Paweł Nowak	- Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 17 Statutu Spółki, Kadencja Członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

Obecna Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 30 czerwca 2020 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w Krakowie.

Sposób powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej, a także jej kompetencje uregulowane są postanowieniami §16, §17, §17¹, §18, §19 Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej (<https://ailleron.com/pl/company-documents/>), a także obowiązującymi przepisami prawa.

RADA NADZORCZA AILLERON SA



Bartłomiej Stoiński (Przewodniczący Rady Nadzorczej) jest głównym wspólnikiem Kancelarii prawniczej Stoiński Świerczyński oraz radcą prawnym Grupy IIF. Od września 2007 roku pełni funkcję sekretarza Rady Nadzorczej IIF SA. Doświadczony radca prawny, specjalizuje się w prawie handlowym, prawie zamówień publicznych i prawie pracy. Jest też członkiem Polsko Niemieckiego Stowarzyszenia Prawników. Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach oraz Wydziału Prawa Uniwersytetu Ruhr w Bochum.



Dariusz Korzycki (Członek Rady Nadzorczej) jest wspólnikiem firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k., biegłym rewidentem wpisanym do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341. Jest audytorem z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej. Absolwent Wydziału Maszyn Górniczych i Hutniczych Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.



Jan Styczeń (Członek Rady Nadzorczej) jest absolwentem Uniwersytetu Jagiellońskiego (1957 r.), doktorem habilitowanym z zakresu fizyki jądrowej (1978 r.) a od 1988 roku ma tytuł profesora. Od 1986 roku jest kierownikiem oddziału Instytutu Fizyki Jądrowej PAN w Krakowie. Doświadczenie zawodowe zdobywał m.in. w: Institut National de Physique Nucleaire et Physique de Particules, Instytut Fizyki Jądrowej PAN, Państwowa Agencja Atomistyki, Ośrodek badań GANIL, Komitet Eksperymentów przy akceleratorze VIVITRON w IReS. Od 2002 roku pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej IIF SA. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Jan Styczeń jest ojcem Rafała Stycznia – Prezesa Zarządu Ailleron SA.





Dariusz Orłowski (Członek Rady Nadzorczej) Od 20 lat pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Inwestor z wieloletnim doświadczeniem, od grudnia 2020 r. znaczący akcjonariusz Ailleron SA. Ekspert w zakresie finansów – w 1994 roku podjął pracę w PKO BP w Krakowie w Zespole ds. Kredytów Trudnych. W latach 1995 – 1998 w F.H. „KrakChemia” S.A. zajmował stanowiska od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego, dyrektora generalnego. Jednocześnie w latach 1995 – 1997 pełnił funkcję wiceprezesa zarządu firmy leasingowej zależnej od F.H. „KrakChemia” S.A. Następnie zatrudniony w firmie Gellwe na stanowisku dyrektora finansowego. W 1999 roku zatrudniony w Wawel S.A., na stanowisku Dyrektora ds. Finansowych i powołany do Zarządu. Od 2001 r. po decyzji NWZA do chwili obecnej pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Zasiada również w radach nadzorczych innych spółek, m.in. FFIL ŚNIEŻKA S.A. i Publicznej Spółki Akcyjnej „Łasoszczy” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Absolwent Akademii Ekonomicznej w Krakowie.



Paweł Nowak (Członek Rady Nadzorczej) posiada wieloletnie doświadczenie w branży IT i telekomunikacyjnej. Brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - pełniąc w latach 1996-2002 funkcje dyrektora sprzedaży, dyrektora sektora telekomunikacyjnego i członka zarządu. Jest projektantem i wykonawcą pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce między innymi dla Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange). W latach 2003-2008 jako udziałowiec i wiceprezes zarządu NMG S.A. tworzył strategię produktową i strategię sprzedaży w zakresie systemów automatyki przemysłowej, akwizycji danych pomiarowych i systemów zarządzania mediami energetycznymi. Od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych. Absolwent Telekomunikacji na Wydziale Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.

Zgodnie z definicją niezależności, określoną w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 w Radzie Nadzorczej Ailleron S.A. zasiada trzech członków niezależnych, w tym Przewodniczący Komitetu Audytu.

Zależni Członkowie Rady Nadzorczej Ailleron S.A., pomimo niezastosowania formalnych kryteriów niezależności, według własnej oceny są niezależni i dają rękojmię transparentności funkcjonowania Spółki, należytej ochrony interesów jej akcjonariuszy, oraz realizację czynności nadzorczych w Spółce.

II. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ W 2020 ROKU

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza odbyła 5 posiedzeń, w tym 1 posiedzenie w trybie stacjonarnym i 4 posiedzenia z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Rada Nadzorcza odbyła ponadto 5 głosowań w trybie obiegowym.

Głównymi tematami posiedzeń były następujące kwestie:

- budżet Spółki,
- bieżąca ocena sytuacji finansowej, organizacyjnej i prawnej Spółki,
- badanie sprawozdań finansowych oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy 2019 oraz przedstawienie rekomendacji Walnemu Zgromadzeniu w tym zakresie,
- ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2019 roku,
- powołanie członków Zarządu na nową kadencję;
- przyjęcie rezygnacji Pana Adama Bugaja z funkcji Wiceprezesa Zarządu i powołanie nowego członka Zarządu w osobie Pana Marcina Dąbrowskiego;
- umowy z członkami organów Spółki,
- wynagrodzenie członków Zarządu,
- kwestie finansowania działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Ailleron SA.,
- restrukturyzacja Grupy Kapitałowej Ailleron SA, polegająca na wydzieleniu i przeniesieniu do spółki zależnej Software Mind sp. z o.o. segmentów działalności Telco oraz Apps.

UCHWAŁY PODJĘTE PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ AILLERON SA W ROKU 2020

L.p.	Data	Uchwały
1	17.02.2020	w sprawie zatwierdzenia budżetu Spółki na rok 2020
		w sprawie zaopiniowania „Kodeksu Etyki Biznesu w Ailleron Spółce Akcyjnej z siedzibą w Krakowie” przyjętej przez Zarząd Spółki w dniu 25 listopada 2019 roku
		w sprawie zaopiniowania „Procedury anonimowego zgłaszania naruszeń prawa oraz obowiązujących procedur i standardów etycznych („whistleblowing”) w Ailleron Spółce Akcyjnej z siedzibą w Krakowie” przyjętej przez Zarząd Spółki w dniu 25 listopada 2019 roku
		w sprawie przyjęcia Procedury okresowej oceny transakcji Spółki Ailleron S.A. z podmiotami powiązanymi
		w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Ailleron SA na lata 2020 - 2021
2	26.03.2020	w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu Spółki
		w sprawie zawarcia przez Spółkę z członkiem Zarządu Spółki aneksu do porozumienia ws. etyki prowadzenia współpracy i jej zakończenia
3	10.04.2020	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o kredyt obrotowy z Bankiem Millennium SA z siedzibą w Warszawie oraz ustanowienie zabezpieczeń spłaty wierzytelności wobec tego Banku
4	30.04.2020	w sprawie przyjęcia wstępnej oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Ailleron SA w 2019 roku, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron SA za 2019 rok
		w sprawie spełniania przez Spółkę i Grupę Kapitałową Ailleron SA wymogów w zakresie funkcjonowania Komitetu Audytu
		w sprawie potwierdzenia spełnienia wymagań określonych przepisami prawa przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Ailleron S.A. za rok 2019

5	26.05.2020	w przedmiocie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2019, obejmującego sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Ailleron S.A. za rok 2019
		w przedmiocie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019
		w przedmiocie oceny wniosku Zarządu w sprawie sposobu pokrycia straty za rok 2019
		w przedmiocie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron S.A. za rok 2019
		w przedmiocie przyjęcia sprawozdania z wykonania przez Radę Nadzorczą nadzoru nad działalnością Spółki w roku 2019, obejmującego m.in.: sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok 2019, sprawozdania z działalności Spółki i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok 2019 i wniosku co do sposobu pokrycia straty Spółki za rok 2019, a także ocenę sytuacji Spółki i inne oceny wymagane przez zasady ładu korporacyjnego, które zostanie przedłożone Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu
		w przedmiocie wyrażenia opinii w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2019 roku
		w przedmiocie powołania członków Zarządu Spółki na kolejną kadencję
		w przedmiocie wyrażenia opinii w sprawie projektowanej polityki wynagrodzeń członków organów Spółki, przygotowanej przez Zarząd na podstawie art. 90c-90g ustawy z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i zasadach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych
		w przedmiocie przyjęcia regulaminu udziału w Walnym Zgromadzeniu Spółki przy wykorzystywaniu środków komunikacji elektronicznej
		w przedmiocie zmiany i zatwierdzenia tekstu jednolitego regulaminu Zarządu
6	08.07.2020	w przedmiocie zaopiniowania proponowanej zmiany Statutu Spółki
		w przedmiocie zaopiniowania proponowanej zmiany Statutu Spółki
6	08.07.2020	w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż udziałów w spółce Hoteliga International sp. z o.o.
7	13.07.2020	w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki
8	18.09.2020	w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę aneksu do umowy o limit wierzytelności, zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 25 kwietnia 2012 roku
8	25.09.2020	w przedmiocie okresowej oceny transakcji dokonywanych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi
		w przedmiocie powołania członków Komitetu Audytu nowej kadencji
9	29.10.2020	w przedmiocie wyrażenia zgody na proponowaną zmianę Regulaminu Komitetu Audytu i Polityki wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki, oraz Polityki świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań dozwolonych usług niebędących badaniem spółki pod firmą Ailleron S.A. z siedzibą w Krakowie
		w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie z Prezesem Zarządu Spółki umowy o odpłatne udostępnienie lokalu mieszkalnego i ustalenia związanego z tym wynagrodzenia Prezesa Zarządu Spółki
		w sprawie powołania Marcina Dąbrowskiego na członka Zarządu Spółki
		w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu Spółki
		w sprawie zawarcia przez Spółkę umowy z członkiem Zarządu Spółki
10	10.12.2020	w sprawie wyrażenia zgody na przeniesienie przez Spółkę 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki pod firmą Software Mind Nordics spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie na rzecz spółki zależnej od Spółki, tj. Software Mind spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie
		w sprawie wyrażenia zgody na transakcję z Polish Enterprise Funds SCA dotyczącej spółki Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie
10	10.12.2020	w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przez Spółkę zorganizowanej części przedsiębiorstwa lub zbycie istotnych aktywów Spółki, w zakresie objętym segmentem TELCO

Ponadto, podczas posiedzeń Rady Nadzorczej omawiane i opiniowane były w szczególności bieżące wyniki finansowe Spółki oraz kierunki rozwoju Spółki prezentowane przez Zarząd.

Szczegółowy zakres czynności i protokoły z wszystkich uchwał podejmowanych przez Radę Nadzorczą w 2020 roku znajdują się w dokumentacji Spółki w jej siedzibie w Krakowie.



Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem i personelem Spółki w 2020 roku, albowiem współpraca ta stwarzała odpowiednie warunki dla wykonywania przez Radę Nadzorczą jej prawnych, statutowych i korporacyjnych funkcji. Rada Nadzorcza ocenia, że właściwie wywiązywała się w 2020 roku z realizacji ww. funkcji.

III. INFORMACJA O SKŁADZIE I FUNKCJONOWANIU KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ

KOMITET AUDYTU

Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 ze zm., dalej: "Ustawa"), w dniu 5 września 2017 r. powołała Komitet Audytu, w skład którego zostały powołane osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki, to jest:

- Pan Dariusz Korzycki - Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Pan Artur Olender - Członek Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Pan Bartłomiej Stoiński - Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełniał kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 Ustawy.

W związku z upływem kadencji Rady Nadzorczej w dniu 30 czerwca 2020 roku i powołaniem Rady Nadzorczej nowej kadencji, Rada Nadzorcza w dniu 25 września 2020 roku powołała Komitet Audytu kolejnej kadencji, w skład którego weszli następujący członkowie Rady Nadzorczej Spółki:

- Pan Dariusz Korzycki - Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Pan Paweł Nowak - Członek Komitetu Audytu (Członek niezależny),
- Pan Bartłomiej Stoiński - Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu działa w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w szczególności Regulamin Komitetu Audytu oraz Ustawę.

Od momentu powołania Komitetu Audytu nowej kadencji we wrześniu 2020 roku i do dnia sporządzenia Sprawozdania (w tym na dzień bilansowy 31.12.2020 r.) Komitet Audytu działał w niezmiennym składzie.

CZŁONKOWIE KOMITETU AUDYTU NA DZIEŃ 31.12.2020 I NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA



DARIUSZ KORZYCKI

- ✓ Przewodniczący Komitetu Audytu
- ✓ spełnia kryteria niezależności
- ✓ posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub

badania sprawozdań finansowych

- ✓ Członek Rady Nadzorczej Ailleron SA

- wykształcenie: magister - Akademia Górniczo-Hutnicza w Krakowie Wydział Maszyn Górniczych i Hutniczych;
- biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341;
- Wspólnik firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k. z/s w Krakowie;
- audytor z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej.

	PAWEŁ NOWAK ✓ Członek Komitetu Audytu ✓ spełnia kryteria niezależności ✓ posiada wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka ✓ Członek Rady Nadzorczej Ailleron SA	○ wykształcenie: absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie Wydziału Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki (Telekomunikacja) - magister inżynier; ○ brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - jako dyrektor sprzedaży, dyrektor sektora telekomunikacyjnego, Członek Zarządu; ○ projektant i wykonawca pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce, między innymi dla jedynego wówczas operatora - Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange); ○ od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych;
	BARTŁOMIEJ STOIŃSKI ✓ Członek Komitetu Audytu ✓ nie spełnia kryteriów niezależności ✓ Przewodniczący Rady Nadzorczej Ailleron SA	○ wykształcenie: absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach oraz Wydziału Prawa Uniwersytetu Ruhr w Bochum; ○ główny wspólnik w Kancelarii prawniczej Stoiński Świerczyński Zimnicka oraz radca prawny Grupy IIF; od września 2007 roku sekretarz Rady Nadzorczej IIF SA; ○ doświadczony radca prawny, specjalizuje się w prawie handlowym, prawie zamówień publicznych i prawie pracy; członek Polsko Niemieckiego Stowarzyszenia Prawników.

Komitet Audytu wspomaga działanie Rady Nadzorczej, działając jako kolegialny organ doradczy i opiniodawczy. W 2020 roku zajmował się w szczególności takimi kwestiami jak:

- monitorowanie sytuacji finansowej Spółki i Grupy,
- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowanie głównych obszarów ryzyka związanych z prowadzoną działalnością;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowanie wykonania czynności rewizji finansowej,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- proces wyboru nowej firmy audytorskiej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach. Działania Komitetu Audytu w roku 2020 zostały opisane w odrębnym Raporcie Komitetu Audytu za rok 2020, który został przedstawiony Radzie Nadzorczej.

IV. OCENA WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Ailleron SA od dnia dopuszczenia akcji do obrotu na rynku podlega zasadom ładu korporacyjnego wyrażonym w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW. Dokument ten został przyjęty przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w dniu 4 lipca 2007 roku i w ostatnich latach był kilkakrotnie zmieniany. 13 października 2015 roku Rada GPW podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia nowego zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (DPSN2016). Nowe zasady weszły w życie 1 stycznia 2016 roku. Aktualna treść dostępna jest na stronie internetowej poświęconej zasadom ładu korporacyjnego spółek notowanych na GPW <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>.

Spółka nie stosuje innych praktyk, które wykraczałyby poza wymogi określone prawem krajowym lub DPSN2016.

Od 1 stycznia 2016 r. Ailleron stosuje nowe zasady DPSN 2016. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej Giełdy (<http://www.gpw.pl>) w sekcji poświęconej zagadnieniom ładu korporacyjnego spółek notowanych. Opis stosowanych zasad i rekomendacji, a także zasady, od stosowania których Spółka odstąpiła umieszczone są na korporacyjnej stronie internetowej w sekcji przeznaczonej dla akcjonariuszy Spółki – w zakładce Inwestorzy/Raporty i informacje/Dokumenty firmowe/Ład korporacyjny <https://ailleron.com/pl/lad-korporacyjny/>.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, która jest użytecznym źródłem informacji o Spółce dla przedstawicieli rynku kapitałowego. Specjalnie dla akcjonariuszy Spółki oraz inwestorów i analityków giełdowych działa na niej serwis „Inwestorzy” <https://ailleron.com/pl/inwestorzy/>. Jego zawartość przygotowywana jest w sposób przejrzysty, rzetelny i kompletny, tak aby umożliwić inwestorom i analitykom podejmowanie decyzji na podstawie prezentowanych przez Spółkę informacji. Sekcja „Inwestorzy” jest prowadzona w języku polskim i wybrane informacje w języku angielskim.

Serwis podzielony jest na kilka zakładek, w których znaleźć można opublikowane przez Spółkę raporty bieżące i okresowe, strukturę akcjonariatu, informacje o organach zarządzających i nadzorujących, wyniki finansowe, informacje dotyczące Walnych Zgromadzeń, a także prezentacje przygotowane z okazji konferencji prasowych oraz nagrania wideo z tych wydarzeń.

Sekcja „Inwestorzy” jest nieustannie udoskonalana, aby coraz lepiej służyć uczestnikom rynku kapitałowego.

Spółka podejmuje szereg działań usprawniających komunikację z jej otoczeniem. W celu dotarcia do szerokiego grona odbiorców stosuje zarówno tradycyjne, jak i nowoczesne narzędzia komunikacji z przedstawicielami rynku kapitałowego. Organizuje bezpośrednie transmisje internetowe z konferencji prasowych organizowanych po ważnym wydarzeniu w życiu Spółki lub po publikacji wyników finansowych, podczas których istnieje możliwość zadawania pytań członkom Zarządu. Zapisy wideo z konferencji, a także prezentacje wykorzystywane w trakcie

konferencji dostępne są na stronie internetowej Spółki, dzięki czemu możliwe jest obejrzenie wybranego wydarzenia i zapoznanie się z materiałami także po jego zakończeniu.

W zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących informacji bieżących i okresowych Spółka posiada instrukcje wewnętrzne, dzięki którym zapewniony jest właściwy obieg informacji, co przyczynia się również do prawidłowego identyfikowania informacji i odpowiednio prawidłowego przekazywania raportów bieżących, okresowych i w zakresie informacji poufnych.

Rada Nadzorcza stwierdza, że w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego nie stwierdzono w działalności Spółki w 2020 roku istotnych nieprawidłowości.

V. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

1. WYNIKI FINANSOWE

GRUPA AILLERON – WYBRANE DANE

Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019
Przychody ze sprzedaży	156 204	140 661	34 912	32 698
Koszt własny sprzedaży	108 417	107 603	24 232	25 013
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	47 787	33 058	10 681	7 685
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	15 520	4 102	3 469	954
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 524	1 779	3 023	414
Zysk (strata) netto	9 431	499	2 108	116
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR)	0,76	0,04	0,17	0,01
Suma całkowitych dochodów	9 431	499	2 108	116
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	25 719	5 927	5 748	1 378
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 2 629	- 3 400	- 588	- 790
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	- 3 742	- 1 880	- 836	- 437
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	23 713	4 365	5 300	1 015

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2019	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2019
Aktywa trwałe	74 121	54 907	16 062	12 894
Aktywa obrotowe	88 731	79 307	19 227	18 623
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 713	4 365	5 138	1 025
Aktywa razem	162 852	134 214	35 289	31 517
Kapitał własny	95 106	86 948	20 609	20 418
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	803	870
Zobowiązania długoterminowe	23 615	5 629	5 117	1 322
Zobowiązania krótkoterminowe	44 131	41 637	9 563	9 777
Pasywa razem	162 852	134 214	35 289	31 517



AILLERON SA – WYBRANE DANE

Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	53 435	47 019	11 943	10 930
Koszt własny sprzedaży	42 381	38 717	9 472	9 000
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 054	8 302	2 471	1 930
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 1 161	- 9 854	- 259	- 2 291
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	- 4 391	- 12 020	- 981	- 2 794
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	- 5 018	- 11 060	- 1 122	- 2 571
Działalność zaniechana				
Przychody ze sprzedaży	62 428	70 420	13 953	16 370
Koszty operacyjne ogółem	59 492	65 079	13 297	15 128
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 936	5 341	656	1 242
Podatek dochodowy	545	445	122	103
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	2 391	4 896	534	1 138
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM	- 2 627	- 6 164	- 587	- 1 433
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej	-0,41	-0,90	-0,09	-0,21
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności zaniechanej	-0,21	-0,50	-0,05	-0,12
Suma całkowitych dochodów	- 2 627	- 6 164	- 587	- 1 433
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2019
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 291	296	3 641	69
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 1 869	- 3 074	- 418	- 715
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	- 3 828	1 756	- 856	408
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	11 676	1 082	2 610	252
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2019	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2019
Aktywa trwałe	31 937	47 095	6 921	11 059
Aktywa obrotowe	38 367	68 100	8 314	15 992
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 676	1 082	2 530	254
Grupa aktywów przeznaczonych do zbycia	62 577	-	13 560	-
Aktywa razem	132 881	115 195	28 795	27 051
Kapitał własny	64 947	67 574	14 074	15 868
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	803	870
Zobowiązania długoterminowe	22 317	9 241	4 836	2 170
Zobowiązania krótkoterminowe	32 018	38 380	6 938	9 013
Zobowiązania związane z grupą aktywów przeznaczonych do zbycia	13 599	-	2 947	-
Pasywa razem	132 881	115 195	28 795	27 051



Dla celów przeliczenia prezentowanych danych na EUR zastosowano następujące kursy:

- o Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:
 - ✓ 4,4742 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2020,
 - ✓ 4,3018 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2019.
- o Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:
 - ✓ 4,6148 – kurs NBP z dnia 31.12.2020 r. - Tabela A kursów średnich nr 255/A/NBP/2020,
 - ✓ 4,2585 – kurs NBP z dnia 31.12.2019 r. - Tabela A kursów średnich nr 251/A/NBP/2019.

WSKAŹNIKI FINANSOWE GRUPY AILLERON SA			
WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI	miernik	31/12/2020	31/12/2019
Rentowność aktywów (ROA)			
$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{średnioroczny stan aktywów}}$	procent	5,79%	0,37%
Rentowność kapitału własnego (ROE)			
$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{średnioroczny stan kapitału}}$	procent	9,92%	0,57%
Rentowność sprzedaży brutto			
$\frac{\text{wynik ze sprzedaży produktów towarów i materiałów}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	procent	30,59%	23,50%
Rentowność sprzedaży netto (ROS)			
$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	procent	6,04%	0,35%
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ			
Wskaźnik płynności I stopnia			
$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	2,01	1,90
Wskaźnik płynności II stopnia			
$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{rozliczenia międzyokresowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	1,89	1,67
Kapitał obrotowy netto			
Kapitał własny+zobowiązania długoterm.-aktywa trwałe	wartość (tys.PLN)	44 600	37 670
WSKAŹNIKI ROTACJI (OBROTOWOŚĆ)			
Wskaźnik obrotu należnościami			
$\frac{\text{średni stan krótkoterminowych należności handlowych i pozostałych należności} \times 180 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	w dniach	52	58
Wskaźnik obrotu zapasami			
$\frac{\text{średni stan zapasów} \times 180 \text{ dni}}{\text{koszt sprzedanych towarów i materiałów}}$	w dniach	9	16
Wskaźnik obrotu zobowiązań			
$\frac{\text{średni stan krótkoterminowych zobowiązań handlowych} \times 180 \text{ dni}}{\text{koszt sprzedanych towarów i materiałów}}$	w dniach	25	25



WSKAŹNIKI STRUKTURY MAJĄTKOWEJ I KAPITAŁOWEJ				
Kapitał pracujący				
Majątek obrotowy - zobowiązania krótkoterminowe		wartość (tys.PLN)	44 600	37 670
Udział kapitału pracującego w aktywach				
Majątek obrotowy – zobowiązania krótkoterminowe aktywa ogółem		procent	27,39%	28,07%

Po analizie danych finansowych i zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i Sprawozdaniem Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2020, Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki i Grupy jest bezpieczna i nie stwarza zagrożeń do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu skonsolidowanym wyniosły w 2020 roku 156 204 tys. PLN, i w porównaniu do 140 661 tys. PLN w roku 2019 wzrosły o 11 %.

Rok obrotowy 2020 Grupy Ailleron zamknął się zyskiem netto w wysokości 9 431 tys. PLN, w porównaniu do 499 tys. PLN zysku za 2019 rok.

Wskaźniki płynności (I i II stopnia) > 1 pokazują, że Spółka nie ma problemów z terminowym regulowaniem zobowiązań i posiada zdolność do natychmiastowej spłaty swoich długów. Osiągnięte wskaźniki płynności oznaczają, że Spółka jest w stanie w całości regulować swoje zobowiązania środkami obrotowymi, co jest pozytywnym zjawiskiem. Wskaźniki płynności w stosunku do poziomu z roku 2019 kształtują się na podobnym poziomie (lekki wzrost), co pokazuje stabilną sytuację.

Wszystkie wskaźniki rentowności wykazują w 2020 roku wartości znacząco wyższe niż w roku 2019, co pokazuje coraz lepszą sytuację firmy, większy poziom finansowego bezpieczeństwa i możliwości rozwoju.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki w 2020 roku układała się prawidłowo oraz że Zarząd Spółki na bieżąco informował Radę Nadzorczą o stanie Spółki i podejmowanych działaniach.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przyjętą przez Zarząd strategię rozwoju Grupy, zakładającą dynamiczny rozwój, zarówno poprzez wzrost organiczny, inwestycje w produkty, jak i przez akwizycje.

2. SYSTEMY KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

System kontroli wewnętrznej funkcjonujący w Spółce gwarantuje bezpieczeństwo działania Spółki oraz adekwatność i poprawność informacji finansowych zawartych zarówno w jednostkowych jak i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, a także spełnia w działalności Grupy funkcje compliance oraz funkcje audytu wewnętrznego.

Organem odpowiedzialnym za prawidłowe i skuteczne funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem jest Zarząd Spółki. Zarząd wykonuje ww. funkcje za pomocą działów wsparcia, w tym Dyrektora Finansowego, Głównej Księgowej i Radcy Prawnego, oraz dyrektorów poszczególnych segmentów. Wewnętrzna kontrola w zakresie procedur finansowych sprawowana jest przez Dyrektora Finansowego i Główną Księgową, którzy m.in. monitorują prawidłowość, wydajność i bezpieczeństwo procesu sporządzania sprawozdań finansowych oraz odpowiadają za identyfikację i kontrolę ponoszonego ryzyka w tym obszarze.

Rada Nadzorcza i Komitet Audytu zgodnie z przyznanymi im kompetencjami nadzorują funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej oraz oceniają jego adekwatność i skuteczność. Rada Nadzorcza i Komitet Audytu w ramach sprawowanego nadzoru dokonuje w szczególności weryfikacji z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem rzetelności sporządzanych sprawozdań finansowych.

Działający w jednostce system kontroli wewnętrznej powiązany z systemem rachunkowości zapewnia ograniczenie ryzyka występowania nieprawidłowości w zakresie kompletnego oraz poprawnego ujęcia i udokumentowania zdarzeń gospodarczych. Przyjęte zasady polityki rachunkowości oraz wdrożone instrumenty kontroli wewnętrznej są adekwatne do złożoności procesów występujących w Spółce i rozmiarów jej działalności. Przyjęty i wdrożony system rachunkowości zapewnia dane niezbędne do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych Spółki.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym. Dostęp do zasobów informatycznych ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników, a kontrola dostępu prowadzona jest w całym procesie sporządzania sprawozdania finansowego.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest w oparciu o skuteczną organizację pracy, obejmującą wszystkie obszary jego realizacji, w tym szczegółowo zdefiniowany zakres raportowania finansowego oraz przejrzysty podział obowiązków wszystkich uczestników procesu. Przygotowanie danych w systemach źródłowych podlega sformalizowanym procedurom operacyjnym i akceptacyjnym.

Badanie zgodności działania Spółki z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi, w tym efektywności wdrożonych mechanizmów kontroli ryzyka, dokonywane jest stale, w szczególności w ramach kontroli wewnętrznych funkcjonujących na wszystkich etapach działania Spółki, przez każdego pracownika Spółki, jego bezpośredniego zwierzchnika, osoby z nim współpracujące oraz przez kierowników jednostek organizacyjnych.

W Spółce obowiązuje system bieżącego raportowania działalności operacyjnej, stanowiący źródło informacji zarządczej. W ramach funkcjonującego systemu raportowania i omawiania wyników

Spółki i Grupy, Zarząd co miesiąc omawia wyniki i ich relacje do wcześniej przyjętych planów i budżetu z dyrektorami zarządzającymi poszczególnych segmentów. Na spotkaniach omawiane i analizowane są istotne fakty biznesowe dla każdej z gałęzi działalności oraz perspektywy realizacji przyjętych planów w kolejnych miesiącach.

W przypadku spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Ailleron, monitoring wyników z poziomu jednostki dominującej, odbywa się comiesięcznie w oparciu o istniejący system raportowania.

W okresach pomiędzy comiesięcznymi spotkaniami Zarząd uczestniczy na bieżąco w prowadzonych działaniach biznesowych zarówno Spółki, jak i jej podmiotów zależnych. Zarząd Spółki, po zamknięciu ksiąg każdego miesiąca kalendarzowego, dokonuje szczegółowej analizy zarówno wyników finansowych Spółki, jak i spółek Grupy.

Planowanie płynności w ramach Grupy Kapitałowej Ailleron odbywa się również w cyklach miesięcznych z rozbiciem na okresy tygodniowe. Podstawą do dokonania płatności są dokumenty wprowadzone do systemu księgowego. Dokument może być wprowadzony do systemu wyłącznie, gdy spełnia wszelkie kryteria poprawności rachunkowej i merytorycznej oraz został zatwierdzony przez osoby uprawnione w ramach obowiązującego w Spółce systemu obiegu i akceptacji dokumentów.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z zasadniczych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależną firmę audytorską. Spółka zleca firmie audytorskiej w szczególności: przegląd półrocznego sprawozdania finansowego oraz badanie wstępne i badanie zasadnicze sprawozdania rocznego. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza, przy założeniach obowiązującej w Spółce Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki, przyjętej przez Komitet Audytu i zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą Spółki na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

W Spółce funkcjonuje szereg procedur formalnych, mających na celu usystematyzowanie oraz kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo-organizacyjnych pozostających w gestii poszczególnych pionów, mających na celu ograniczenie lub możliwe wyeliminowanie ryzyka związanego z działalnością Spółki. Rada Nadzorcza ocenia te procedury jako spójne i efektywne i nie zgłasza istotnych zastrzeżeń względem systemu kontroli wewnętrznej funkcjonującego w Spółce w roku 2020.

3. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

Ryzyka istotne dla działania Spółki oraz Grupy Kapitałowej Ailleron wraz ze sposobami ich ograniczania zostały opisane w Sprawozdaniu z Działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron SA w roku 2020.

Rada Nadzorcza w 2020 roku dokonywała także stałej analizy obszarów ryzyka związanych z działalnością Spółki i Grupy oraz sposobu zarządzania tymi ryzykami przez Zarząd Spółki.

Głównymi ryzykami, jakie zidentyfikowano w Spółce, są:

CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM:

- Ryzyko związane z ogólną sytuacją gospodarczą;
- Ryzyko związane z poziomem stóp procentowych;
- Ryzyko związane ze zmianami kursów walut;
- Ryzyko związane z potencjalnym pogorszeniem się sytuacji na rynku finansowym i wyhamowania rozwoju nowoczesnych form bankowości;
- Ryzyko związane z potencjalnym pogorszeniem się sytuacji na rynku telekomunikacyjnym;
- Ryzyko związane z potencjalnym pogorszeniem się sytuacji na rynku hotelowym;
- Ryzyko związane z interpretacją, stosowaniem i zmianami przepisów prawa, w tym prawa podatkowego;
- Ryzyko podatkowe związane z transakcjami z podmiotami powiązanymi;
- Ryzyko związane z rozprzestrzenianiem się COVID-19.

CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI I GRUPY:

- Ryzyko związane z celami strategicznymi;
- Ryzyko związane z zapewnieniem dodatkowych źródeł finansowania rozwoju;
- Ryzyko związane z zadłużeniem finansowym;
- Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców specjalistycznego sprzętu, oprogramowania i rozwiązań IT;
- Ryzyko związane z awarią sprzętu komputerowego;
- Ryzyko naruszenia cudzych praw własności intelektualnej;
- Ryzyko związane z umowami licencyjnymi;
- Ryzyko związane z pozyskaniem i utrzymaniem kluczowych pracowników;
- Ryzyko wynikające z potencjalnego wzrostu kosztów operacyjnych i innych kosztów działalności;
- Ryzyko koncentracji klientów Grupy;
- Ryzyko związane z potencjalną utratą odbiorców usług informatycznych;
- Ryzyko związane z ciągłym rozwojem technologicznym oraz rozwojem konkurencji;
- Ryzyko potencjalnego przejęcia innego podmiotu.

Szczegółowy opis wymienionych ryzyk został zawarty w Sprawozdaniu z działalności Spółki i Grupy Ailleron SA w roku 2020, które zostało opublikowane w Raporcie Rocznym za 2020 rok i dostępne jest na stronie internetowej Spółki pod adresem:

<https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-okresowy-skonsolidowany-raport-roczny-2020/>

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki i Grupy i skutecznie nimi zarządza. Wysokie kwalifikacje kadry zarządzającej i

menedżerskiej zapewniają właściwą ocenę sytuacji i dają gwarancję odpowiedniego reagowania w sytuacjach trudnych.

W zakresie zarządzania ryzykiem Rada Nadzorcza i Komitet Audytu na bieżąco współpracuje z Zarządem Spółki i monitoruje sytuację zewnętrzną i wewnętrzną, w razie konieczności przedstawiając Zarządowi swoje stanowisko i rekomendacje.

VI. OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI CHARYTATYWNEJ

Od grudnia 2018 roku aktywnie działa Fundacja Ailleron „Możesz na mnie liczyć”, w której Ailleron SA posiada 90 % udziałów. Na czele Fundacji stoi jej inicjatorka - Anna Styczeń - żona Prezesa Ailleron SA Rafała Stycznia. Fundacja „Możesz Na Mnie Liczyć” powstała, aby inicjować zmiany rozwojowe i społeczne wśród dzieci, młodzieży i dorosłych. Fundacja poprzez kampanie społeczne, wydawanie książek, warsztaty oraz inne aktywności, chce uczyć wrażliwości na otaczające nas relacje, pomagać rozwiązywać problemy, zarówno te związane z istnieniem jednostki w społeczeństwie, jak i te które bezpośrednio, a także pośrednio dotyczą świata, w którym żyjemy.

Podejmowane przez Fundację działania mają na celu pomoc osobom przebywającym w hospicjach, znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej czy poszkodowanym w wyniku wypadków losowych. Działania Fundacji otwarte są również na potrzeby zwierząt.

Działalność Fundacji Ailleron - „Możesz na mnie liczyć” - w 2020 roku obejmowała następujące przedsięwzięcia:

- devs4pets - akcja powstała w ramach Fundacji MNML w celu pomocy zwierzętom. Pierwsza zbiórka zakończyła się zebraniem kwoty 3000zł,
- Świąteczna paczka dla kociaka i psiaka - zbiórka z pośrednictwem zrzutka.pl na rzecz podopiecznych Schroniska Psie Pole - Zebraliśmy 31 308 zł,
- Wsparcie dla Maciusia - pracownik Ailleron zwrócił się z prośbą o pomoc. Fundacja wsparła zbiórkę za pośrednictwem siepomaga.pl, wpłacając 2 000 zł i zachęcając do zbiórki na kanałach social media,
- Rodzinny Dom Dziecka w Gniewnie - Przekazaliśmy najpotrzebniejsze rzeczy codziennego użytku oraz wiele zabawek dla podopiecznych domu dziecka,
- Wsparcie dla Michałka - Fundacja wsparła zbiórkę za pośrednictwem siepomaga.pl, wpłacając 6 000 zł i zachęcając do zbiórki na kanałach social media,
- Wsparcie dla Damianka - pracownik Ailleron zwrócił się z prośbą o pomoc - Fundacja dołączyła się do akcji promując zbiórkę,
- Wydaliśmy książkę „Księżycowa łza z Adynis” – to pierwsza fundacyjna książeczka mówiąca o zrozumieniu i życiu w harmonii. Opowiada o przyjaźni, empatii i współczuciu,
- Urodziny w Hospicjum – Fundacja nie zapomina o podopiecznych Małopolskiego Hospicjum - dla dzieci organizuje wymarzone prezenty z okazji urodzin,
- Mikołajki w RDD w Gniewnie - lalki, samochodziki, misie oraz klocki i wiele innych upominków dostarczył „fundacyjny Mikołaj” do małych podopiecznych Rodzinnego Domu Dziecka,

- Mikołaj w Hospicjum – Fundacja zakupiła prezenty Mikołajkowe dla 28 podopiecznych Małopolskiego Hospicjum dla Dzieci,
- Siłownia dla Domu Dziecka - razem z SZOPA FightTeam Fundacja zorganizowała siłownię dla dzieci z Domu Dziecka z Kielc,
- Narzędzia do ratowania życia - Fundacja przekazała na rzecz Kliniki Kardiologii Dziecięcej Uniwersyteckiego Szpitala Dziecięcego w Krakowie-Prokocimiu zestaw 67 narzędzi kardiologicznych firmy Geister o wartości 20 000 zł,
- Walczymy z Covid-19 – Fundacja zorganizowała akcje wspierające szpitale w walce z koronawirusem i przekazała szpitalom maseczki, przyłbice, kombinezony o wartości 40 000 zł,
- Szkolne wyprawki – Fundacja przekazała szkolne wyprawki dla dzieci z Domu Samotnej Matki w Tarnowie,
- Wieczór Bułgarski - Dawid Łasut, przyjaciel Fundacji, jest organizatorem m.in. Wieczoru Bułgarskiego - podczas wydarzenia odbyła się zbiórka na rzecz Fundacji,
- Huśtawka dla Domu Dziecka – Fundacja przekazała huśtawkę dla podopiecznych Domu Dziecka w Jasieniu,
- Cracow Charity Cup – coroczny Piknik Charytatywny, którego celem tym razem była pomoc Lence Fundacja wsparła rehabilitację Lenki kwotą 20 000 zł - Zarząd Ailleron podwoił zgromadzoną w trakcie pikniku kwotę;
- Podaruj komputer - w okresie pierwszego lockdownu z powodu COVID-19 wiele rodzin nie mogło zapewnić każdemu z dzieci oddzielnego komputera. Fundacja wraz z Ailleron zorganizowała zbiórkę komputerów i przekazała je potrzebującym,
- Bal Dyplomacji Wschodniej - wydarzenie, którego celem jest integracja Polaków, Ukraińców, Białorusinów i Rosjan. W trakcie Balu podczas aukcji charytatywnej udało się zebrać kwotę 8 000 zł,
- Zbiórka dla potrzebującej rodziny – Fundacja zorganizowała zbiórkę dla jednej z potrzebujących rodzin, która poprosiła o pomoc i przekazała rodzinie potrzebne produkty,
- Pomoc dla bezdomnych - Fundacja nie ogranicza się jedynie do granic Polski, działa wszędzie tam, gdzie są przedstawiciele Fundacji – zorganizowana została pomoc dla bezdomnych osób z Kalifornii,
- Zostań dawcą szpiku kostnego - 21 stycznia 2020 roku w biurze Ailleron odbyła się akcja DKMS. Wszystkie zainteresowane osoby mogły w tym dniu zapisać się do bazy dawców szpiku kostnego. Pracownicy Ailleron, jako wolontariusze, wspierali osoby zgłaszające się, udzielając odpowiedzi na pojawiające się pytania.

Pracownicy i Zarząd Ailleron aktywnie wspierają akcje Fundacji, przekazując datki na ten cel oraz pomagając jako wolontariusze.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność charytatywną Ailleron SA w 2020 roku, prowadzoną zarówno poprzez Fundację jak i niezależnie przez Spółkę. Prowadzone działania charytatywne są spójne ze strategią rozwoju Spółki i Grupy, dają wymierne korzyści beneficjentom działań, a przez to wpływają na wzmocnienie pozytywnego wizerunku Spółki.

VII. OCENA SPRAWOZDAŃ SPÓŁKI I GRUPY ZA 2020 ROK

Stosownie do przepisów art. 382 § 2 Kodeksu spółek handlowych, zapisów Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Ailleron SA oceniła:

1. Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron SA w roku 2020;
2. Jednostkowe Sprawozdanie finansowe Ailleron SA za rok obrotowy 2020, obejmujące:
 - a) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 132.881 tys. PLN,
 - b) Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujący stratę netto w wysokości 2.627 tys. PLN,
 - c) Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2.627 tys. PLN,
 - d) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10.594 tys. PLN,
 - e) Noty objaśniające do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku,
3. Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok obrotowy 2020, obejmujące:
 - a) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 162.852 tys. PLN,
 - b) Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujący zysk netto w wysokości 9.431 tys. PLN,
 - c) Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 8.158 tys. PLN,
 - d) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020 - 31.12.2020, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 19.348 tys. PLN,
 - e) Noty objaśniające do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku,

Ponadto Rada Nadzorcza zapoznała się z:

- Wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2020 w wysokości 2.626.644,87 PLN w całości z zatrzymanych w Spółce zysków z lat poprzednich;
- Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Ailleron SA za rok 2020, sporządzonym przez biegłego rewidenta

Krzysztofa Gmura, wpisanego do rejestru biegłych rewidentów pod numerem 10141, działającego w ramach PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów spółki z o.o. z siedzibą przy ul. E. Wasilewskiego 20, 30-305 Kraków, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2696,

- Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok 2020, sporządzonym przez biegłego rewidenta Krzysztofa Gmura, wpisanego do rejestru biegłych rewidentów pod numerem 10141, działającego w ramach PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów spółki z o.o. z siedzibą przy ul. E. Wasilewskiego 20, 30-305 Kraków, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2696,
- Sprawozdaniem dodatkowym Biegłego Rewidenta dla Komitetu Audytu Ailleron SA,
- Raportem Komitetu Audytu Spółki za rok 2020,

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się w wyżej wymienionymi dokumentami i dokonaniu ich analizy:

- stwierdza, że Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2020 oraz Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok obrotowy 2020 zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym, oraz że dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste i zostały sporządzone i zaprezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów;
- stwierdza, że Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron SA w roku 2020 zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym oraz zawiera niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Spółki i Grupy kapitałowej Spółki w roku 2020,
- uznaje za zasadny wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2020 w wysokości 2.626.644,87 PLN w całości z zatrzymanych w Spółce zysków z lat poprzednich.

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- zatwierdzenie Jednostkowego Sprawozdania finansowego Ailleron SA za rok obrotowy 2020;
- zatwierdzenie Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron SA za rok obrotowy 2020;
- zatwierdzenie Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron SA w roku 2020;
- podjęcie uchwały w przedmiocie pokrycia straty Spółki za rok obrotowy 2020 w wysokości 2.626.644,87 PLN w całości z zatrzymanych w Spółce zysków z lat poprzednich;

-
- o udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku 2020.

Przewodniczący Rady Nadzorcza Ailleron SA:

.....

Bartłomiej Stoiński

Kraków, 27 maja 2021 roku