

Kraków, 28 kwietnia 2023 r.

OCENA RADY NADZORCZEJ AILLERON S.A.
DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
I SPÓŁKI AILLERON S.A. ZA ROK OBROTOWY 2022
ORAZ SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
AILLERON S.A. ZA ROK OBROTOWY 2022

Rada Nadzorcza Ailleron S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”), działając stosownie do § 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. 2018, poz. 757), niniejszym oświadcza według swej najlepszej wiedzy, że:

- 1) Jednostkowe sprawozdanie finansowe Ailleron S.A. za rok obrotowy 2022 obejmujące:
 - a) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 116.018 tys. PLN,
 - b) Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujący stratę netto w wysokości 6.922 tys. PLN,
 - c) Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 10.395 tys. PLN,
 - d) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 17.664 tys. PLN,
 - e) Noty objaśniające do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku,

oraz

- 2) Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Ailleron S.A. za rok obrotowy 2022, obejmujące:
 - a) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 419.140 tys. PLN,
 - b) Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujący zysk netto w wysokości 38.545 tys. PLN,

- c) Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 42.221 tys. PLN,
- d) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2022 - 31.12.2022, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 21.933 tys. PLN,
- e) Noty objaśniające do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku.

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;

oraz że:

- 3) Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron S.A. w roku 2022 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 2022.

Uzasadnieniem i podstawą niniejszej oceny były informacje i dane uzyskane przez Radę Nadzorczą z następujących źródeł:

- o Dane i informacje objęte Skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniem finansowym Ailleron S.A. za okres od 01.01.2022- 31.12.2022 i Sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Ailleron S.A. w roku 2022;
- o Informacje przekazane Radzie Nadzorczej oraz Komitetowi Audytu (w skład którego wchodzi Członkowie Rady Nadzorczej) przez biegłego rewidenta działającego w ramach firmy audytorskiej uprawnionej do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Ailleron S.A. za rok 2022 – PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie;
- o Informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach;
- o Informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej przez Zarząd Ailleron S.A.;
- o Informacje pozyskiwane przez Radę Nadzorczą w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych.

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Ailleron S.A.

Bartłomiej Stoiński

Przewodniczący Rady Nadzorczej Ailleron S.A.

Kraków, 28 kwietnia 2023 r.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ AILLERON S.A.
DOTYCZĄCE FUNKCJONOWANIA KOMITETU AUDYTU

Rada Nadzorcza Ailleron S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”), działając stosownie do § 70 ust. 1 pkt. 8 oraz § 71 ust. 1 pkt. 8 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. 2018, poz. 757), niniejszym oświadcza, że w Ailleron S.A.:

- a) istnieją i są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- b) Komitet Audytu wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Ailleron S.A.

Bartłomiej Stoiński
Przewodniczący Rady Nadzorczej Ailleron S.A.