

Kraków, 26 kwietnia 2024 r.

OCENA RADY NADZORCZEJ AILLERON S.A.
DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY
KAPITAŁOWEJ AILLERON S.A. W 2023 ROKU, JEDNOSTKOWEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK 2023 ORAZ
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ
AILLERON S.A. ZA ROK 2023

Rada Nadzorcza Ailleron S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”), działając stosownie do § 70 ust. 1 pkt 14) i § 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, ze zm.), niniejszym oświadcza według swej najlepszej wiedzy, że:

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Ailleron S.A. za rok obrotowy 2023 obejmujące:
 - a) Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 119.055 tys. PLN,
 - b) Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujący stratę netto w wysokości 15.143 tys. PLN,
 - c) Jednostkowe sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące sumę całkowitych dochodów w wysokości: - 15.143 tys. PLN,
 - d) Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 26.983 tys. PLN,
 - e) Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14.699 tys. PLN,
 - f) Noty objaśniające do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- oraz
2. Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Ailleron S.A. za rok obrotowy 2023, obejmujące:
 - a) Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 435.667 tys. PLN,
 - b) Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujący zysk netto w wysokości 20.885 tys. PLN,

- c) Skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące sumę całkowitych dochodów w wysokości 13.816 tys. PLN,
- d) Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 27.068 tys. PLN,
- e) Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023 - 31.12.2023, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 23.510 tys. PLN,
- f) Noty objaśniające do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 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 2023 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 2023.

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

- Dane i informacje objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Spółki i jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od 01.01.2023- 31.12.2023 i sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej Spółki i Spółki w roku 2023;
- 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 Kapitałowej Spółki za rok 2023 – PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie;
- Informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach;
- Informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej przez Zarząd Ailleron S.A.;
- 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.