



enter_{air}

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
ENTER AIR S.A.**

**z wyników oceny sprawozdań finansowych Spółki i Grupy
Kapitałowej Enter Air S.A. oraz
sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i działalności Grupy
Kapitałowej Enter Air S.A.**

za rok 2018

Warszawa, 28 maj 2019 r.

I. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ENTER AIR S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ENTER AIR S.A.

Rada Nadzorcza Spółki, uchwałą z dnia 13 czerwca 2017 r., zmienioną uchwałą z dnia 16 października 2017 r., po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, dokonała wyboru PKF Consult sp. z o.o. sp. k. w Warszawie jako biegłego rewidenta do badania:

1. śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. na dzień 30 czerwca 2017 r.,
2. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.,
3. śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. na dzień 30 czerwca 2018 r.,
4. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r..

W dniu 23 lutego 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 4 w sprawie sporządzania przez Spółkę sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Na podstawie art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 i 5 kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 2 pkt 2) Statutu, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018
- 3) sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r., zbadane przez biegłego rewidenta
- 4) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r., zbadane przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, sprawozdaniem Komitetu Audytu, jak również w oparciu o dodatkowe informacje uzyskane od Zarządu Spółki, stwierdza, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Enter Air S.A., sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A., sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r. pozostają w zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza ocenia, że ww. sprawozdania za rok obrotowy 2018 zostały przygotowane w zgodzie z przepisami prawa oraz zawierają pełną relację z funkcjonowaniem Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza, że dołożyła wszelkiej staranności we wszechstronnym zbadaniu przedłożonych jej przez Zarząd Spółki dokumentów i przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Enter Air S.A.

Niniejsze sprawozdanie zostało dokonane w oparciu o następujące dokumenty prawne i finansowe Spółki:

1. Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone za rok 2018,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2018,
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2018,
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2018,
5. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 1 maja 2019 r. z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018,
6. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 1 maja 2019 r. z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2018.

II. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ORAZ DYWIDENDY DO WYPŁATY W ROKU 2018

Działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych w zw. z § 19 ust. 2 pkt 3) Statutu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia:

1. wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto Spółki do podziału za rok obrotowy 2018 w kwocie netto 19.665.000 zł za rok obrotowy 2018 w następujący sposób:
 - a) kwotę 12.280.625 zł (słownie: dwanaście milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy sześćset dwadzieścia pięć złotych), tj. 0,70 zł na jedną akcję, przeznaczyć na wypłatę dywidendy;
 - b) pozostałą kwotę, tj. 7.384.375 zł (słownie: siedem milionów trzysta osiemdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć złotych) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza ocenia, że rekomendacje Zarządu dotyczące sposobu ustalenia dnia dywidendy oraz dnia wypłaty dywidendy przez Walne Zgromadzenie są zgodne z przepisami prawa oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016.

III. OPINIA W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM CZŁONKOM ZARZĄDU

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania i pracę wszystkich członków Zarządu Enter Air S.A. w roku 2018.

Członkowie Zarządu, pełniący jednocześnie funkcję dyrektorów odpowiedzialnych za poszczególne pionierzy organizacji, okazali duże zaangażowanie czasu i nakładu pracy w sprawy Spółki, z uwzględnieniem faktu, iż główna działalność operacyjna Enter Air jako przewoźnika lotniczego jest wykonywana przez spółką córkę, tj. Enter Air sp. z o.o., a osoby będące członkami Zarządu Enter Air S.A. pełnią jednocześnie funkcję członków Zarządu Enter Air sp. z o.o. W ocenie Rady Nadzorczej powyższe rozwiązanie ułatwia sprawowanie bieżącej kontroli nad realizacją założonych celów na poziomie całej grupy kapitałowej Enter Air S.A. oraz zapewnia zarządzanie organizacją przez osoby



bezpośrednio odpowiedzialne za główne obszary działalności Enter Air jako przewoźnika lotniczego oraz posiadające ku temu najwyższe kwalifikacje. Członkowie Zarządu Enter Air S.A., poprzez umiejętne zarządzanie na poziomie całej grupy Enter Air S.A., przyczynili się do dalszego rozwoju Spółki oraz efektywnej realizacji założonych celów.

Rada Nadzorcza wnosi o udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki, tj. Panu Grzegorzowi Polanieckiemu, Panu Marcinowi Kubrakowi, Panu Mariuszowi Olechno oraz Panu Andrzejowi Kobielskiemu, z wykonywania przez nich funkcji członków Zarządu w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2018 r.

IV. REKOMENDACJE

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w roku 2018 oraz przedstawione do jej oceny sprawozdania i wnioski oraz rekomenduje akcjonariuszom zatwierdzenie:

1. sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.,
2. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.,
3. sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
4. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Enter Air S.A., za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
5. wniosku Zarządu Enter Air S.A. dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2018.

Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 28 maja 2019 roku celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Enter Air S.A.

Warszawa, dnia 28 maja 2019 r.

Piotr Przedwojewski

Ewa Kubrak

Paweł Brukszo

Joanna Braulińska-Wójcik

Patrycja Koźbiał

Michał Wnorowski

Marek Młotek-Kucharczyk

SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU

dla Rady Nadzorczej Enter Air S.A. z siedzibą w Warszawie
z dnia 28 maja 2019 r.

z oceny:

- sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok 2018,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2018,
- sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2018,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2018
- wniosku Zarządu z dnia 28 maja 2019 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok 2018 r.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Enter Air S.A., działając zgodnie z § 22 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej, niniejszym uchwała, co następuje:

§ 1

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Enter Air S.A., po zapoznaniu się:

- a) ze sprawozdaniem finansowym Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.,
- b) ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z dnia 1 maja 2019 r. z badania sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
- c) ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2018,
- d) ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z dnia 1 maja 2019 r. z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.
- e) ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2018,
- f) ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2018,
- g) z wnioskiem Zarządu z dnia 28 maja 2019 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok 2018r.

- ocenia, że powyższe sprawozdania i wnioski zostały sporządzone prawidłowo, są zgodne co do treści i formy z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz przedstawiają rzetelnie sytuację Enter Air S.A. oraz Grupy Kapitałowej Enter Air S.A.

§2

Komitet Audytu pozytywnie ocenia wykonywane czynności rewizji finansowej, oceniając, że biegły rewident badający sprawozdania finansowe wskazane § 1 spełniał wymogi w zakresie niezależności oraz obiektywizmu.

Komitet Audytu monitorował proces sprawozdawczości finansowej, w tym dokonał analizy rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę w wyżej wymienionych dokumentach w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami

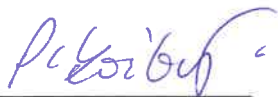
Mając na uwadze powyższe, Komitet Audytu rekomenduje Radzie Nadzorczej Enter Air S.A. wydanie pozytywnej opinii dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Enter Air S.A. w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok 2018, sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2018, sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. w roku 2018 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. w roku 2018 r.

Komitet Audytu rekomenduje pozytywne zaopiniowanie wniosku Zarządu z dnia 28 maja 2019 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. Rekomendacja Zarządu w sprawie dnia dywidendy oraz dnia wypłaty dywidendy są zgodne z przepisami kodeksu spółek handlowych oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych 2016 r.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Komitetu Audytu:



Patrycja Koźbial
Przewodnicząca Komitetu Audytu



Piotr Przedwojewski



Joanna Braulińska-Wójcik