



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 2019

Warszawa, 2 lipca 2020 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 10 lipca 2019 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 2019 r.,
2. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.,
3. śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. na dzień 30 czerwca 2020 r.,
4. jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 2019
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019
- 3) sprawozdanie finansowe Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r., zbadane przez biegłego rewidenta
- 4) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 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 2019 r. pozostają w zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza ocenia, że ww. sprawozdania za rok obrotowy 2019 zostały przygotowane w zgodzie z przepisami prawa oraz zawierają pełną relację z funkcjonowania 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 2019,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2019,
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok 2019,
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2019,
5. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 23 maja 2020 r. z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019,
6. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z dnia 23 maja 2020 r. z badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok 2019.

II. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU W ROKU 2019

Działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych w zw. z § 19 ust. 2 pkt 3) Statutu, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto 25.887.458 zł (dwadzieścia pięć milionów osiemset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt osiem złotych) Spółki do podziału za rok obrotowy 2019 w następujący sposób:

- a) całą kwotę, tj. 25.887.458 zł (dwadzieścia pięć milionów osiemset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt osiem złotych) przeznaczyć na kapitał zapasowy.
- b) odstąpić od wypłaty dywidendy.

III. OPINIA W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM CZŁONKOM ZARZĄDU

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania i pracę wszystkich członków Zarządu Enter Air S.A. w roku 2019.

Członkowie Zarządu, pełniący jednocześnie funkcję dyrektorów odpowiedzialnych za poszczególne pionery 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.

DG

Py Az

f. 2020
str. 2

11

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 2019 r.

IV. REKOMENDACJE

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w roku 2019 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 2019 r.,
2. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.,
3. sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
4. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Enter Air S.A., za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r., zbadanego przez biegłego rewidenta;
5. wniosku Zarządu Enter Air S.A. dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2019.

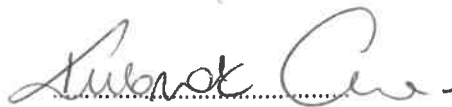
Niniejsze sprawozdanie zostało rozpatrzone i przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej w dniu 2 lipca 2020.

Warszawa, dnia 2 lipca 2020 r.

Piotr Przedwojewski



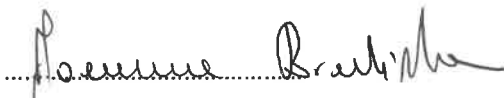
Ewa Kubrak



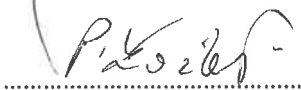
Paweł Brukszo

.....

Joanna Braulińska-Wójcik



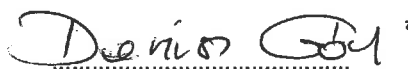
Patrycja Koźbiał



Krzysztof Kaczmarczyk

.....

Dariusz Górski



SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU

dla Rady Nadzorczej Enter Air S.A. z siedzibą w Warszawie
z dnia 2 lipca 2020 r.

z oceny:

- sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok 2019,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2019,
- sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2019,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2019
- wniosku Zarządu z dnia 2 lipca 2020 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok 2019 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 2019 r.,
- b) ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z dnia 23 maja 2020 r. z badania sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.
- c) ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2019,
- d) ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z dnia 23 maja 2020 r. z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.
- e) ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Enter Air S.A. za rok 2019,
- f) ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2019,
- g) z wnioskiem Zarządu z dnia 2 lipca 2020 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok 2019 r.

- 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

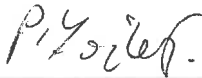
Mając na uwadze powyższe, Komitet Audytu rekomenduje Radzie Nadzorczej Enter Air S.A. wydanie pozytywnej opinii dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Enter Air S.A. w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Enter Air S.A. za rok 2019, sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. za rok 2019, sprawozdania Zarządu z działalności Enter Air S.A. w roku 2019 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Enter Air S.A. w roku 2019 r.

Komitet Audytu rekomenduje pozytywne zaopiniowanie wniosku Zarządu z dnia 2 lipca 2020 r. w przedmiocie podziału zysku Enter Air S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r.

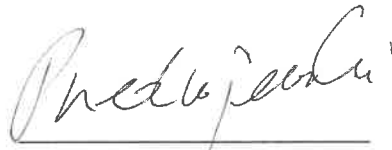
§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Komitetu Audytu:



Patrycja Koźbiał



Piotr Przedwojewski
Przewodniczący Komitetu Audytu



Joanna Braulińska-Wójcik

Krzysztof Kaczmarczyk