

**Protokół z podjęcia Uchwały Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A.
z siedzibą w Łodzi w trybie obiegowym w dniu 28 kwietnia 2023 r.**

Stwierdza się, że w dniu 28 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. r. podjęła w trybie obiegowym poniższą uchwałę.

**Uchwała nr 3/2022 z dnia 28 kwietnia 2023 roku
Rady Nadzorczej MONNARI TRADE S.A. z siedzibą w Łodzi**

w przedmiocie oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. oraz jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

W związku z § 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. z 2018 r. nr 757), Rada Nadzorcza MONNARI TRADE S.A. zapoznała się z poniższymi dokumentami:

- Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. w okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.;
- Sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.;
- Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od dnia 01 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.;

oraz dokonała ich oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

I. Wyniki badania ujęte w Sprawozdaniach niezależnego Biegłego Rewidenta.

Badanie Sprawozdania finansowego jednostkowego oraz skonsolidowanego MONNARI TRADE S.A. za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku przeprowadziła spółka Mazars Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (00-549) przy ul. Pięknej 18, która jest zarejestrowana pod numerem KRS 0000086577 oraz wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 186.

Powyższe Sprawozdania niezależnego Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej MONNARI TRADE S.A. za rok 2022, pod datą 28 kwietnia 2022 r. podpisał kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie – Pan Jarosław Bochenek.

W odniesieniu przedmiotowych Sprawozdań finansowych, Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z badania zawiera stwierdzenie, że oba roczne sprawozdania finansowe:

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

za wyjątkiem możliwych skutków sprawy opisanej w sekcji „Podstawa opinii z zastrzeżeniem”.

Przedmiotowe zastrzeżenie odnoszące się zarówno do jednostkowego jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022 jest konsekwencją zastrzeżenia, które pojawiło się w Sprawozdaniu Biegłego Rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021. Takie powtórzenie zastrzeżenia wynika ze standardów badania. Według Biegłego Rewidenta jest to tzw. zastrzeżenie rolujące i pojawia się ono ostatni raz.

W odniesieniu do Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej Biegły, Rewident stwierdził, iż na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r. poz. 757 z późn. zm.),
- jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W opinii Audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach Audytor potwierdził, że Grupa Kapitałowa sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych. Biegły Rewident nie wykonał żadnych prac atestacyjnych dotyczących oświadczenia na temat informacji niefinansowych i nie wyraził jakiegokolwiek zapewnień na jego temat.

Wnioski

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej, po przeprowadzeniu oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej oraz zapoznaniu się ze Sprawozdaniami Biegłego Rewidenta z badania, opierając się na rekomendacji Komitetu Audytu

postanawia uznać Sprawozdanie Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej oraz Sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane, za sporządzone prawidłowo i w sposób rzetelny odzwierciedlające stan Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Rada Nadzorcza MONNARI TRADE Spółki Akcyjnej postanowiła rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o zatwierdzeniu Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2022 oraz Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza jednogłośnie podjęła powyższą uchwałę

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jacek Pierzyński	
2.	Anna Augustyniak	
3.	Jerzy Kotwas	
4.	Adam Majka	
5.	Zbigniew Wojnicki	
6.	Ryszard Zatorski	