Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026r. zgodnie z art. 382 § 3^1 kodeksu spółek handlowych

1. **Ocena Sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026r. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2025/2026 zakończonym 30 czerwca 2026r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz z wyników oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku osiągniętego przez ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2025/2026.**

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym ATLANTA POLAND S.A za okres od 1 lipca 2025 roku do 30 czerwca 2026 roku, Sprawozdaniem Zarządu z działalności ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2025/2026 zakończonym 30 czerwca 2026 roku, jak również po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania finansowego oraz sprawozdaniem Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A. dotyczącym badania rocznego sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026r., sporządzonym dla Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A., stwierdza, iż sprawozdanie finansowe ATLANTA POLAND S.A wykazujące w bilansie, sporządzonym na dzień 30 czerwca 2026 roku, po stronie aktywów i pasywów kwotę 263 635 tys. zł, wykazujące zysk netto za okres od 01 lipca 2025 roku do 30 czerwca 2026 roku w wysokości 17 022 tys. zł, zawierające sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 10 930 tys. zł oraz zawierające sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 13 694 tys. zł, jest zgodne z księgami i dokumentami ATLANTA POLAND S.A, jak i ze stanem faktycznym oraz że sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Ponadto Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia propozycję Zarządu dotyczącą podziału zysku netto osiągniętego przez ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2025/2026 w wysokości 17 022 428,69 zł, poprzez:

a) przeznaczenie kwoty 5 178 118,40 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy ATLANTA POLAND S.A.,
b) przeznaczenie kwoty 11 844 310,29 zł na kapitał zapasowy ATLANTA POLAND S.A.

2. **Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego**.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonała oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym 2025/2026 na podstawie:

- ✓ analizy Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania Zarządu za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026 roku,
- ✓ analizy Sprawozdania biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026 roku,
- ✓ analizy sprawozdania Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A. dotyczącego badania rocznego sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2025/2026 zakończony 30 czerwca 2026r., sporządzonego dla Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.,
- ✓ spotkań Komitetu Audytu z biegłym rewidentem Spółki,
- ✓ spotkań z Zarządem Spółki, które odbyły się w roku obrotowym 2025/2026.

Na podstawie ww. informacji i dokumentów, Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia sytuację finansową i operacyjną ATLANTA POLAND S.A. oraz działania Zarządu Spółki realizowane w roku obrotowym 2025/2026.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. dokonuje oceny adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego na podstawie spotkań z Zarządem Spółki, podczas których omawiane są najważniejsze procesy operacyjne związane z działalnością Spółki oraz towarzyszące im ryzyka a także środki, procedury i działania, w tym kontrolne, podejmowane w celu monitorowania i minimalizacji tych ryzyk. Powyższej ocenie służy również analiza sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, spotkania z biegłym rewidentem Spółki a także uwagi i opinie przekazywane przez Komitet Audytu. Co roku Zarząd przygotowuje również sprawozdanie w zakresie oceny skuteczności funkcjonowania w Spółce w danym roku systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, które podlega analizie Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. na bieżąco analizuje ryzyka związane z działalnością Spółki, w tym ryzyko związane ze sporządzaniem jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sposób zarządzania tymi ryzykami przez Zarząd.

Kontrola wewnętrzna w ATLANTA POLAND S.A. realizowana jest przez Zarząd Spółki oraz dyrektorów i kierowników poszczególnych działów a także wyznaczonych pracowników Spółki, odpowiedzialnych za kontrolę i monitorowanie określonych obszarów operacyjnych.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności i strukturę organizacyjną ATLANTA POLAND S.A., w Spółce nie została wyodrębniona organizacyjnie funkcja audytu wewnętrznego. W ocenie Komitetu Audytu ATLANTA POLAND S.A., uwzględniając powyższe czynniki, jak również wdrożone w Spółce procedury, efektywny sposób funkcjonowania istniejącego systemu w tym zakresie oraz rozmiar audytu zewnętrznego, aktualnie nie zachodzi potrzeba stworzenia odrębnej komórki do realizacji funkcji audytu wewnętrznego.

W Spółce nie funkcjonuje wyodrębnione organizacyjnie stanowisko w zakresie zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami, jednakże w opinii Rady Nadzorczej istniejące w Spółce procedury oraz mechanizmy kontrolne, a także współpraca z dwiema kancelariami prawnymi, zapewniają zgodność jej działalności z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

W ocenie Rady Nadzorczej ryzyka związane z prowadzoną przez ALTANTA POLAND S.A. działalnością są w Spółce prawidłowo identyfikowane, ujawnianie i zarządzane.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

3. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym 2025/2026 zakończonym 30 czerwca 2026r.

4. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza ATLANTA POLAND S.A. pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 kodeksu spółek handlowych w roku obrotowym 2025/2026 zakończonym 30 czerwca 2026r.

5. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych.

W roku obrotowym 2025/2026 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały, o której mowa w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych, w związku z czym Spółka nie poniosła żadnych wydatków, o których mowa w art. 382¹ kodeksu spółek handlowych

Gdańsk, 18 listopad 2026r.

.....	.....
Maciej Pietrzak	Krzysztof Nawrocki
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

……..…….	……..……..….	…..……..….
Arkadiusz Orlin Jastrzębski	Tomasz Kurpisz	Rafał Bogusławski
Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej