

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ATENDE S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Atende S.A. i jej Grupy Kapitałowej za rok 2020 r.

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności spółki Atende S.A. („Spółka”, „Emitent”) i jej Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020, Rada Nadzorcza stwierdza, że dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki i jej Grupy Kapitałowej na podstawie rzeczywistego stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie Zarządu z działalności Atende S.A. i Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2020 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie każdemu z członków Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków członków Zarządu Spółki w 2020 roku.

2. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 26 kwietnia 2019 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za lata obrachunkowe 2019 i 2020. Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – KPMG Audyt sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych ogłoszoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3546.

W dniu 13 kwietnia 2021 r. biegły rewident przekazał sprawozdanie z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 243 152 tys. zł.
3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujących sumę całkowitych dochodów w kwocie 50 419 tys. zł.
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, wykazujące wzrost stanu środków pieniężnych do kwoty równej 86 321 tys. zł.
5. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 42 423 tys. zł.
6. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia

2020 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2020

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 26 kwietnia 2019 r., na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Spółki za lata obrachunkowe 2019 i 2020. Umowa na badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – KPMG Audyt sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych ogłoszoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3546.

W dniu 13 kwietnia 2021 r. biegły rewident przekazał sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., na które składa się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 261 618 tys. zł.
3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujących sumę całkowitych dochodów przypadającą na podmiot dominujący w kwocie 38 231 tys. zł.
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, wykazujące wzrost stanu środków pieniężnych do kwoty równej 90 733 tys. zł.
5. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 30 979 tys. zł.
6. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

Zdaniem Rady Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki

Zarząd Atende S.A. zarekomendował przeznaczenie kwoty w łącznej wysokości 36 343 344,00 zł pochodzącej z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020 wynoszącego 50 419 314,52 zł, tj. kwoty 1 zł na jedną akcję, na wypłatę dywidendy. Pozostała część zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020 w wysokości 14 075 970,52 zł została by przeznaczona, zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki, na kapitał zapasowy Spółki.

Ponadto Zarząd Spółki zaproponował jako dzień dywidendy datę 27 maja 2021 r. oraz jako dzień wypłaty dywidendy datę 8 czerwca 2021 r.

Rada Nadzorcza Spółki postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Atende S.A. przyjęcie wniosku Zarządu co do podziału zysku Spółki za rok 2020 oraz ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy.

5. Zwięzła ocena sytuacji spółki

Rada Nadzorcza stwierdza, że Atende S.A. osiągnęła w 2020 r. wyższe wyniki do uzyskanych rok wcześniej, zarówno na działalności operacyjnej, jak i finansowej.

Przychody Spółki ze sprzedaży były niższe o 10% w stosunku do 2019 r. i wyniosły 203 497 tys. zł. Wyższe niż rok wcześniej przychody uzyskano od klientów sektora publicznego (wzrost 12 106 tys. zł), zaś od klientów sektora telekomunikacji i mediów na tym poziomie co rok wcześniej. Z kolei negatywnie na wielkość sprzedaży Atende w największym stopniu wpłynął sektor przemysł, handel, usługi, w którym przychody spadły o 28 031 tys. zł, czyli o ponad 40% r/r.

Spółka w 2020 r. wypracowała zysk brutto na sprzedaży w wysokości 44 466 tys. zł, co oznacza zwiększenie o 12% r/r. Także osiągnięta marża zysku brutto na sprzedaży była wyższa niż rok wcześniej (21,9% w 2020 r. wobec 17,6% w 2019 r.). Koszty ogólnego zarządu w 2020 r. zostały utrzymane na poziomie zbliżonym do 2019 r. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w 2020 r. w nieznacznym stopniu negatywnie wpłynął na zysk na działalności operacyjnej, który jednak w rezultacie wyższego zysku na sprzedaży wzrósł o 62% r/r do kwoty 10 360 tys. zł. Działalność finansowa miała bardzo duży wpływ na wyniki Atende w 2020 r. Zysk na tej działalności był wyższy o 39 467 tys. zł niż rok wcześniej. Wpływ na to miały głównie zysk ze sprzedaży udziałów w Atende Software (41 170 tys. zł) oraz przychód z tytułu rozpoznanie wartości udziałów w spółce zależnej Atende Industries (10 841 tys. zł). W ramach kosztów finansowych główną pozycją w 2020 r. była aktualizacja wartości inwestycji dotycząca Atende Medica o kwotę 2 623 tys. zł, co było związane ze sprzedażą udziałów w spółce Atende Medica dnia 21 stycznia 2021 r. za kwotę niższą niż wartość księgową. Dzięki wyższym niż rok wcześniej przychodom finansowym wzrósł zysk przed opodatkowaniem o 247% r/r do kwoty 61 032 tys. zł, a zysk netto o 259% r/r do kwoty 50 419 tys. zł.

Warte podkreślenia jest to, że po wyłączeniu wpływu wydarzeń jednorazowych na wyniki jednostkowe, Spółka również poprawiła swoje wyniki względem wcześniejszego roku – zysk przed opodatkowaniem wzrósł z 5 201 tys. zł do 8 879 tys. zł w 2020 r.

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna. Godne podkreślenia są wysoki profesjonalizm oraz znaczny, stale rozwijany, potencjał wiedzy inżynierskiej. W 2020 r. spółki Grupy Atende dokonały dużego wysiłku finansowego i organizacyjnego w zakresie prac rozwojowych.

Spółka nadrzędna skoncentrowała swoje wysiłki na wzmacnianiu przewag konkurencyjnych w ofercie dla kluczowych dla Spółki operatorów telefonii komórkowej, w tym między innymi na pracach związanych z technologią 5G. Dodatkowo Atende kontynuowało rozwój własnego rozwiązania ChainDoc, które pozwala digitalizować procesy w przedsiębiorstwach w oparciu o technologię *blockchain*.

Z kolei spółki zależne rozwijały szereg innowacyjnych produktów, zwłaszcza związanych z celem strategicznym Spółki, czyli rozwojem oferty i wzrostem sprzedaży w sektorze energetycznym. Najistotniejsze działania związane były z projektami inteligentnych liczników gazu i energii elektrycznej oraz zestawu koncentratorowo-bilansującego, jak również z platformą *besmart.energy*, wspierającą wdrażanie i eksploatację klastrów energii

i innych społeczności energetycznych, oraz systemem wsparcia i optymalizacji w zakresie zarządzania majątkiem sieciowym Predictive Maintenance.

Wymienione powyżej oraz inne prace rozwojowe, prowadzone przez spółki Grupy Atende, stanowią solidną podstawę na uzyskanie wzrostów w kolejnych latach.

6. Ocena działalności Rady Nadzorczej wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, a także oceną sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych oraz oceną racjonalności prowadzonej działalności sponsoringowej, charytatywnej i innej podobnej

Rada Nadzorcza, jako stały organ kontroli wewnętrznej, prowadzi nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach. W Spółce Rada Nadzorcza sprawuje pieczę nad stanem finansów wewnętrznych.

W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby: Pani Patrycja Buchowicz – Przewodnicząca Rady Nadzorczej, Pani Monika Mizielińska-Chmielewska – Członek Rady Nadzorczej, Pan Jan Madey – Członek Rady Nadzorczej oraz Pan Maciej Matusiak – Członek Rady Nadzorczej, zaś od dnia 10 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 roku funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki pełnił również Pan Paweł Małyśka. Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednie kompetencje oraz doświadczenie potrzebne do właściwego rozpoznania i reakcji na zachodzące sytuacje wymagające podjęcia działań nadzorczych. Rada Nadzorcza potwierdza, że Spółka stosuje zasadę wynikającą z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, w myśl której przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności.

Podczas cyklicznych spotkań z Zarządem na forum Rady Nadzorczej dyskutowane są podstawowe kwestie dotyczące ogólnej sytuacji Spółki, spółek z Grupy Kapitałowej, otoczenia biznesowego oraz perspektyw rozwoju i możliwości rynkowych. W sprawach o szczególnym znaczeniu Rada Nadzorcza wydaje opinie oraz rekomendacje Zarządowi, kontrolując następnie stan ich wykonania. Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki – połączone jednocześnie z posiedzeniami Komitetu Audytu Spółki, którego skład osobowy jest tożsamy ze składem osobowym Rady Nadzorczej i który został ustanowiony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 1 września 2017 r. jako komitet audytu w rozumieniu art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – odbywały się w 2020 roku w dniach 10 stycznia, 31 marca, 15 maja, 14 września oraz 16 listopada, a ponadto w dniu 22 grudnia 2020 r. odbyło się wyłącznie posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki.

Zgodnie z przyjętymi zasadami, przygotowywane sprawozdania finansowe zawarte w raportach okresowych (roczne oraz półroczne) badane i oceniane są przez niezależnych biegłych rewidentów. Obiektywizm oraz wysokie kompetencje biegłych stanowią istotną wartość dodaną, a także wieńczą system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem. Rada Nadzorcza potwierdza, że wybór firm audytorskich przeprowadzających badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych dokonywany jest zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, w szczególności, że: (i) firmy audytorskie oraz członkowie zespołów wykonujących badania spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej; (ii) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji; (iii) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą

audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

System kontroli wewnętrznej stosowany w Spółce oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowy i dostosowany do rozmiarów a także rodzaju prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej. Rada Nadzorcza uważa, że funkcje systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki są wykonywane w sposób zadowalający.

Spółka należycie wypełnia swoje obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w zakresie określonym w regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach regulujących przekazywanie informacji bieżących i okresowych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka aktywnie angażuje się w działania charytatywne skierowane do dzieci oraz w rozwój polskiej kultury w zakresie, w jakim Spółka informowała w rocznym sprawozdaniu z działalności. Rada Nadzorcza za racjonalną uznaje politykę Spółki w zakresie jej działalności charytatywnej czy sponsoringowej z uwagi na korzystny wpływ takiej polityki na wizerunek Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoje działania w roku 2020.