

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ATENDE S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE  
ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

**1. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Atende S.A. i jej Grupy  
Kapitałowej za rok 2018 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 2018 roku do 31 grudnia 2018, 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 2018 oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie każdemu z członków Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków członków Zarządu Spółki w 2018 roku.

**2. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018**

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 25 kwietnia 2017 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Spółki za lata obrotowe 2017 i 2018.

Umowa na badanie sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – KPMG Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych ogłoszoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 458. W dniu 28 marca 2019 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 2018, tj. za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujących sumę całkowitych dochodów w kwocie 10 679 tys. zł.
3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 168 360 tys. zł.
4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 2 684 tys. zł.
5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 63 725 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 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

### **3. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej spółki Atende S.A. za rok 2018**

Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 25 kwietnia 2017 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Spółki za lata obrachunkowe 2017 i 2018.

Umowa na badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego została zawarta z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych – KPMG Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych ogłoszoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 458. W dniu 28 marca 2019 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 2018, tj. za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., na które składa się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujących sumę całkowitych dochodów przypadającą na podmiot dominujący w kwocie 10 672 tys. zł.
3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 210 017 tys. zł.
4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 2 390 tys. zł.
5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 62 811 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 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

#### **4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki**

Zarząd Atende S.A. zarekomendował przeznaczenie kwoty w łącznej wysokości 7 995 535,68 zł pochodzącej z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018 wynoszącego 10 679 072,12 zł, tj. kwoty 0,22 zł na jedną akcję, na wypłatę dywidendy. Pozostała część zysku netto Spółki za rok obrotowy 2018 w wysokości 2 683 536,44 zł została przeznaczona, zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki, na kapitał zapasowy Spółki.

Ponadto Zarząd Spółki zaproponował jako dzień dywidendy datę 2 lipca 2019 r. oraz jako dzień wypłaty dywidendy datę 18 lipca 2019 r.

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

#### **5. Zwięzła ocena sytuacji spółki**

Rada Nadzorcza stwierdza, że Atende S.A. osiągnęła w 2018 r. nieznacznie słabsze wyniki w zakresie zysku operacyjnego, niż w roku poprzedzającym, ale ze względu na znaczną kontrybucję zysków finansowych w 2018 r. wyniki brutto i netto są znacznie lepsze niż w 2017 r.

Przychody Spółki ze sprzedaży zmalały o 11% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego osiągając 208 243 tys. zł. Niższe niż rok wcześniej przychody osiągnięto w sektorze telekomunikacji i mediów (o 23 262 tys. zł) oraz sektorze publicznym (o 6 858 tys. zł), wyższe zaś w sektorze przemysł, handel, usługi oraz sektorze finansowym, odpowiednio o 2 342 tys. zł i 2 091 tys. zł.

Spółka w 2018 r. wypracowała zysk brutto na sprzedaży w wysokości 43 314 tys. zł, co oznacza zmniejszenie o 7% r/r. Marża zysku brutto na sprzedaży była nieznacznie wyższa niż rok wcześniej (20,8% w 2018 r. wobec 19,9% w 2017 r.). Koszty ogólnego zarządu w 2018 r. zostały utrzymane na poziomie 2017 r. Zysk operacyjny uległ zmniejszeniu o 19% r/r do kwoty 8 093 tys. zł. Dzięki wyższym niż rok wcześniej przychodom finansowym, w ramach których główną pozycję stanowią dywidendy otrzymane ze spółek zależnych (łącznie w 2018 r. 4 911 tys. zł wobec 1 000 tys. zł w 2017 r.), wzrosły w 2018 r. zyski brutto i netto, odpowiednio o 31% r/r (do 12 169 tys. zł) i 41% (do 10 679 tys. zł).

Rada Nadzorcza bardzo pozytywnie ocenia fakt, że 2018 r. był kolejnym rokiem wzrostu znaczenia spółek zależnych oraz ich produktów i usług w Grupie Atende. Przychody ze sprzedaży wszystkich spółek zależnych wzrosły r/r o 11%. Spółki wypracowały zysk EBITDA w wysokości 13,1 mln zł (wzrost o 4% r/r), co oznacza, że stanowił on ponad połowę (54,2% wobec 48,7% rok wcześniej) wyniku EBITDA całej Grupy Atende. Największe znaczenie w 2018 r. miała sprzedaż oprogramowania i związanych z nim usług do jednostek administracji publicznej, realizowana przez Sputnik Software (przychody ze sprzedaży 28 727 tys. zł, wzrost o 11% r/r). Spółka wykorzystwała kolejny rok dobrej sytuacji rynkowej w sektorze jednostek samorządu terytorialnego związany z prowadzeniem projektów dofinansowanych ze środków UE. Bardzo duże znaczenie dla Grupy ma sprzedaż usług dystrybucji treści multimedialnych, prowadzona przez Atende Software (sprzedaż 20 338 tys. zł, wzrost o 21% r/r). W 2018 r. zwiększyła się także sprzedaż produktów i usług o dużym potencjale rozwojowym, m.in. związanych z systemem operacyjnym dla Internetu Rzeczy (wzrost o 26% r/r) oraz outsourcingiem IT (wzrost o 48% r/r). Wzrost znaczenia spółek zależnych jest zgodny ze strategią Spółki, a znaczenie spółek zależnych w kolejnych latach, w opinii Rady Nadzorczej, powinno w dalszym ciągu wzrastać.

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna. Godne podkreślenia są wysoki profesjonalizm oraz znaczny, stale rozwijany, potencjał wiedzy inżynierskiej. W 2018 r. spółki Grupy Atende dokonały dużego wysiłku finansowego i organizacyjnego w zakresie prac rozwojowych. Grupa realizowała pięć projektów dofinansowanych ze środków pomocowych. Dodatkowo, spółki z Grupy Atende rozwinęły szereg innowacyjnych produktów, zaczynając od systemów opartych o sztuczną inteligencję, technologie blockchain i big data, przez technologie niezbędne do wdrożeń technologii 5G, aż po produkty takie jak stacje pomiarowe jakości powietrza, karty blokujące niepożądane odczyty kart zbliżeniowych czy inteligentne liczniki gazu i energii elektrycznej. Stanowi to 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 2018 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby: Pani Patrycja Buchowicz – przewodnicząca Rady Nadzorczej, Pan Michał Markowski – wiceprzewodniczący rady Nadzorczej, Pani Monika Mizielińska-Chmielewska – członek Rady Nadzorczej, Pan Jan Madey – członek Rady Nadzorczej oraz Pan Maciej Matusiak – członek Rady Nadzorczej. 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 odbywały się w 2018 roku w dniach 19 lutego, 23 kwietnia, 23 maja, 11 czerwca, a do tego Rada Nadzorcza podjęła w dniach 20 lutego i 14 marca uchwały w trybie obiegowym. Ponadto w dniach 22 marca, 17 maja, 19 września i 13 listopada odbyły się posiedzenia Rady Nadzorczej połączone jednocześnie z posiedzeniami Komitetu Audytu Spółki, 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. Skład osobowy Komitetu Audytu Spółki jest tożsamy ze składem osobowym 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 wienią system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem.

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 2018.

---

Patrycja Buchowicz

---

Michał Markowski

---

Monika Mizelińska-  
Chmielewska

---

Jan Madey

---

Maciej Matusiak