

Sprawozdanie Rady Nadzorczej dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki za rok obrotowy 2022



Spis treści

I.	Sprawozdanie z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto _____	3
II.	Sprawozdanie z oceny 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 _____	4
	1) Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2022.....	4
	2) Ocena adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego	4
III.	Sprawozdanie z oceny realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.....	5
IV.	Sprawozdanie z oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.....	5
V.	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.	
VI.	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022 _____	5

I.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. z oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2022

Rada Nadzorcza Spółki ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni, po zapoznaniu się z przedstawionymi przez Zarząd Spółki:

- 1) Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2022, na które składa się:
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 123.455.729,11 zł;
 - c) rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący zysk netto w kwocie 26.109.292,49 zł;
 - d) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 26.109.292,49 zł;
 - e) rachunek przepływu środków pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 23.716.241,48 zł;
 - f) dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 2) Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022,
- 3) Wnioskiem Zarządu dotyczącym podziału zysku netto za rok obrotowy 2022,

wziąwszy pod uwagę sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki, przedstawione przez biegłego rewidenta na posiedzeniu Rady Nadzorczej z dnia 2 czerwca 2023 roku, wraz z oceną podstaw przyjętego oświadczenia odnoszącego się do zdolności Spółki do kontynuowania działalności oraz udzielonymi odpowiedziami na pytania Członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza postanowiła co następuje:

- I. Pozytywnie ocenia się sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022 jako przedstawiające rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej spółki ATC Cargo S.A., sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości, stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, a także jako zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki ATC Cargo S.A.,
- II. Pozytywnie ocenia się sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022 jako kompletne i zgodne ze sprawozdaniem finansowym,
- III. Pozytywnie ocenia się wniosek Zarządu Spółki co do przeznaczenia zysku netto osiągniętego przez ATC Cargo S.A. w 2022 roku w wysokości 26.109.292,49 złotych (słownie: dwadzieścia sześć milionów sto dziewięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt dwa 49/100) w całości na kapitał rezerwowy Spółki.

Mając na uwadze powyższe, **Rada Nadzorcza ATC Cargo S.A. wnioskuję o zatwierdzenie** przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, a także **pozytywnie opiniuje** wniosek Zarządu w przedmiocie podziału zysku netto osiągniętego przez ATC Cargo S.A. w 2022 roku.

II.

Sprawozdanie z oceny 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

1) Ocena sytuacji Spółki ATC Cargo S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki sytuację ATC Cargo S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku uznać należy za dobrą, co m.in. ukazują wskazane poniżej wybrane wielkości ze sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 123.455.729,11 zł;
- b) rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujący zysk netto w kwocie 26.109.292,49 zł;
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 26.109.292,49 zł;
- d) rachunek przepływu środków pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 23.716.241,48 zł;

jak i dane pozafinansowe, operacyjne zaprezentowane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022.

Radzie Nadzorczej nie są znane żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez ATC Cargo S.A. działalności.

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

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, ATC Cargo S.A. były stosowane adekwatnie i skutecznie przez jej wszystkie organy i komórki organizacyjne, ze szczególnym uwzględnieniem:

- Zarządu,
- Rady Nadzorczej.

Za istotny element w procesie kontroli i zarządzania ryzykiem uznać należy badanie i przegląd sprawozdania finansowego ATC Cargo S.A. przez biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza, na mocy uchwały nr 3 z dnia 8 grudnia 2022 r. powierzyła badanie sprawozdania finansowego ATC Cargo S.A. za rok obrotowy 2022 i rok obrotowy 2023 Spółce PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 477. Analizie została poddana zwłaszcza poprawność prowadzenia ksiąg rachunkowych, rzetelność opisu dokumentów księgowych i obieg dokumentów. W ocenie biegłego rewidenta ATC Cargo S.A. posiada aktualną dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości. Zbadane przez biegłego operacje gospodarcze dokumentowane były w sposób kompletny, przejrzysty i zostały poprawnie ujęte w księgach rachunkowych.

Monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego jest jednym z zadań Rady Nadzorczej, systematycznie analizującej opisywaną

problematykę. Rada Nadzorcza współpracuje w tym zakresie z Zarządem ATC Cargo S.A., biegłym rewidentem, kadrami kierowniczą oraz innymi pracownikami Spółki, wykonującymi czynności kontrolne na poszczególnych stanowiskach pracy.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego wspierały cele biznesowe Spółki, podnosiły jej wartość oraz w sposób właściwy chroniły interes Spółki oraz jej akcjonariuszy. Wskazane systemy zapewniały, iż główne ryzyka były prawidłowo identyfikowane, ujawniane i zarządzane.

III.

Sprawozdanie z oceny realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych

W ocenie Rady Nadzorczej, w roku obrotowym 2022 Zarząd należycie wykonywał wszystkie obowiązki, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

IV.

Sprawozdanie z oceny sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

W ocenie Rady Nadzorczej, w roku obrotowym 2022 Zarząd należycie wykonywał wszystkie obowiązki, o których mowa w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

V.

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 trakcie roku obrotowego 2022, Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych. W związku z tym, w roku obrotowym 2022, łączne wynagrodzenie należne od Spółki z powyższego tytułu wyniosło 0,00 złotych.

III.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. z wykonywanych funkcji w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

W okresie od 1 stycznia do 17 maja 2022 roku, w skład Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. wchodziły następujące osoby, pełniące poniższe funkcje:

1. Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Pan Marcin Kieszkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Pan Marcin Szymański - Członek Rady Nadzorczej,
4. Pani Wanda Laskowska - Członek Rady Nadzorczej,
5. Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 17 maja 2022 roku Pan Marcin Kieszkowski złożył Spółce oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Członka Rady Nadzorczej. W dniu 18 maja 2022 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 5/2022 o powołaniu Pana Leszka Józefowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W związku z powyższym w okresie od 18 maja do 26 maja 2022 roku, w skład Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. wchodziły następujące osoby, pełniące poniższe funkcje:

1. Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Pan Leszek Józefowski – Członek Rady Nadzorczej,

3. Pan Marcin Szymański - Członek Rady Nadzorczej,
4. Pani Wanda Laskowska - Członek Rady Nadzorczej,
5. Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 27 maja 2022 roku, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 3 o powołaniu Członka Rady Nadzorczej Pana Leszka Józefowskiego do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym w okresie od 27 maja do 31 grudnia 2022 roku, w skład Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. wchodziły następujące osoby, pełniące poniższe funkcje:

1. Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Pan Leszek Józefowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Pan Marcin Szymański - Członek Rady Nadzorczej,
4. Pani Wanda Laskowska - Członek Rady Nadzorczej,
5. Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej.

Po zakończeniu roku obrotowego 2022 nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna, trwa 3 lata i kończy się w dniu odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji. Mandaty członków aktualnego składu Rady Nadzorczej wygasną z chwilą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej tj. w 2025 roku.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku odbyło się 6 (sześć) posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza odbywa swoje posiedzenia co najmniej raz na kwartał. Każdorazowo podczas posiedzenia omawiane są kwestie istotne dla działalności gospodarczej Spółki, a także bieżące kwestie finansowe.

Zestawienie podjętych przez Radę Nadzorczą uchwał (zarówno na posiedzeniu, jak i poza nim) zawiera poniższy wykaz:

Data posiedzenia Rady Nadzorczej	Przedmiot uchwały
21 marca 2022 r.	Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 15 grudnia 2021 roku
27 kwietnia 2022 r.	Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 21 marca 2022 roku, Uchwała nr 3 w sprawie zawarcia oraz ustalenia treści porozumienia o rozwiązaniu przez Spółkę umowy o pracę zawartej z Panem Arturem Jadeszko (w tym w zakresie terminu rozwiązania umowy o pracę, zwolnienia Pana Artura Jadeszko z obowiązku świadczenia pracy do dnia rozwiązania umowy o pracę z zachowaniem prawa do wynagrodzenia oraz odprawy przysługującej Panu Arturowi Jadeszko od Spółki z tytułu rozwiązania umowy o pracę) oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki niezbędnych porozumień, umów lub aneksów z Panem Arturem Jadeszko. Uchwała nr 4 o powołaniu Prezesa Zarządu Spółki z początkiem dnia 1 maja 2022 roku,

	<p>Uchwała nr 5 o ustaleniu wysokości wynagrodzenia oraz dodatkowych świadczeń (w tym odprawy) przysługujących Prezesowi Zarządu Spółki z tytułu powołania</p>
27 maja 2022 r.	<p>Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 27 kwietnia 2022 roku, Uchwała nr 3 w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, Uchwała nr 4 w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, Uchwała nr 5 w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021, Uchwała nr 6 w sprawie oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, Uchwała nr 7 w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2021 roku, Uchwała nr 8 w sprawie zmiany i ustalenia wysokości wynagrodzenia przysługującego Prezesowi Zarządu Spółki z tytułu powołania, Uchwała nr 9 w sprawie zawarcia oraz ustalenia treści aneksu do umowy o pracę zawartej przez Spółkę z Marcinem Karczewskim (w tym w szczególności w zakresie obniżenia wymiaru czasu pracy oraz obniżenia wysokości wynagrodzenia za pracę) oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki niezbędnych umów i aneksów z Panem Marcinem Karczewskim, Uchwała nr 10 w sprawie zmiany i ustalenia wysokości wynagrodzenia oraz dodatkowych świadczeń (w tym odprawy) przysługujących Wiceprezesowi Zarządu Spółki z tytułu powołania, Uchwała nr 11 w sprawie zawarcia oraz ustalenia treści aneksu do umowy o pracę zawartej przez Spółkę z Wiktorem Bąkiem zmieniającego w całości warunki pracy i płacy Wiktora Bąka wynikające z umowy o pracę wraz aneksami (w tym w szczególności w zakresie obniżenia wymiaru czasu pracy oraz obniżenia wysokości wynagrodzenia za pracę) poprzez przyjęcie nowego tekstu umowy o pracę oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki niezbędnych umów i aneksów z Wiktorem Bąkiem.</p>
23 września 2022 r.	<p>Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 27 maja 2022 r.,</p>
28 października 2022 r.	<p>Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 23 września 2022 r., Uchwała nr 3 w sprawie ustnej formy przekazywania Radzie Nadzorczej informacji, o których mowa w art. 380¹ § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych oraz w art. 384¹ § 2 Kodeksu spółek handlowych, Uchwała nr 4 w sprawie wyrażenia zgody na zawieranie przez ATC Cargo S.A. transakcji w zakresie bieżącej działalności gospodarczej i operacyjnej ze spółką Loconi Intermodal S.A.</p>

8 grudnia 2022 r.	Uchwała nr 1 w sprawie przyjęcia porządku obrad, Uchwała nr 2 w sprawie zatwierdzenia protokołu z posiedzenia Rady Nadzorczej z dnia 28 października 2022 r., Uchwała nr 3 w sprawie wyboru biegłych do badania sprawozdania finansowego ATC Cargo S.A. za rok obrotowy 2022 i za rok obrotowy 2023.
-------------------	--

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza nie zwracała się do Zarządu o przygotowanie dla jej potrzeb opinii lub o zatrudnienie doradcy.

Rada Nadzorcza ocenia, że w okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2022 roku prawidłowo wypełniała powierzone jej obowiązki, działając zgodnie z Kodeksem spółek handlowych oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją organizację i skład osobowy. Członków Rady Nadzorczej charakteryzowały zróżnicowane kwalifikacje i doświadczenie zawodowe, zapewniające profesjonalny nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, w tym rzetelną ocenę dokumentów Spółki, a także sprawozdań i wyjaśnień Zarządu.

W analizowanym okresie wszyscy członkowie Rady działali w interesie Spółki, przy wykonywaniu swoich obowiązków dokładali staranności wynikającej z zawodowego charakteru swojej działalności oraz poświęcali pracy w Radzie niezbędną ilość czasu.
