

**Uchwała nr 1  
Rady Nadzorczej REDAN SA  
z dnia 18 kwietnia 2023 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej Redan SA z wyników oceny sprawozdania finansowego Redan SA, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022, o których mowa w art. 393 pkt 1 i art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym**

Stosownie do przepisów art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, Rada Nadzorcza uchwała, co następuje:

**Sprawozdanie  
Rady Nadzorczej REDAN S.A.  
z wyników oceny sprawozdania finansowego Redan S.A.,  
a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022**

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Redan S.A. za rok 2022, obejmującym:
  - a) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujący zysk netto w kwocie **696 tys. zł**,
  - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące całkowity dochód ogółem w kwocie **696 tys. zł**,
  - c) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **69 630 tys. zł**,
  - d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **696 tys. zł**,
  - e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **75 tys. zł**,
  - f) informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego

Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami w spółce oraz w sposób odzwierciedlający jej stan faktyczny.

Niniejszym Rada Nadzorcza rekomenduje zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy sprawozdania finansowego Redan S.A. za rok 2022.

2. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Redan SA w roku 2022, a także uzyskaniu dodatkowych informacji i wyjaśnień od zarządu Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, że ww. sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, a także ze stanem faktycznym w Spółce w roku 2022.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o jego zatwierdzeniu.

3. Oświadczenie Rady Nadzorczej Redan SA wymagane zgodnie z § 70 ust. 1 pkt 14 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, stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

*Podjęcie powyższej uchwały jest konieczne w związku z wymogami przepisów kodeksu spółek handlowych, którego art. 382 § 3 stanowi, że do szczególnych obowiązków rady nadzorczej należy ocena sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1, tj. sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy - w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.*

Przewodniczący Zgromadzenia poddał uchwałę nr 1 pod głosowanie jawne.

Przewodniczący stwierdził, że uchwała nr 1 została podjęta jednomyślnie przy czym:

Za podjęciem uchwały oddano: 5 głosów

Głosów wstrzymujących się oddano: 0 głosów

Przeciw uchwale oddano: 0 głosów

Sławomir Lachowski - .....

Monika Kaczorowska - .....

Radosław Wiśniewski - .....

Leszek Kapusta - .....

Piengjai Wiśniewska – .....

**Ocena Rady Nadzorczej Redan SA wraz z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania z działalności Redan SA i sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 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)*

Rada Nadzorcza Redan SA oświadcza, że w zakresie swoich kompetencji nadzorowała proces sporządzania sprawozdania z działalności Redan SA i sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie z działalności Redan SA i sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

**UZASADNIENIE**

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny:

- 1) sprawozdania finansowego Redan S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Redan S.A. w 2022 rok na podstawie:
  - treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych i omówionych przez Zarząd,
  - rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Redan S.A. w sprawie zaopiniowania sprawozdań finansowych,
  - omówienia z kluczowym biegłym rewidentem wyników badania i ich wpływu na sprawozdanie finansowe.

Rada Nadzorcza przeanalizowała sprawozdanie finansowe Redan SA za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku wraz ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Redan SA. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe przedstawia zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły we wszystkich prezentowanych latach.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Redan SA w 2022 rok we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim. Sprawozdanie Zarządu z działalności zawiera opis wszystkich istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Redan S.A., co najmniej w perspektywie kolejnych 12 miesięcy, jak również opis istotnych ryzyk. Rada Nadzorcza na podstawie powyższych

czynności ocenia, iż sprawozdanie z działalności i sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Redan S.A.

Rada Nadzorcza zwraca zarazem uwagę na występowanie istotnej niepewności co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono sprawozdanie. W opinii Rady Nadzorczej ustalając zdolność Redan SA do kontynuowania działalności, Zarząd uwzględnił wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, a także objął szczegółową analizą sytuację prawną i ekonomiczno-finansową Spółki, co szczegółowo zaprezentował w nocie o kontynuacji działalności w sprawozdaniu finansowym, ujawniając zarazem, że zachodzi znacząca niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić poważne wątpliwości co do zdolności Redan do kontynuacji działalności, i z tego względu jednostka może nie uzyskać zakładanych korzyści ekonomicznych z aktywów i nie uregulować zobowiązań w toku zwykłej działalności. Związane jest to w dużej mierze z perspektywą finansowania Redan SA oraz aspektem funkcjonowania biznesu marki „Top Secret”, ze względu na ścisłe powiązanie Redan SA z marką „Top Secret” oraz jej rozwojem.

Sławomir Lachowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Leszek Kapusta - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Radosław Wiśniewski - Członek Rady Nadzorczej

Piengjai Wiśniewska - Członek Rady Nadzorczej

Monika Kaczorowska - Członek Rady Nadzorczej