

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Samitosa S.A. w likwidacji z siedzibą w Warszawie
z działalności w roku obrotowym 2023
oraz sprawozdanie z wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny sprawozdań
finansowych, sprawozdania z działalności Spółki, sprawozdania z działalności Likwidatora
oraz wniosku Likwidatora dotyczącego sposobu pokrycia straty**

Informacja ogólna

Samitosa spółka akcyjna w likwidacji z siedzibą w Warszawie zarejestrowana jest w rejestrze przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000882417 („Spółka”). Spółka powstała w wyniku przekształcenia Samito spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (KRS 0000510290). Do dnia 18 września 2023 roku Spółka działała pod firmą Samito spółka akcyjna. W dniu 21 sierpnia 2023 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o rozwiązaniu Spółki i postawieniu jej w stan likwidacji.

1. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione w niej funkcje oraz zmiany w składzie w trakcie roku obrotowego.

Od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

1. Jadwiga Zofia Święcicka – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
2. Andrzej Chajec – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Jarosław Stefański – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
4. Wojciech Chmielewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej oraz
5. Wiktor Hertman – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej.

2. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej oraz liczbie podjętych uchwał.

W okresie sprawozdawczym odbyły się 4 posiedzenia Rady Nadzorczej:

- 1 lutego 2023 roku
- 28 kwietnia 2023 roku
- 7 lipca 2023 roku
- 12 września 2023 roku

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym ogółem podjęła 17 uchwał.

3. Zestawienie uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą (nr uchwały, data podjęcia oraz sprawa, jakiej dotyczyła uchwała).

1. Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 1 lutego 2023 roku w sprawie wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą na zawarcie przez Spółkę umowy pożyczki z podmiotem powiązany osobowo z Członkiem Zarządu: Pirk Spark spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
2. Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 28 kwietnia 2023 roku w sprawie wyrażenia zgody przez Radę Nadzorczą na zbycie przez Spółkę zorganizowanej części przedsiębiorstwa.
3. Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.

4. Uchwała nr 2 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2022.
5. Uchwała nr 3 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie oceny wniosku Zarządu dotyczącego sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2022.
6. Uchwała nr 4 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu – Marcie Sarneckiej.
7. Uchwała nr 5 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Prezes Zarządu – Annie Kaczmarskiej.
8. Uchwała nr 6 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu – Rafałowi Gawłowskiemu.
9. Uchwała nr 7 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu – Oskarowi Hertmanowi.
10. Uchwała nr 8 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Przewodniczącej Rady Nadzorczej – Jadwidze Świącickiej.
11. Uchwała nr 9 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej – Andrzejowi Chajec.
12. Uchwała nr 10 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej – Wojciechowi Chmielewskiemu.
13. Uchwała nr 11 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej – Jarosławowi Stefańskiemu.
14. Uchwała nr 12 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej – Bernardowi Gołko.
15. Uchwała nr 13 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przedstawienia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji w przedmiocie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej – Wiktorowi Hertmanowi.
16. Uchwała nr 14 Rady Nadzorczej Samito S.A. z dnia 7 lipca 2023 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022.
17. Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej Samito S.A. w likwidacji z dnia 12 września 2023 roku w sprawie oceny bilansu otwarcia likwidacji Spółki.

4. Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2023 r okudo 20 sierpnia 2023 roku

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z następującymi dokumentami:

- sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od 1 stycznia 2023 roku do 20 sierpnia 2023 roku, obejmującym bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową,
- sprawozdaniem z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2023 roku do 20 sierpnia 2023 roku, stwierdza, że sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności Spółki przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 20 sierpnia 2023 roku oraz wynik finansowy na ten dzień, i są zgodne z wpływającymi na treść jednostkowego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, księgami Spółki, dokumentami i ze stanem faktycznym.

5. Opinia Rady Nadzorczej dotycząca sposobu pokrycia straty za okres od 1 stycznia 2023 roku do 20 sierpnia 2023 roku.

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki – po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z sytuacji finansowej Spółki, sprawozdaniem z działalności Spółki oraz z wnioskiem w sprawie pokrycia straty za okres od 1 stycznia 2023 roku do 20 sierpnia 2023 roku – pozytywnie opiniuje podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały o pokryciu straty wykazanej przez Spółkę za okres od 1 stycznia 2023 roku do 20 sierpnia 2023 roku w całości z kapitału zapasowego Spółki.

6. Ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Spółki za okres od 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z następującymi dokumentami:

- sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, obejmującym bilans, rachunek zysków i strat za okres wraz z informacją dodatkową,
- sprawozdaniem Likwidatora z działalności Spółki za okres od 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku,

stwierdza, że sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności Spółki przedstawiają rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wynik finansowy na ten dzień, i są zgodne z wpływającymi na treść jednostkowego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, księgami Spółki, dokumentami i ze stanem faktycznym.

7. Opinia Rady Nadzorczej dotycząca sposobu pokrycia straty za okres od 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Wykonując dyspozycję zawartą w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki – po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z sytuacji finansowej Spółki, sprawozdaniem Likwidatora z działalności Spółki oraz z wnioskiem Likwidatora Spółki w sprawie pokrycia straty za okres od 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku – pozytywnie opiniuje podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały o pokryciu straty wykazanej przez Spółkę za okres 21 sierpnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w całości z kapitału zapasowego Spółki.

8. 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.

Po analizie sprawozdań, a także w oparciu o informacje od Likwidatora Rada Nadzorcza stwierdza, że czynności likwidacyjne podejmowane przez Likwidatora są skuteczne, tzn. nastąpiła dynamika w ściąganiu wierzytelności Spółki, a także regulowane są jej zobowiązania.

Rada Nadzorcza dokonała oceny stosowanych w Spółce zasad kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami a także przestrzegania przez Spółkę obowiązków informacyjnych i zasad ładu korporacyjnego. Za funkcjonowanie systemu kontroli i zarządzania ryzykiem odpowiada Likwidator, który dokonuje okresowej weryfikacji czynników ryzyka istotnych dla Spółki. Likwidator jest odpowiedzialny za skuteczność funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i pełni nadzór merytoryczny nad tym procesem. Likwidator jest odpowiedzialny również za organizację prac związanych ze sporządzaniem wymaganych przez przepisy sprawozdań finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań pochodzą z systemu księgowo-finansowego Spółki, w którym księgowane są transakcje zgodnie z polityką rachunkowości opartą na przepisach ustawy o rachunkowości.

W ocenie Rady Nadzorczej kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem są dostosowane do profilu ryzyka dla prowadzonej przez Spółkę działalności. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce procedury kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem.

W Spółce nie funkcjonuje sformalizowany system *compliance* oraz audytu wewnętrznego w formie odrębnych komórek organizacyjnych. Spółka stosuje procedury formalne, mające na celu kontrolę najistotniejszych procesów zarządczo–organizacyjnych.

9. Ocena realizacji przez Likwidatora obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Likwidator Spółki prawidłowo realizował obowiązki wobec Rady Nadzorczej, określone w art. 380¹ § 1 Kodeksu spółek handlowych, a dotyczące aktualnej sytuacji Spółki.

10. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Likwidatora informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że Likwidator Spółki w sposób rzetelny, jasny i terminowo przekazywał Radzie Nadzorczej żądane przez członków Rady Nadzorczej lub Radę Nadzorczą informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia.

11. 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 okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza nie zlecała zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku.

Warszawa, dnia 31 maja 2024 roku

Jadwiga Zofia Świącicka

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Andrzej Chajec

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Jarosław Stefański

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Wojciech Chmielewski

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Wiktor Hertman

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
