



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna
z działalności Rady w roku 2024.

Białystok, czerwiec 2025

Spis treści

1. Wstęp.....	4
2. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Automatyka-Pomiary-Sterowanie w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	4
3. Ocena Jednostkowego Sprawozdania finansowego Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	5
4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	9
5. Ocena sprawozdania Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna z działalności Spółki za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	12
6. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, w której Jednostką Dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024 r.	13
7. Ocena wniosku Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w sprawie podziału zysku netto za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	14
8. Ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce i Grupie Kapitałowej systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.....	14
9. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380 ¹ Kodeksu Spółek Handlowych	15
10. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4.....	16
11. Ocena członka rady nadzorczej wybranego w drodze głosowania oddzielnymi grupami z realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 390 §2 Kodeksu Spółek Handlowych, oraz sposobu sporządzania lub przekazywania dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.	16
12. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382 ¹	17

13. Ocena wniosku Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w sprawie wypłaty dywidendy akcjonariuszom.....	17
--	----

1. Wstęp

Na podstawie art. 382 § 3 i § 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz zgodnie z §21 pkt. 2 Statutu Spółki. Rada Nadzorcza Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A dokonała oceny: sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, sprawozdań finansowych jednostkowego i skonsolidowanego, propozycji Zarządu podziału zysku za rok 2024, 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, ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹, sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4, informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹, propozycji Zarządu podwyższenia kapitału zapasowego, propozycji wniosku Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy.

2. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Automatyka-Pomiary-Sterowanie w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Rada Nadzorcza Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w okresie od 01.01.2024r. do 31.12.2024 r. pracowała w składzie:

- | | |
|---------------------------|-------------------------------------|
| - Andrzej Karaszewski | Przewodniczący Rady Nadzorczej. |
| - Mikołaj Aleksiejuk | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej. |
| - Kamil Mateusz Łącki | Sekretarz Rady Nadzorczej. |
| - Marcin Andrzej Proskien | Członek Rady Nadzorczej. |
| - Jerzy Busłowski | Członek Rady Nadzorczej. |

Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok.

Rada Nadzorcza na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki sprawowała stały nadzór i kontrolę we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. Rada Nadzorcza prowadziła swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady.

W okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Rada Nadzorcza odbyła łącznie sześć posiedzeń i przyjęła dwadzieścia jeden uchwał. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się w siedzibie Spółki w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W posiedzeniach uczestniczyli zaproszeni członkowie Zarządu. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej zostały zwołane i przeprowadzone zgodnie z regulaminem.

W okresie sprawozdawczym czynności nadzorczo-kontrolne Rady Nadzorczej obejmowały głównie analizowanie bieżących wyników ekonomicznych i finansowych Spółki, okresowych raportów finansowych oraz odnoszenie się do wniosków zgłaszanych przez Zarząd Spółki. Na posiedzeniach członkowie Rady Nadzorczej dokonywali przeglądu i analizy przedstawianych przez Zarząd dokumentów. Omawiano również istotne sprawy oraz problemy związane z działalnością Spółki. Wszystkie raporty okresowe zostały przyjęte przez Radę Nadzorczą pozytywnie. W sprawach strategicznych dla Spółki, Zarząd zwracał się do Rady Nadzorczej z prośbą o opinię, na którą była podejmowana stosowna uchwała. Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszenia przepisów przez Zarząd bądź inne bezpośrednio z nim współpracujące osoby ze Spółki.

3. Ocena Jednostkowego Sprawozdania finansowego Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

W celu sprawdzenia przedstawionego przez Zarząd sprawozdania finansowego Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za rok 2024 zlecono badanie tego sprawozdania Firmie Biegłych Rewidentów „Mazur i Partnerzy” Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku. Zadaniem biegłych rewidentów było sprawdzenie zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania, jego rzetelności, prawidłowości, jasności oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych.

Ar

Zadaniem Biegłych Rewidentów było zbadanie sprawozdania finansowego, które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 29 230 044,20 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zysk netto w wysokości 7 708 355,58 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o 6 119 303,88 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o 793 165,07 zł.
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zdaniem Biegłych Rewidentów zbadane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Dodatkowo biegły rewident w sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024 wydał opinię z zastrzeżeniem:

Podstawą wydania opinii z zastrzeżeniem był fakt iż Spółka realizuje umowy na usługi długoterminowe. W sprawozdaniu finansowym zostały ujęte przychody z niezakończonych umów usług długoterminowych. Wszystkie niezakończone na dzień bilansowy umowy zostały wycenione przez Spółkę metodą zysku zerowego, przewidzianą w art. 34a ust 4. Ustawy o rachunkowości. Zastosowana przez Spółkę metoda zysku zerowego przeznaczona jest dla wyceny umów, których stopień zaawansowania lub całkowite koszty wykonania nie mogą być

na dzień bilansowy wiarygodnie ustalone. Dwie z wycenionych umów zostały zakończone do dnia badania (15.04.2025 r.), znane są więc zarówno ich stopień zaawansowania, jak i całkowite koszty. Zdaniem Biegłego Rewidenta przychody z tych dwóch umów powinny być ustalone zgodnie z art. 34a ust 1, proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Gdyby Spółka prawidłowo zastosowała zasady ustalania przychodów z niezakończonych umów na usługi długoterminowe, przychody wykazane w rachunku zysków i strat byłyby wyższe o 2 814,21 tys. zł. O tę samą wartość wyższy byłby również wykazany w sprawozdaniu finansowym zysk brutto.

Stanowisko Zarządu w sprawie zastrzeżenia do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku i opublikowane jest na stronie www.newconnect.pl i ma brzmienie:

„Na dzień bilansowy, Spółka realizowała 17 umów długoterminowych w różnym stopniu zaawansowania prac. Niezależny biegły rewident w sprawozdaniu z zastrzeżeniem zakwestionował sposób rozliczenia dwóch umów długoterminowych metodą tzw. zysku zerowego opisanego w ustawie o rachunkowości w art.34a ust.4 , wskazując iż właściwą metodą powinna być opisana w art. 34a ust.1.

W opinii Zarządu, warunek wynikający z zapisów art. 34a ust.1 Ustawy o rachunkowości, mówiący iż „przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny” nie został spełniony. W przypadku pierwszej z kwestionowanych umów, Strony podpisały protokół odbioru w I kw. 2025 roku. W przypadku drugiej umowy, o znacząco większym udziale w rachunku zysków i strat, protokół odbioru został podpisany w II kw. 2025 roku. Kontrakty długoterminowe realizowane przez Spółkę to umowy o dużym stopniu ryzyka co do terminu ich zakończenia i poniesionych całkowitych kosztów realizacji. Spółka ogranicza ryzyka z tym związane, m. in. poprzez wprowadzanie zapisów do harmonogramów, w których termin zakończenia prac prowadzonych przez Spółkę jest uwarunkowany spełnieniem przez Zamawiającego i innych Interesariuszy określonych warunków. Niespełnienie tych warunków, uniemożliwia terminowe rozpoczęcie i zakończenie prac przez Spółkę i wiąże się z ponoszeniem dodatkowych, nieprzewidzianych kosztów. Zakres prac realizowanych przez Spółkę, w zdecydowanej większości kontraktów, obejmuje końcowe etapy realizacji, tj. prace programistyczne, rozruchowe, ruchy próbne i regulacyjne, odbiory

jakościowe i wydajnościowe. Termin zakończenia tych prac, uzależniony jest od szeregu czynników niezależnych od Spółki. Ponadto, praktyka umów zawieranych przez Spółkę, zawiera zapisy związane z odpowiedzialnością finansową Wykonawcy za dyspozycyjność obiektu. Walidacja i weryfikacja dyspozycyjności obiektu możliwa jest dopiero po uruchomieniu i dłuższym działaniu danego obiektu.

W ocenie Zarządu Spółki, zastosowanie metody zysku zerowego do kwestionowanych umów jest prawidłowe, ponieważ na dzień bilansowy, nie było możliwe wiarygodne ustalenie całkowitych kosztów wykonania umów długoterminowych. W przypadku umowy o większym udziale w rachunku zysków i strat, w I kw. 2025 roku, Spółka negocjowała dodatkowe zakresy i wynagrodzenia z Generalnym Wykonawcą i Podwykonawcami, co potwierdzają zawarte aneksy do umów. Rozliczenie bilansowe zakwestionowanych umów, nastąpi w pierwszym półroczu 2025 roku.

Zarząd Spółki analizuje umowy długoterminowe indywidualnie. Obie metody rozliczania umów długoterminowych, opisane w art. 34 a Ustawy o rachunkowości, były i będą stosowane przez Spółkę, zależnie od oceny ryzyka i możliwości wiarygodnej oceny przewidywanych kosztów wykonania usługi.”

Rada Nadzorcza uchwałą URN/02/2025 z dnia 29.05.2025r. zaakceptowała i pozytywnie opiniowała stanowisko Zarządu do zastrzeżenia biegłego rewidenta do sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2024.

Stanowisko Rady Nadzorczej zostało dołączone do stanowiska Zarządu w sprawie zastrzeżenia do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku, opublikowane jest na stronie www.newconnect.pl.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o:

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

4. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w której jednostką dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

W celu sprawdzenia przedstawionego przez Zarząd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w której Jednostką Dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za rok 2024 zlecono badanie tego sprawozdania Firmie Biegłych Rewidentów "Mazur i Partnerzy" Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku. Zadaniem biegłych rewidentów było sprawdzenie zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania, jego rzetelności, prawidłowości i jasności oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych.

Zadaniem Biegłych Rewidentów było zbadanie sprawozdania finansowego, które zawiera:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 30 621 256,76 zł;
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zysk netto w wysokości 7 805 953,73 zł;
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o 6 216 902,03 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o 934 961,24 zł.
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia

Zdaniem Biegłych Rewidentów zbadane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120z późniejszymi zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej;

AC

Dodatkowo biegły rewident w sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024 wydał opinię z zastrzeżeniem:

Podstawą wydania opinii z zastrzeżeniem był fakt iż Spółka realizuje umowy na usługi długoterminowe. W sprawozdaniu finansowym zostały ujęte przychody z niezakończonych umów usług długoterminowych. Wszystkie niezakończone na dzień bilansowy umowy zostały wycenione przez Spółkę metodą zysku zerowego, przewidzianą w art. 34a ust 4. Ustawy o rachunkowości. Zastosowana przez Spółkę metoda zysku zerowego przeznaczona jest dla wyceny umów, których stopień zaawansowania lub całkowite koszty wykonania nie mogą być na dzień bilansowy wiarygodnie ustalone. Dwie z wycenionych umów zostały zakończone do dnia badania (15.04.2025 r.), znane są więc zarówno ich stopień zaawansowania, jak i całkowite koszty. Zdaniem Biegłego Rewidenta przychody z tych umów powinny być ustalone zgodnie z art. 34a ust 1. proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Gdyby Spółka prawidłowo zastosowała zasady ustalania przychodów z niezakończonych umów na usługi długoterminowe, przychody wykazane w rachunku zysków i strat byłyby wyższe o 2 814,21 tys. zł. O tę samą wartość wyższy byłby również wykazany w sprawozdaniu finansowym zysk brutto.

Stanowisko Zarządu w sprawie zastrzeżenia do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku i opublikowane jest na stronie www.newconnect.pl i ma brzmienie:

„Na dzień bilansowy, Spółka realizowała 17 umów długoterminowych w różnym stopniu zaawansowania prac. Niezależny biegły rewident w sprawozdaniu z zastrzeżeniem zakwestionował sposób rozliczenia dwóch umów długoterminowych metodą tzw. zysku zerowego opisanego w ustawie o rachunkowości w art.34a ust.4 , wskazując iż właściwą metodą powinna być opisana w art. 34a ust.1.

W opinii Zarządu, warunek wynikający z zapisów art. 34a ust.1 Ustawy o rachunkowości, mówiący iż „przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny” nie został spełniony. W przypadku pierwszej z kwestionowanych umów, Strony podpisały protokół odbioru w I kw. 2025 roku. W przypadku drugiej umowy, o znacząco większym udziale w rachunku zysków i strat, protokół odbioru

został podpisany w II kw. 2025 roku. Kontrakty długoterminowe realizowane przez Spółkę to umowy o dużym stopniu ryzyka co do terminu ich zakończenia i poniesionych całkowitych kosztów realizacji. Spółka ogranicza ryzyka z tym związane, m. in. poprzez wprowadzanie zapisów do harmonogramów, w których termin zakończenia prac prowadzonych przez Spółkę jest uwarunkowany spełnieniem przez Zamawiającego i innych Interesariuszy określonych warunków. Niespełnienie tych warunków, uniemożliwia terminowe rozpoczęcie i zakończenie prac przez Spółkę i wiąże się z ponoszeniem dodatkowych, nieprzewidzianych kosztów. Zakres prac realizowanych przez Spółkę, w zdecydowanej większości kontraktów, obejmuje końcowe etapy realizacji, tj. prace programistyczne, rozruchowe, ruchy próbne i regulacyjne, odbiory jakościowe i wydajnościowe. Termin zakończenia tych prac, uzależniony jest od szeregu czynników niezależnych od Spółki. Ponadto, praktyka umów zawieranych przez Spółkę, zawiera zapisy związane z odpowiedzialnością finansową Wykonawcy za dyspozycyjność obiektu. Walidacja i weryfikacja dyspozycyjności obiektu możliwa jest dopiero po uruchomieniu i dłuższym działaniu danego obiektu.

W ocenie Zarządu Spółki, zastosowanie metody zysku zerowego do kwestionowanych umów jest prawidłowe, ponieważ na dzień bilansowy, nie było możliwe wiarygodne ustalenie całkowitych kosztów wykonania umów długoterminowych. W przypadku umowy o większym udziale w rachunku zysków i strat, w I kw. 2025 roku, Spółka negocjowała dodatkowe zakresy i wynagrodzenia z Generalnym Wykonawcą i Podwykonawcami, co potwierdzają zawarte aneksy do umów. Rozliczenie bilansowe zakwestionowanych umów, nastąpi w pierwszym półroczu 2025 roku.

Zarząd Spółki analizuje umowy długoterminowe indywidualnie. Obie metody rozliczania umów długoterminowych, opisane w art. 34 a Ustawy o rachunkowości, były i będą stosowane przez Spółkę, zależnie od oceny ryzyka i możliwości wiarygodnej oceny przewidywanych kosztów wykonania usługi.”

Rada Nadzorcza uchwałą URN/02/2025 z dnia 29.05.2025r. zaakceptowała i pozytywnie opiniowała stanowisko Zarządu do zastrzeżenia biegłego rewidenta do sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2024.

Stanowisko Rady Nadzorczej zostało dołączone do stanowiska Zarządu w sprawie zastrzeżenia do jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku, opublikowane jest na stronie www.newconnect.pl.



Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o:

- zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

5. Ocena sprawozdania Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna z działalności Spółki za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

- Maciej Krajewski - Prezes Zarządu.
- Krzysztof Lotko - Wiceprezes Zarządu.

Kadencja członków Zarządu trwa 5 lat. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2027 rok.

Rada Nadzorcza po wnikliwym rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok 2024 stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości i potwierdza jego zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W sprawozdaniu zaprezentowano informacje o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Spółki, kierunki działalności gospodarczej i rozwoju, dokonano oceny aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową a także rozwojową Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. a jego kompletność oraz zgodność w zakresie ujawnionych w nim informacji została potwierdzona.

Rada Nadzorcza z uznaniem odnosi się do działań Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A., które doprowadziły do uzyskania rekordowego poziomu zysków netto za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie

Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2024 a członkom Zarządu udzielić absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

6. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, w której Jednostką Dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024 r.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

- Maciej Krajewski - Prezes Zarządu.
- Krzysztof Lotko - Wiceprezes Zarządu.

Kadencja członków Zarządu trwa 5 lat. Mandaty członków zarządu wygasają z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2027 rok.

Rada Nadzorcza po wnikliwym rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Zarządu Spółki za rok 2024 stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości i potwierdza jego zgodność z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W sprawozdaniu zaprezentowano informacje o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność Spółki, kierunki działalności gospodarczej i rozwoju, dokonano oceny aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej oraz przedstawiono podstawowe ryzyka, na jakie narażona jest Spółka.

Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową a także rozwojową Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. a jego kompletność oraz zgodność w zakresie ujawnionych w nim informacji została potwierdzona.

Rada Nadzorcza z uznaniem odnosi się do działań Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A., które doprowadziły do uzyskania rekordowego poziomu zysków netto za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2024 a członkom Zarządu udzielić absolutorium z wykonania obowiązków w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Handwritten signature

7. Ocena wniosku Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w sprawie podziału zysku netto za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. zakończyła 2024 rok zyskiem netto w wysokości **7 708 355,58 zł.**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku netto Spółki za 2024r. w następujący sposób:

- kwotę 2 012 798,82 zł. przeznacza się na wypłatę dywidendy,
- kwotę 5 695 556,76 zł przeznacza się na zwiększenie kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia złożony przez Zarząd Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. wniosek w sprawie podziału zysku netto Spółki za 2024r. oraz rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie w formie zaproponowanej przez Zarząd Spółki.

8. Ocena sytuacji spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce i Grupie Kapitałowej systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza działając zgodnie z wymogami Kodeksu Spółek Handlowych (KSH) dokonała oceny sytuacji Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. i Grupy Kapitałowej. Rada Nadzorcza z uwagą przyglądała się wszystkim aspektom działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz pracy Zarządu Spółki realizującego procesy inwestycyjne w 2024r.

Systemy kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w Spółce i Grupie Kapitałowej są na bieżąco dostosowywane do zmieniających się uwarunkowań rynkowych i przepisów w celu zapewnienia rzetelnych i wiarygodnych informacji finansowych mających na celu utrzymanie bezpieczeństwa finansowego i operacyjnego Spółki i Grupy Kapitałowej umożliwiającego kontynuację misji jako niezawodnego partnera w dziedzinie automatyki przemysłowej.

Przygotowywane co kwartał sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej omawiane na posiedzeniach Rady Nadzorczej przedstawiają ich sytuację finansową, przepływy środków pieniężnych i na bieżąco pozwalają wychwycić występujące nieprawidłowości.

Działające w Spółce systemy kontroli wewnętrznej pozwalają na bieżąco śledzić prowadzone inwestycje, terminowość ich realizacji i procesy zamówieniowe wymagające szczególnego nadzoru ze strony osób odpowiedzialnych za ich realizację.

Spółka Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. będąca jednocześnie Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej prowadzi także działania zmierzające do wypełniania zasad dobrych praktyk spółek notowanych na NewConnect poprzez publikowanie na bieżąco raportów i aktualizowanie informacji na stronie internetowej Spółki.

Spółka Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. będąca jednocześnie Jednostką Dominującą w Grupie Kapitałowej jest świadoma zagrożeń i ryzyk występujących obecnie na rynku i podejmuje działania zmierzające do zminimalizowania ich w pływu na działalność Spółki i Grupy Kapitałowej. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk został ujęty w raportach rocznych za rok 2024 jednostkowym i skonsolidowanym Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A i Grupy Kapitałowej w dziale Sprawozdanie Zarządu.

W ocenie Rady Nadzorczej kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem w Spółce i Grupie Kapitałowej, w której Jednostką Dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowania S.A. są dostosowane do wielkości i profilu ryzyka występującego w związku z prowadzoną działalnością. Rodzaje ryzyka wynikające z prowadzonej działalności są zidentyfikowane i prowadzony jest ciągły monitoring zdarzeń zagrażających realizacji celów Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce i Grupie Kapitałowej systemy kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zapewnienia zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego potwierdzające ich skuteczne funkcjonowanie dobrymi wynikami finansowymi.

9. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki realizuje bez zastrzeżeń obowiązki opisane w art. 380¹ KSH. Członkowie Zarządu uczestniczą czynnie w każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej. Każdorazowo, kiedy zachodzi konieczność, z odpowiednim wyprzedzeniem w stosunku do planowanego terminu posiedzenia Rady Nadzorczej, wszystkim członkom Rady przekazywany jest materiał informacyjny sporządzony przez Spółkę, który zawiera informacje będące przedmiotem dyskusji. Przedkładane materiały i ich zawartość, w ocenie Rady



Nadzorczej, spełniają wymogi opisane w art. 380¹ KSH. Dodatkowo, poszczególne punkty porządku obrad są również szczegółowo omawiane przez członków Zarządu Spółki, którzy są również przygotowani do udzielania odpowiedzi na pytania zadawane przez członków rady w trakcie posiedzenia.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH.

10. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia jakość i sposób przekazywanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień na żądanie członków Rady Nadzorczej. Wszelkie informacje, dokumenty, sprawozdania i wyjaśnienia oraz sposób ich przedstawiania nie ograniczają członkom rady dostępu do zażądanych przez nich informacji, o których jest mowa w art. 382 § 4 KSH.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH.

11. Ocena członka rady nadzorczej wybranego w drodze głosowania oddzielnymi grupami z realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 390 §2 Kodeksu Spółek Handlowych, oraz sposobu sporządzania lub przekazywania dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.

Jerzy Busłowski członek rady nadzorczej wybrany w drodze głosowania oddzielnymi grupami z prawem do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych i uczestniczenia z głosem doradczym w posiedzeniach Zarządu potwierdził, iż:

- był zawiadamiany zgodnie z przepisami prawa o posiedzeniach Zarządu i uczestniczył we wszystkich posiedzeniach Zarządu.
- prowadził indywidualne czynności nadzorcze i doradcze nad działalnością Spółki określone w art. 382 § 4 KSH. w szczególności, w obszarach: składanych ofert, udziału w przetargach, rozwiązywania istotnych dla Spółki problemów.

Jerzy Busłowski pozytywnie ocenił wywiązywanie się Zarządu z obowiązków wynikających z art.390 §2 KSH. oraz sposobu sporządzania i przekazywania zażądanych informacji i dokumentów i wyjaśnień, które następowały w oczekiwanej formie i terminach.

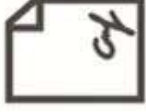
12. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza Spółki i Grupy Kapitałowej nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382¹ KSH.

13. Ocena wniosku Zarządu Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna w sprawie wypłaty dywidendy akcjonariuszom.

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do wypłaty dywidendy akcjonariuszom Spółki w kwocie **2 012 798,82 zł** pochodzącej z zysku wypracowanego w 2024r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia złożony przez Zarząd Spółki Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna wniosek w sprawie wypłaty dywidendy akcjonariuszom Spółki w kwocie **2 012 798,82 zł** pochodzącej z zysku wypracowanego w 2024r. i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie w formie zaproponowanej przez Zarząd Spółki.


PODPIŚ ZAUFANY
ANDRZEJ
KARASZEWSKI
05.04.2025 13:05:22 (CATv-2)
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Przewodniczący Rady Nadzorczej Andrzej Karaszewski

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Mikołaj Aleksiejuk

Sekretarz Rady Nadzorczej Kamil Mateusz Łącki

Członek Rady Nadzorczej Marcin Andrzej Proskien

Członek Rady Nadzorczej Jerzy Busłowski