

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
PROMETHEUS SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2022 ROKU DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU
ORAZ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU CO DO POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2022,
A TAKŻE Z OCENY SYTUACJI SPÓŁKI**

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2022 ROKU

1. Podstawa prawna

- a) art. 382 § 3 pkt 3) Kodeksu Spółek Handlowych;
- b) § 22 ust. 2 lit. a) Statutu Spółki;

2. Informacje ogólne oraz skład Rady Nadzorczej

Spółka pod firmą Prometheus Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (wcześniej działająca pod firmą Vectoria Spółka Akcyjna) została zawiązana Aktem Notarialnym Rep. A nr 8245/2018, sporządzonym w dniu 31 sierpnia 2018 r. przez notariusza Annę Sołtysińską, prowadzącą Kancelarię Notarialną w Poznaniu przy ul. Garbary 71/42. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 27 września 2018 roku. W dniu 8 sierpnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło o zmianie firmy Spółki na Prometheus Spółka Akcyjna oraz na zmianę siedziby na Warszawę. Uchwały te zostały objęte protokołem sporządzonym w Akcie Notarialnym Rep. A nr 4508/2019 przez notariusza Magdalenę Archutowską, prowadzącą Kancelarię Notarialną w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 55 lok. 9. Zmiany zostały zarejestrowane w dniu 25 września 2019 roku.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest: (PKD 30.30.Z) produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn.

Przedmiotem pozostałej działalności Spółki są:

1. (PKD 72) badania naukowe i prace rozwojowe;
2. (PKD 74) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna;
3. (PKD 26) produkcja komputerów, wyrobów elektronicznych i optycznych;
4. (PKD 27) produkcja urządzeń elektrycznych;
5. (PKD 28) produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana;
6. (PKD 29) produkcja pojazdów samochodowych, przyczep i naczep, z wyłączeniem motocykli;
7. (PKD 30) produkcja pozostałego sprzętu transportowego;
8. (PKD 51.21.Z) transport lotniczy towarów;
9. (PKD 71.20.B) pozostałe badania i analizy techniczne.

Zgodnie z § 18 Statutu Spółki – w skład Rady Nadzorczej wchodzi od 3 (trzech) do 7 (siedmiu), a w przypadku, gdy Spółka będzie miała charakter spółki publicznej od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Liczbę członków Rady Nadzorczej ustala każdorazowo Walne Zgromadzenie. Pierwsza Rada Nadzorcza powołana została przez Założycieli Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres pięcioletniej wspólnej kadencji.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2022 roku:

W 2022 roku skład Rady Nadzorczej w Spółce przedstawiał się następująco:

- od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 10 lutego 2022 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
 1. François Colombie – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 2. Krzysztof Adam Cal;
 3. Norbert Borowiec.

- od dnia 10 lutego 2022 roku do dnia 27 lipca 2022 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
 1. Anna Banaszek – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
 2. François Colombie – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
 3. Krzysztof Adam Cal;
 4. Mariusz Iwański;
 5. Joanna Domagała;
 6. Artur Jedynek;
 7. Robert Drzewiecki.

- od dnia 27 lipca 2022 roku do dnia 29 września 2022 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:
 1. Anna Banaszek – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
 2. François Colombie – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
 3. Krzysztof Adam Cal;
 4. Mariusz Iwański;
 5. Joanna Domagała;
 6. Artur Jedynek;
 7. Rafał Kijonka.

- od dnia 29 września 2022 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziłi następujące osoby:
 1. Mariusz Iwański – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 2. François Colombie – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
 3. Mirella Iwańska;
 4. Artur Jedynek;
 5. Sławomir Damięcki.

3. Sposób wykonywania nadzoru

Rada Nadzorcza zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i postanowieniami Statutu Spółki, w 2022 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swojej działalności było podejmowanie uchwał w tym w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków

bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz głosowanie na posiedzeniach. W 2022 roku Rada Nadzorcza zebrała się 11 razy. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki, który w roku obrotowym 2022 zmieniał się kilka razy. Obecnie od 27 lipca 2022 roku Prezesem Zarządu Spółki pozostaje Pan Robert Drzewiecki. Od tego czasu poprawiła się współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem, a dzięki regularnym posiedzeniom Rada Nadzorcza jest na bieżąco informowana o wszystkich istotnych aspektach działalności Spółki.

4. Prace Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

W 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym, jak i bieżącej działalności Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej dzięki regularnym, niemal co miesięcznym spotkaniom są na bieżąco informowani o sytuacji Spółki.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2022 ROK ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2022

Zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, z którego wynika, że:

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022, z wyjątkiem skutków opisanych w sekcji Podstawa opinii z zastrzeżeniem:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2022 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” - Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. Zm.) 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.

Biegły rewident w wyniku przeprowadzonego badania ustalił, że:

- Nie obserwował spisu z natury materiałów w magazynie przeprowadzonego w dniu 31 grudnia 2022 roku, których łączna wartość netto na dzień bilansowy kształtuje się na poziomie 1 289 tys. zł, ponieważ umowa o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego w rozumieniu art. 66 ust. 5 Ustawy o rachunkowości, została podpisana po tym terminie.

Mając na uwadze powyższe, firma przeprowadzająca audyt nie jest w stanie odnieść się do skutków ewentualnych korekt, które mogłyby okazać się konieczne, gdyby mogli zweryfikować stan ilościowy w/w składników aktywów.

- W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka wykazuje rzeczowe aktywa obrotowe w postaci produkcji w toku, których wartość netto na dzień bilansowy kształtuje się na poziomie 676 tys. zł.

Zgodnie z art. 28 Ustawy o rachunkowości aktywa te wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Z kolei zgodnie z art. 26 Ustawy o rachunkowości wyżej wspomniane składniki majątku nie rzadziej niż na dzień bilansowy podlegają inwentaryzacji drogą spisu z natury, a jej terminy i częstotliwość uważa się za dotrzymane, jeżeli inwentaryzację przeprowadzono co najmniej raz w ciągu dwóch lat.

Mając na uwadze powyższe, w wyniku przeprowadzonego badania audytor ustalił, że Spółka nie dopełniła obowiązku wynikającego z art. 26 Ustawy o rachunkowości (inwentaryzacja produkcji w toku), a tym samym nie dokonała weryfikacji wyżej wspomnianych aktywów pod kątem ich ewentualnej utraty wartości wg stanu na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia 2022 roku.

Przeprowadzenie inwentaryzacji oraz analizy utraty wartości wskazanych wyżej rzeczowych aktywów obrotowych i ujawnienie jej wyników w sprawozdaniu finansowym, mogłoby spowodować obniżenie wartości kapitału własnego Spółki o zidentyfikowaną wartość.

Zgodnie z opinią biegłego rewidenta Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2022:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania biegli rewidenci nie stwierdzili w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022, biorąc pod uwagę sprawozdanie biegłego rewidenta z badania wyżej wymienionych sprawozdań, Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Prometheus S.A. za rok 2022 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4 a Ustawy o rachunkowości, Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2022 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Prometheus S.A. za rok 2022 spełniają wymogi przewidziane przepisami.

III. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU CO DO POKRYCIA STRATY SPÓŁKI ZA 2022 ROK

Działając na podstawie art. 382 § 3 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki Prometheus S.A. w sprawie propozycji pokrycia straty za rok obrotowy 2022 w kwocie 4.890.107,03 zł (słownie: cztery miliony osiemset dziewięćdziesiąt tysięcy sto siedem złotych i trzy grosze) z zysku wypracowanego przez Spółkę w latach przyszłych.

IV. 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

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta, który uczestniczył w posiedzeniu Rady Nadzorczej, zgodnie z art. 382 par. 7 Kodeksu spółek handlowych oraz po wysłuchaniu Prezesa Zarządu – Pana Roberta Drzewieckiego pozytywnie ocenia sytuację w Spółce.

V. OCENA REALIZACJI PRZEZ ZARZĄD OBOWIĄZKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 380(1) KSH

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd obowiązków wskazanych w art. 380(1) Kodeksu spółek handlowych. Zarząd w sposób wyczerpujący udzielał Radzie Nadzorczej wszelkich informacji.

VI. OCENA SPOSOBU SPORZĄDZANIA LUB PRZEKAZYWANIA RADZIE NADZORCZEJ PRZEZ ZARZĄD INFORMACJI, DOKUMENTÓW, SPRAWOZDAŃ LUB WYJAŚNIEŃ ŻĄDANYCH W TRYBIE ART. 382 § 4 KSH

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd wszelkich wymaganych przez nią informacji, dokumentów lub wyjaśnień.

VII. 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) KSH

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza nie zlecała żadnych badań w trybie określonym w art. 382(1) Kodeksu spółek handlowych, w związku z czym nie było wynagrodzenia w tym zakresie.

VIII. WNIOSKI

Rada Nadzorcza prowadziła kolegialny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2022 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki oraz z Regulaminem Rady Nadzorczej.

Biorąc pod uwagę wyniki z oceny Sprawozdania finansowego za rok 2022 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022, mając na uwadze całokształt uwarunkowań w jakich działała Spółka oraz wszystkie ryzyka na jakie była narażona, a także perspektywy jej dalszego rozwoju, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Prometheus S.A. o:

- a) zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022;
- b) zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2022;
- c) podjęcie uchwały o pokryciu straty, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki;
- d) udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki z wykonania przez niego obowiązków w 2022 roku.

RADA NADZORCZA PROMETHEUS S.A.

Warszawa, dnia 17 sierpnia 2023 roku

Mariusz Iwański
Przewodniczący Rady Nadzorczej