*Załącznik do Uchwały nr 5 Rady Nadzorczej Makarony Polskie SA z dnia 28 kwietnia 2022 roku*

Ząbki, dnia 27 kwietnia 2023 roku

**Sprawozdanie z wyników oceny Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Makarony Polskie, sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022**

Rada Nadzorcza spółki Makarony Polskie SA (dalej: Spółka), działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych, §19 lit. a) Statutu Spółki oraz §70 ust. 1 pkt 14 oraz §71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych … (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd sprawozdań, zbadanych przez firmę audytorską – BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., tj.:

1. Sprawozdanie finansowe Makarony Polskie SA za rok obrotowy 2022, na które składa się:
   - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
   - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 195 318 tys. zł,
   - sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące całkowity dochód netto w wysokości 10 462 tys. zł,

*Appendix to Resolution No. 5 of the Supervisory Board Makarony Polskie SA of 28 April 2022*

Ząbki, 27 April 2023

**Report on the results of the assessment of Supervisory Board concerning the Management Board's report on the operations of the Company and Makarony Polskie Group, the financial statements of the Company and consolidated financial statements of Makarony Polskie Group for the reporting year 2022**

The Supervisory Board of company Makarony Polskie SA (hereinafter: the Company), Acting pursuant to Article 382.3 of the Code of Commercial Companies, § 19.a of the Company Articles and to § 70.1.14 and § 71.1.12 of the Regulation of the Minister of Finance of 29 March 2018 on current and interim disclosure [...] (Journal of Laws of 2018, item 757), has assessed the reports submitted by the Management Board, audited by the auditing company – BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., i.e.:

1. The financial statements of the Makarony Polskie SA for the reporting year 2022, which consists of:
   - introduction to the financial statements;
   - statement of financial position as at 31 December 2022, reflecting on the side of assets and equity/liabilities, respectively, the amount of PLN 195,318 k;
   - statement of comprehensive income for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022 reflecting total net income of PLN 10,462 k;

- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 7 150 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 25 665 tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022,

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022, na które składa się:
   - wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
   - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 239 332 tys. zł,
   - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące całkowity dochód netto w wysokości 24 458 tys. zł
   - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 21 260 tys. zł,
   - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazujące spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 18 330 tys. zł,
   - dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza ocenia, że przedstawione przez Zarząd Makarony Polskie SA sprawozdania przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Makarony Polskie na dzień 31 grudnia 2022 roku, jak też są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu

- statement of changes in equity for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022, reflecting equity increase by PLN 7,150 k;
- statement of cash flows for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022, reflecting a decrease in the balance of cash by PLN 25,665 k;
- additional information and explanatory notes.

2. Report of the Management Board on the operations of the Company and the Makarony Polskie Group for the reporting year 2022,
3. Consolidated financial statements of the Makarony Polskie Group for the reporting year 2022, which consists of:
   - the introduction to the consolidated financial statements;
   - consolidated statement of financial position as at 31 December 2022, reflecting on the side of assets and equity/liabilities, respectively, the amount of PLN 239,332 k;
   - consolidated statement of comprehensive income for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022 reflecting total net income of PLN 24,458 k;
   - consolidated statement of changes in equity for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022, reflecting equity increase by PLN 21,260 k;
   - consolidated statement of cash flows for the reporting year from 1 January 2022 to 31 December 2022, reflecting a decrease in the balance of cash by PLN 18,330 k;
   - additional information and explanatory notes.

The Supervisory Board assesses that the reports presented by the Management Board of Makarony Polskie SA present reliably and clearly all the information which is necessary and important for the assessment of the financial and economic situation of the Company and the Makarony Polskie Group as at 31 December 2022, which is also compliant with the books, documents and reflects the facts.

The Supervisory Board states that the report of

z działalności Spółki i Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022 we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów własnościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw nie będących państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez biegłego rewidenta: sprawozdaniu finansowym spółki Makarony Polskie SA oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny sprawozdania finansowego Makarony Polskie SA za rok obrotowy 2022, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Makarony Polskie za rok obrotowy 2022 na podstawie:

- treści wyżej wymienionych sprawozdań przedstawionych przez Zarząd Makarony Polskie SA,
- spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami firmy audytorskiej BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu Audytu w procesie badania sprawozdań finansowych,
- wyników innych czynności sprawdzających dokonywanych przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu w toku bieżącej działalności, w wybranych obszarach operacyjnych i finansowych.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie przedłożonych przez Zarząd sprawozdań.

the Management Board on the operations of the Company and the Makarony Polskie Group for the reporting year 2022 corresponds in all material respects to the requirements specified in Art. 49 and Art. 55, para. 2a of the Accounting Act and in the Regulation of the Minister of Finance of 29 March 2018 on current and periodical information published by issuers of securities and on consideration as equivalent the information required by law of the countries outside the EU, and the information contained therein is consistent with the information contained in the financial statement of Makarony Polskie SA and the consolidated financial statement of Makarony Polskie Group for the reporting year 2022 examined by a certified auditor.

The Supervisory Board assessed in a favorable manner the financial statement of the Makarony Polskie SA for the reporting year 2022, consolidated financial statement of the Makarony Polskie Group for the reporting year 2022 as well as the report of the Management Board on the operations of the Company and Makarony Polskie Group for the reporting year 2022 on the basis of the following:

- content of the above mentioned statements and reports submitted by the Management Board of Makarony Polskie SA,
- meetings of the Audit Committee with the representatives of the audit firm Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., including key certified auditor,
- information of the Audit Committee on the progress, results and meaning of the examination for the integrity of financial reporting in the Company as well as on the function of Audit Committee in the process of financial statements examination,
- results of other controlling activities undertaken by the Supervisory Board and the Audit Committee in the course of current activity in selected operational and financial areas.

The Supervisory Board recommends to the General Meeting to approve the statements submitted by the Management Board.