

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej PRAGMAGO S.A. z siedzibą w Katowicach za okres 01.01.2019-31.12.2019

1. Informacje ogólne

Rada Nadzorcza Spółki PRAGMAGO S.A. działa na podstawie i w zakresie określonym ustawą "Kodeks Spółek Handlowych", statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

2. Skład Rady Nadzorczej w 2019 roku

Rada Nadzorcza w okresie objętym sprawozdaniem swoją działalność prowadziła w następującym składzie:

- | | |
|---------------------|----------------------------------|
| • Michał Kolmasiak | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| • Rafał Witek | – Członek Rady Nadzorczej |
| • Zbigniew Zgoła | – Członek Rady Nadzorczej |
| • Marcin Nowak | – Członek Rady Nadzorczej |
| • Grzegorz Borowski | – Członek Rady Nadzorczej |
| • Marek Mańka | – Członek Rady Nadzorczej |

Obecna kadencja Rady Nadzorczej trwa od 21 czerwca 2016 roku, w którym to dniu Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało Radę Nadzorczą w obecnym składzie, na wspólną kadencję, za wyjątkiem Pana Zbigniewa Zgoła, który został powołany na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2018 r. oraz Pana Grzegorza Borowskiego, który został powołany na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy z dnia 13 sierpnia 2018 r. Kadencja członków Rady Nadzorczej jest wspólna i kończy się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za piąty pełny rok obrotowy kadencji.

W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) na dzień sporządzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej kryterium niezależności spełnia trzech członków rady nadzorczej, tj. Pan Marek Mańka, Pan Zbigniew Zgoła oraz Pan Grzegorz Borowski. W zakresie kryteriów określonych w art. 129 ust. 3 „Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym” (dalej: „Ustawa o biegłych rewidentach”) wymogi niezależności spełniają Pan Zbigniew Zgoła i Pan Grzegorz Borowski.

3. Informacje z działalności Rady Nadzorczej w 2019 roku oraz samoocena pracy Rady Nadzorczej

Zgodnie z przepisami ustawy Kodeks Spółek Handlowych oraz statutem Spółki, Rada Nadzorcza wykonywała nadzór nad działalnością Spółki oraz sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki. Sprawowanie funkcji nadzorczej było realizowane przez Radę Nadzorczą w szczególności poprzez pozyskiwanie bieżących informacji o działalności Spółki od Zarządu.

W okresie 2019 roku Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia oraz przeprowadzono dodatkowo 4 głosowania w trybie korespondencyjnym przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.

Powzięte uchwały dotyczyły:

1. zgody na zbycie przez Spółkę udziałów posiadanych w spółce LeaseLink sp. z o.o.;
2. przyjęcia sprawozdania z wyników oceny jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej PRAGMA FAKTORING S.A. za rok obrotowy 2018 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2018,
3. przyjęcia oświadczeń związanych z publikacją Raportu Roczno Spółki za 2018 rok w związku z wymogami zawartymi § 70 oraz § 71 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 (Dz.U. z 2018r., poz. 757);
4. powołania na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki oraz ustalenia wielkości wynagrodzenia Pana Jacka Obrockiego;
5. wydania rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcia uchwały o:
 - a) przeznaczeniu całości zysku netto w wysokości 1 662 861,17 zł, wypracowanego przez Spółkę w roku 2018 r., w całości do podziału pomiędzy akcjonariuszy Spółki;
 - b) przeznaczeniu części kapitału zapasowego utworzonego z zysku zatrzymanego w latach ubiegłych, tj. kwotę 2 465 389,33 zł, do podziału pomiędzy akcjonariuszy Spółki;
 - c) ustaleniu łącznej wartości dywidendy na 4 128 250,50 zł;
 - d) ustaleniu wysokości dywidendy przypadającej na jedną akcję na 1,50 zł;
 - e) ustaleniu dnia dywidendy na 3 lipca 2019 r.;
 - f) ustaleniu terminu wypłaty dywidendy na 10 lipca 2019 r.;
6. przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za 2018 rok.

W 2019 r. Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki i monitorowała wdrażane przez Zarząd działania zmierzające do realizacji przyjętej strategii oraz celów operacyjnych. Rada Nadzorcza dokonywała w tym celu analizy wyników finansowych w poszczególnych kwartałach 2019 roku. Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działalności. Rada Nadzorcza w szczególności weryfikowała uzyskiwane efekty finansowe i biznesowe podjętych dotychczas działań. Udzielała również konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Rada Nadzorcza dokonywała stosownej oceny sprawozdań finansowych Spółki i ich zgodności z prawem, w tym z obowiązującymi Spółkę zasadami i standardami rachunkowości. W związku z wejściem w 2017 roku w życie Ustawy o biegłych rewidentach w nowym kształcie, Rada Nadzorcza przeprowadzała stały monitoring działania Komitetu Audytu pod względem zgodności z aktualnie obowiązującymi regulacjami.

Przedmiotem cyklicznych posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki, na które zapraszani byli członkowie Zarządu Spółki, były w szczególności następujące sprawy:

- kwartalne wyniki PRAGMAGO S.A.,
- bieżąca sytuacja w zakresie działalności faktoringowej PRAGMAGO,
- wyniki finansowe i rentowność poszczególnych linii biznesowych,
- bieżąca sytuacja w zakresie działalności leasingowej spółki zależnej LeaseLink sp. z o.o. (do chwili jej sprzedaży)
- proces sprzedaży spółki zależnej LeaseLink sp. z o.o.,
- bieżąca sytuacja w zakresie działalności informatycznej spółki współkontrolowanej Mint Software sp. z o.o.,
- polityka w obszarze zewnętrznych źródeł finansowania działalności PRAGMAGO S.A.,
- działania w zakresie sprzedaży aktywów nieoperacyjnych,

- zarządzanie ryzykiem operacyjnym oraz funkcjonowanie wprowadzonych systemów kontroli wewnętrznej,
- ryzyka związane z wypełnieniem kowenantów obligacyjnych oraz kredytowych PRAGMAGO,
- plany w zakresie rozwoju PRAGMAGO,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki.

Poza cyklicznymi posiedzeniami Rady Nadzorczej członkowie Rady Nadzorczej utrzymywali stały kontakt z Zarządem Spółki.

W ramach swojej działalności Rada Nadzorcza wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Rada Nadzorcza działała zgodnie z przepisami prawa, w szczególności Kodeksem Spółek Handlowych i Ustawy o biegłych rewidentach, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej. Na wszystkich posiedzeniach, które przewidywały podejmowanie uchwał Rada Nadzorcza działała w składzie pozwalającym na ich podejmowanie. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2019.

Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem była wystarczająca do sprawowania przez członków Rady Nadzorczej nadzoru. Zarząd w miarę możliwości udzielał Radzie i poszczególnym członkom Rady Nadzorczej informacji i wyjaśnień o jakie się zwracali, czy to na posiedzeniach, czy poza posiedzeniami. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Ze względu na nieduży rozmiar przedsiębiorstwa nie zachodziła potrzeba dalszego sformalizowania wewnętrznych zasad pracy Rady, a regulacje „Regulaminu Rady Nadzorczej” były wystarczające dla sprawnego działania. W praktyce nie występowały problemy proceduralne wymuszające konieczność bardziej szczegółowego uregulowania pracy Rady. Wszystkie kwestie proceduralne i merytoryczne były załatwiane na bieżąco przez Radę Nadzorczą na jej posiedzeniach, a pomiędzy posiedzeniami przez jej Przewodniczącą lub zastępcę Przewodniczącą.

4. Sprawozdanie Komitetu Audytu

Przed 11 maja 2017 r. w składzie Rady Nadzorczej funkcjonował Komitet Audytu, którego zadania (w oparciu o art. 86 ust. 3 Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym) zostały powierzone Radzie Nadzorczej. Od dnia 11 maja 2017 r. Komitet Audytu działa w oparciu o nową Ustawę o biegłych rewidentach (skutkiem czego dokonano, zgodnie z nowymi regulacjami, wyodrębnienia Komitetu Audytu uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 6 września 2017 roku) w trzyosobowym składzie, w którym działał w okresie sprawozdawczym, w osobach:

- Zbigniew Zgoła – Przewodniczący Komitetu,
- Marcin Nowak,
- Grzegorz Borowski.

W obrębie Rady Nadzorczej PRAGMAGO nie działają żadne inne wyodrębnione komitety poza Komitetem Audytu.

Posiedzenia Komitetu Audytu w 2019 roku odbywały się w terminach posiedzeń Rady Nadzorczej. Dodatkowo członkowie Komitetu Audytu wykonywali czynności kontrolne w cyklach kwartalnych każdorazowo przed publikacją finansowych sprawozdań okresowych.

W ramach wykonywania powierzonych zadań Komitet Audytu:

- sprawdzał niezależność przeprowadzanego audytu sprawozdań finansowych,
- dokonywał przeglądu sprawozdań finansowych,
- przeprowadzał stosowne konsultacje z kluczowym biegłym rewidentem,
- monitorował skuteczność systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem,

- kontrolował zgodność sprawozdań z przepisami prawa, w tym Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r., nr 76, poz. 694 z późn. zm.) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Komisję Europejską,
- monitorował zmiany w prawie unijnym oraz krajowym mogące mieć konsekwencje w obszarze sprawozdawczości i audytu.

Komitet Audytu w tym zakresie w szczególności badał:

- wszelkie zmiany norm, zasad i praktyk księgowych;
- zmiany norm, zasad i praktyk księgowych dotyczących Spółki,
- zasady wyceny aktywów i pasywów Spółki,
- zasady ustalania wyniku finansowego Spółki,
- znaczące korekty pozycji księgowych wynikające z badania sprawozdań finansowych,
- zgodność dokumentów finansowych z obowiązującymi przepisami dotyczącymi prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu przegląd oraz badanie sprawozdania finansowego Spółki za lata 2018 i 2019 został powierzony w 2019 roku firmie audytorskiej Pro Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3931. Umowa z firmą Pro Audyt sp. z o.o. dotyczy:

- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu PRAGMAGO S.A. za pierwsze półrocze roku 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą PRAGMAGO S.A. za pierwsze półrocze roku 2018,
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu PRAGMAGO S.A. za rok 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej z jednostką dominującą PRAGMAGO S.A. za rok 2018.
- przeglądu jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu PRAGMAGO S.A. za pierwsze półrocze roku 2019,
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego podmiotu PRAGMAGO S.A. za rok 2019.

Komitet Audytu stwierdził, że kluczowy biegły rewident, firma audytorska, zespół rewizyjny przeprowadzający badanie oraz kadra kierownicza wyższego szczebla, prowadzący badanie ustawowe są niezależni od badanej jednostki, zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jak również zasadami etyki zawodowej przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

Komitet Audytu zapoznał się i ocenił Sprawozdanie Finansowe PRAGMAGO za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku. Komitet Audytu, kierując się wynikami prowadzonego monitoringu, dokonanymi analizami, ustaleniami własnymi, wymianą informacji z audytorem oraz wynikami badania biegłego rewidenta stwierdza, że Sprawozdanie Finansowe PRAGMAGO S.A. zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i zawiera kompleksową relację z działalności Spółki w roku obrotowym od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

5. Ocena Sprawozdania Finansowego Spółki oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

Rada Nadzorcza w składzie:

- Michał Kolmasiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Zbigniew Zgoła – Członek Rady Nadzorczej
- Rafał Witek – Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Nowak – Członek Rady Nadzorczej
- Marek Mańka – Członek Rady Nadzorczej
- Grzegorz Borowski – Członek Rady Nadzorczej

oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019, tj. za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku, zaopiniowane pozytywnie przez niezależnego biegłego rewidenta Marka Zielińskiego (nr ewidencyjny 13525) działającego w imieniu Pro Audit sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3931, złożone z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 120.253 tys. zł,
- sprawozdania z zysków i strat i całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku, który wykazuje zysk netto w wysokości 6.878 tys. zł,
- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku, które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 2.750 tys. zł,
- rachunku z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.879 tys. zł,
- not do rocznego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2019 rok stwierdziła, że zostały one sporządzone zgodnie z przepisami prawa, w tym Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r., nr 76, poz. 694 z późn. Zm.) oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Komisję Europejską i zawiera kompletną informację na temat działalności Spółki w 2019 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedłożone sprawozdanie i wyraża akceptację dla działalności Zarządu w 2019 roku.

Rada Nadzorcza nie wniosła zastrzeżeń co do treści przedłożonego sprawozdania zwracając uwagę na konieczność ciągłego dostosowywania sprawozdań do oczekiwań interesariuszy. W szczególności zwróciła uwagę na potrzebę dopracowania sposobu prezentacji wyników finansowych poszczególnych segmentów biznesowych w taki sposób, żeby umożliwiać interesariuszom łatwiejszą ocenę bieżących wyników i perspektyw rozwoju poszczególnych segmentów działalności.

6. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację finansową i biznesową w Spółce w 2019 roku.

Najważniejszym procesem jaki był przeprowadzony w 2019 r. była sprzedaż LeaseLink sp. z o.o. Proces ten zakończył się dużym sukcesem. W marcu 2019 r. spółka została zakupiona przez mLeasing z grupy mBank S.A. za kwotę 32 mln zł, a cała wartość transakcji (wraz z refinansowaniem długu spółki wobec PRAGMAGO) wynosiła

102 mln zł. Transakcja ta pozwoliła osiągnąć znaczący, jednorazowy zysk przy wysokiej stopie zwrotu z inwestycji, a nadto spowodowała znaczne oddłużenie Spółki, co stwarza dobre możliwości dla dalszego rozwoju PragmaGO w segmencie usług faktoringowych. Sytuacja finansowa PRAGMAGO jest stabilna. Większość aktywów Spółki charakteryzuje się wysoką płynnością.

Po sprzedaży spółki LeaseLink sp. z o.o. Spółka kontynuowała realizację strategii opublikowanej w 2017 r., której głównym celem jest rozwój projektu PragmaGO®. Na przestrzeni roku 2019 dokonano:

- dalszego rozwoju systemu Navi i online'owych produktów segmentu PragmaGO®; aktualna oferta odpowiada w szerokim zakresie na potrzeby klientów mikro, SME i jest istotnym źródłem przewag konkurencyjnych Spółki,
- stworzenia online'owych procesów sprzedaży dla wszystkich produktów oferowanych w ramach projektu PragmaGO®; dzięki stałej pracy nad poprawą procesów obsługi klientów (na etapie ich pozyskiwania oraz już w trakcie trwania umowy) Spółka sukcesywnie podnosi ogólne zadowolenie klientów,
- wzrostu udziału w sprzedaży nowych kanałów dystrybucji; dywersyfikacja kanałów sprzedaży (w szczególności oparta na funkcjonalnościach systemu IT oraz wykorzystywaniu dostępnych nowych technologii) jest dla Spółki trwałym źródłem przewag konkurencyjnych,
- automatyzacji procesów wewnętrznych w obszarze operacji i ryzyka w systemie Navi; dzięki rosnącej dźwigni operacyjnej Spółka może zwiększać skalę działalności bez ryzyka liniowego wzrostu kosztów operacyjnych,
- przyrostu liczby aktywnych klientów,
- polepszenia poziomu ryzyka bieżącego portfela (w tym zmniejszenie udziału wierzytelności przeterminowanych) w 2019 r. w porównaniu do poprzedniego roku,
- rozpoczęcia procesu przejęcia spółki Brutto, która ma być kolejnym mocnym impulsem do rozwoju produktów PragmaGO®,
- znaczącego oddłużenia Spółki, co pozwala znacznie zwiększyć skalę działania i jej rentowność.

W minionym roku PragmaGO wypracowała przychody w wysokości 24.136 tys. zł oraz zysk w kwocie 6.878 tys. zł, co jest dla Spółki wynikiem rekordowym. Wyniki Spółki bez uwzględniania zysku na sprzedaży LeaseLink są natomiast poniżej jej potencjału z uwagi na szereg nietypowych okoliczności zaistniałych w 2019 r.:

- duża nadpłynność finansowa po sprzedaży LeaseLink,
- odnotowanie relatywnie wysokich odpisów na należności,
- zawiązanie rezerwy na sporne zobowiązanie dotyczące rozliczeń transakcji pożyczkowej z 2012 r.,
- proces przebudowy struktury portfela Spółki – w miejsce wysokonominalowych i niskomarżowych transakcji faktoringu klasycznego wejście w wysokomarżowy online'owe produkty PragmaGO® (proces ten przejściowo obniżył przychody Spółki).

Zdaniem Rady Nadzorczej PRAGMAGO S.A. w myśl dobrych praktyk spółek notowanych na GPW posiada skuteczne systemy kontroli wewnętrznej, audytu, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance). Równoległe funkcjonowanie wszystkich wyżej wymienionych elementów umożliwia sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz przeprowadzenie bieżącej oceny jej sytuacji.

Istotnym elementem kontrolnym zapewniającym rzetelność sprawozdań finansowych Spółki jest system informatyczny, za pomocą którego prowadzone są księgi rachunkowe. Jednostkowe sprawozdania finansowe przygotowywane są w Dziale Księgowości pod nadzorem Głównego Księgowego. W Spółce przeprowadzana jest analiza obszarów ryzyka związanych z działalnością firmy. Identyfikacji i oceny ryzyka, a także zarządzania ryzykiem dokonują poszczególne komórki i jednostki organizacyjne Spółki, których działalność narażona jest na ryzyko. Działania mające za zadanie monitoring i zarządzanie ryzykiem, a przez to ograniczenie wpływu

niepewności na realizację celów działalności firmy, zostały określone w zakresach działania poszczególnych służb oraz instrukcjach i zarządzeniach wewnętrznych Spółki.

7. Ocena sposobu wypełnienia przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego wynikające z Regulaminu Giełdy. W 2019 roku PRAGMAGO stosowała zasady zbioru „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016” („DPSN”). Zgodnie z zasadami obowiązującymi w 2019 r. Spółka przedstawia informacje na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w DPSN na stronie internetowej Spółki po adresem:

https://inwestor.pragmago.pl/wp-content/uploads/2018/04/GPW_Dobre-Praktyki-2018.pdf

W opinii Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne w zakresie przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Członkowie Rady Nadzorczej dokonują bieżących konsultacji z Zarządem w zakresie przyjętych standardów raportowania, wątpliwości interpretacyjnych oraz implementacji obowiązujących od 2016 roku nowych regulacji unijnych Market Abuse Regulation.

8. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zblizonym charakterze.

Spółka w roku 2019 nie prowadziła działalności charytatywnej.

9. Rekomendacja Rady Nadzorczej dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

Na podstawie wyników badań wyżej wymienionych dokumentów Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie:

- Jednostkowego sprawozdania finansowego PRAGMAGO S.A. w roku obrotowym 2019 w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019,
- Sprawozdania Zarządu z działalności PRAGMAGO S.A. w roku obrotowym 2019 w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019,
- Sprawozdania Rady Nadzorczej za 2019 rok.

Ponadto Rada Nadzorcza wnioskuję o udzielenie absolutorium z wykonywania obowiązków przez członków Zarządu Spółki za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

Dnia 3 lipca 2020 roku, Katowice

Michał Kolmasiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Rafał Witek – Członek Rady Nadzorczej

Zbigniew Zgoła – Członek Rady Nadzorczej

Marcin Nowak – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Borowski – Członek Rady Nadzorczej.

Marek Mańka – Członek Rady Nadzorczej