

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Netwise Spółka Akcyjna

z wyników oceny:

- Sprawozdania finansowego Netwise S.A. za rok obrotowy 2022, tj. za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku;
- Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 roku, sporządzonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Eureka Auditing Sp. z o.o., al. Marcinkowskiego 22, 61-827 Poznań, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego pod numerem 137;
- Sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. w roku 2022;
- Wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2022.
- 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;
- realizacji przez zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH.
- sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH;

oraz

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 KSH.

1. Przedmiot Sprawozdania.

Niniejsze Sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej Netwise S.A. (dalej „Spółka”) wynikających z art. 382 § 3, § 3¹ i § 4 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust. 10 pkt. 1, 2 i 3 Statutu Spółki.

Przedmiotem niniejszego Sprawozdania jest ocena:

- a) Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, tj. za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku, na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 18 089 440,29 zł;
 - rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 6 199 835,20 zł;
 - zestawienie zmian w kapitale własnym;
 - rachunek przepływów pieniężnych
 - informacja dodatkowa.
- b) Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 roku, sporządzonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Eureka Auditing Sp. z o.o., al. Marcinkowskiego 22, 61-827 Poznań, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego pod numerem 137;
- c) sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. w roku 2022;
- d) wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2022.
- e) 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;
- f) realizacji przez zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH.
- g) sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH;
oraz 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 KSH.

2. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, tj. za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 18 089 440,29 zł;
- rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 6 199 835,20 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym;
- rachunku przepływów pieniężnych
- informacji dodatkowej.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe we wszystkich aspektach wskazanych powyżej sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Ponadto należy stwierdzić, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zakresem informacyjnym, wskazanym w ustawie o rachunkowości.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 roku uznała, iż zostało one sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne ze stanem wskazanym w sprawozdaniu finansowym.

3. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. w roku 2022.

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. w roku 2022, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, iż powyższe Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

4. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy za 2022.

Zarząd Spółki we wniosku z dnia 2 czerwca 2023 roku zaproponował następujący sposób podziału zysku za rok obrotowy 2022:

- zysk w kwocie 6 199 835,20 zł (słownie: sześć milionów sto dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset trzydzieści pięć złotych i dwadzieścia groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy spółki Netwise Spółka Akcyjna.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała powyższy wniosek i stwierdziła, iż wniosek ten jest zgodny z interesami Spółki i jej planami rozwoju.

5. 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 Netwise SA sytuację spółki ocenia pozytywnie – w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 r. nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia gospodarcze, które w jakikolwiek sposób mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki, a wskazane w sprawozdaniu Zarządu za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. istotne czynniki ryzyka i zagrożeń, w ocenie Rady Nadzorczej, nie zagrażają dalszej działalności Spółki.

Działania podejmowane przez Zarząd Spółki prognozują dalszy jej rozwój, a ogólna sytuacja Spółki nie stwarza zagrożeń dla dalszego rozwoju w kolejnych latach.

Rada Nadzorcza uwzględnia sytuację, iż w Spółce nie występuje audytor wewnętrzny oraz nie działa Komitet Audytu. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Ponadto w ocenie Rady Nadzorczej w Spółce występuje efektywny system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, w szczególności w procesie sporządzania sprawozdań finansowych t.j.:

- stosowanie procedur ewidencji księgowej oraz kontrolę ich przestrzegania;
- stosowanie procedur autoryzacji i opiniowania rocznych sprawozdań finansowych przed publikacją;
- badanie rocznych sprawozdań finansowych;
- po zakończeniu weryfikacji przez audytora, sprawozdania finansowe są zatwierdzane przez Zarząd Spółki do publikacji, a następnie przekazywane do publicznej wiadomości. Do czasu opublikowania, raporty okresowe wraz ze sprawozdaniami finansowymi udostępniane są wyłącznie osobom uczestniczącym w procesie ich przygotowania, weryfikacji i zatwierdzenia.

Ponadto ewidencja zdarzeń gospodarczych w Netwise S.A. odbywa się za pośrednictwem zintegrowanego systemu finansowo-księgowego, którego konfiguracja jest zgodna z przyjętą polityką rachunkowości. Bezpieczeństwo i dostępność informacji zawartych we wspomnianym systemie finansowo-księgowym kontrolowane są na wszystkich poziomach.

6. Ocena realizacji przez zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h. W okresie którego dotyczy sprawozdanie, Zarząd Spółki niezwłocznie przedstawiał szczegółowe informacje i dokumenty o które zapytywała Rada Nadzorcza.

7. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 KSH;

W roku 2022, Zarząd Spółki, działając z własnej inicjatywy oraz w wyniku innych ustawowych obowiązków, przekazywał Radzie Nadzorczej Spółki wszelkie niezbędne informacje, w tym dokumentację dotyczącą działalności Spółki. Jednocześnie biorąc pod uwagę stałą efektywną współpracę na linii Zarząd Spółki – Rada Nadzorcza Spółki, Rada Nadzorcza Spółki nie uznała za konieczne występowania do Zarządu Spółki z jakimkolwiek formalnym żądaniem określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

8. 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 KSH.

W roku 2022, Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę.

9. Wnioski z oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. wraz z opinią w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedlając jasno i rzetelnie stan majątkowy oraz kondycję finansową Spółki na dzień 31.12.2022 roku.

Rada Nadzorcza ponadto stoi na stanowisku, iż Pan Wojciech Sobczak oraz Pan Jakub Skałbani pełniący funkcje w Zarządzie w 2022 roku, w sposób należyty wykonywali swoje obowiązki wynikające z udzielonych im mandatu.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022;
- Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Netwise S.A. w roku obrotowym 2022;
- Podział zysku netto za rok obrotowy 2022 zgodnie z wnioskiem Zarządu, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

- Udzielenie absolutorium Panu Wojciechowi Sobczakowi z wykonania przez niego obowiązków z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.
- Udzielenie absolutorium Panu Jakubowi Skałbani z wykonania przez niego obowiązków z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.