

**OCENA RADY NADZORCZEJ VOXEL S.A.  
DOTYCZĄCĄ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ VOXEL S.A.  
I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ  
VOXEL S.A. ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2019 ROKU**

Rada Nadzorcza Spółki Voxel S.A. („Spółka”) zapoznała się z przygotowanymi przez Zarządu Spółki sprawozdaniami:

- skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, oraz,
- sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

(„sprawozdania finansowe”).

Rada Nadzorcza Voxel S.A. zapoznała się również ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta, tj. Katarzyny Szarugi, działającej w imieniu firmy UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Voxel S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku („sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta”).

Zgodnie z umową zadaniem audytora było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności sprawozdania finansowego oraz ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę tego sprawozdania.

Zgodnie z art. 382 § 3 KSH oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 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 dokonano oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym sprawozdań finansowych.

Podstawą oceny były: sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, wyjaśnienia Zarządu oraz wiedza własna.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmowało:

1. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w wysokości 22 927,9 tysięcy złotych.
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 337 910,1 tysięcy złotych.



3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 93,7 tysięcy złotych,
4. skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 12 520,0 tysięcy złotych,
5. zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Za sporządzenie wymienionego skonsolidowanego sprawozdania finansowego odpowiedzialność ponosi Zarząd Spółki.

Według sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

1. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
2. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem jednostki dominującej.

Według sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej:

1. zostało sporządzone zgodnie art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących – Dz. U. z 2018 poz. 757),
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza Voxel S.A. stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności ustawy o rachunkowości i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalnością Spółki w okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza kierując się dokonanyymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie finansowe,



Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku przedstawione przez Zarząd.

Rada Nadzorcza Voxel S.A. stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku jest kompletne w rozumieniu art. 49 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej Voxel S.A. w badanym okresie sprawozdawczym. Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej Sprawozdanie jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu w 2019 roku.

*Jakub Kowalik – Przewodniczący Rady Nadzorczej*

*Martyna Liszka - Białek – Członek Rady Nadzorczej*

*Magdalena Pietras – Członek Rady Nadzorczej*

*Michał Wnorowski – Członek Rady Nadzorczej*

*Vladimír Ježík – Członek Rady Nadzorczej*