



Załącznik do uchwały nr 3/2020

Rady Nadzorczej PGS SOFTWARE S.A

Ocena Rady Nadzorczej PGS Software S.A. dotycząca sprawozdania Zarządu z działalności PGS SOFTWARE S.A. w roku obrotowym 2019 oraz sprawozdania finansowego PGS SOFTWARE S.A. w roku obrotowym 2019

I. Przedmiot Oceny

Przedmiotem niniejszej oceny jest:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności PGS Software S.A. za rok 2019r.
- sprawozdanie finansowe PGS Software S.A. za rok obrotowy 2019

Podstawa prawna:

- art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych;
- § 70 ust. 1 pkt 14) 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. 2018 poz. 757);

II. Ocena Sprawozdania Zarządu o działalności PGS SOFTWARE S.A. za rok 2019 oraz Sprawozdania finansowego PGS SOFTWARE S.A. za rok obrotowy 2019

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności PGS Software S.A. za rok 2019.

Rada Nadzorcza PGS Software S.A. poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 oraz zapoznana z wynikami przeprowadzonego badania przez biegłego rewidenta tj. firmę audytorską 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, – i **stwierdza**, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019:

- zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2019, nr 351) oraz zgodnie z § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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. 2018 r. poz 757, dalej: Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych);

- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym PGS SOFTWARE S.A. .

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności PGS SOFTWARE S.A. za rok 2019 rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową oraz majątkową Spółki oraz jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności PGS Software S.A. za rok 2019.

Ocena sprawozdania finansowego PGS Software S.A. za rok obrotowy 2019.

Rada Nadzorcza PGS Software S.A. poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019 składające się z :

- sprawozdania z sytuacji finansowej, sporządzonej na dzień 31 grudnia 2019., które po stronie aktywów i pasywów wykazują sumę 67 616 tyś. zł (słownie: sześćdziesiąt siedem milionów sześćset szesnaście tysięcy złotych);
- sprawozdania z całkowitych dochodów za rok zakończony 31 grudnia 2019r., które wykazuje zysk netto w wysokości 26 844 tyś. zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów osiemset czterdzieści cztery tysiące złotych);
- sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2019r, który wykazuje wzrost kapitału własnego o 26 844 tyś. zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów osiemset czterdzieści cztery tysiące złotych);
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2019r., który wykazuje wzrost środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na kwotę równą 22 609 tyś. zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony sześćset dziewięć tysięcy złotych).
- not objaśniających.

oraz została zapoznana z wynikami badania przeprowadzonego przez biegłego rewidenta Spółki – 4Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Rada Nadzorcza stwierdza, że, sprawozdanie finansowe PGS SOFTWARE S.A.:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019r.



zgodnie z mającymi zastosowanie MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętą polityką rachunkowości;

- jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe PGS Software S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe PGS Software S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Piwowar