

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

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

- sprawozdaniem finansowym Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, oraz
- sprawozdaniem z działalności 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 sprawozdania finansowego 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 § 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 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.

Sprawozdanie finansowe obejmowało:

1. sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w wysokości 19 260,9 tysięcy złotych.
2. sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 304 095,5 tysięcy złotych.



3. sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 2 376,5 tysięcy złotych,
4. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 8 863,3 tysięcy złotych,
5. zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Za sporządzenie wymienionego sprawozdania finansowego odpowiedzialność ponosi Zarząd Spółki.

Według sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe:

1. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki 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 Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
3. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Według sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie z działalności:

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 sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza Voxel S.A. stwierdza, że 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 dokonanyimi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Voxel S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe.



Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności 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 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 sprawozdania finansowego Spółki są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności 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 Spółki 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*