

Sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2019, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019,**
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2019 do 31.12.2019,**

Badanie sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe i ustawowe - wynikające z brzmienia art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz wynikające z faktu pełnienia kolegialnie funkcji Komitetu Audytu zapoznała się i oceniła przedstawione jej przez Zarząd Spółki następujące dokumenty:

- a) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019,
- b) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 sporządzone przez REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (80-137), ul. Starodworska 1, nr w rejestrze firm audytorskich: 101.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w badaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy sprawozdanie finansowe Spółki jest kompletne, zgodne z zasadami rachunkowości oraz przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również, czy zawiera informacje istotne dla oceny sytuacji Spółki i jej wyniku finansowego, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdań podmiotowi uprawnionemu.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 02/07/2019 z dnia 23.07.2019 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019, powierzając to zadanie REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (80-137), ul. Starodworska 1, nr w rejestrze firm audytorskich: 101.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał sprawozdanie finansowe Eurotel S.A. za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 sporządzone przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane sprawozdanie finansowe Spółki we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2019 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019,
- zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Eurotel S.A. zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, w tym z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w okresie sprawozdawczym od 1.01.2019 do 31.12.2019 r.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanyimi ustaleniami własnymi wynikającymi ze sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki, a także opinią Komitetu Audytu, po analizie przedłożonych dokumentów i zapoznaniu się z przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego EUROTEL S.A., za okres sprawozdawczy od 1.01.2019 do 31.12.2019 r., pozytywnie opiniuje i akceptuje przedłożone sprawozdanie finansowe EUROTEL S.A. za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 132.731 tys. zł (sto trzydzieści dwa miliony siedemset trzydzieści jeden tysięcy złotych);
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujące pełny zysk netto w wysokości 15.805 tys. zł (piętnaście milionów osiemset pięć tysięcy złotych);
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7.559 tys. zł (siedem milionów pięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 32.505 tys. zł (trzydzieści dwa miliony pięćset pięć tysięcy złotych);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2019 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego EUROTEL S.A. są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Eurotel S.A. w 2019 r.

Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium następującym osobom, w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki:

Krzysztof Stepokura - Prezes Zarządu od 1.01.2019 do 31.12.2019 r.

Tomasz Basiński – Wiceprezes Zarządu od 1.01.2019 do 31.12.2019 r.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 1.01.2019 do 31.12.2019, w zakresie zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe oraz ustawowe, wynikające z art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych a także kierując się opinią Komitetu Audytu zapoznała się i oceniła przedstawione jej przez Zarząd EUROTEL S.A. następujące dokumenty:

- a) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019,
- b) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019,
- c) Opinię i Raport uzupełniający opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 sporządzone przez REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (80-137), ul. Starodworska 1, nr w rejestrze firm audytorskich: 101.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż dołożyła wszelkiej staranności w badaniu przedłożonych przez Zarząd dokumentów. W celu uzyskania opinii, czy sprawozdanie finansowe Spółki jest kompletne, zgodne z zasadami rachunkowości oraz przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki, a także czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również, czy zawiera informacje istotne dla oceny sytuacji Spółki i jej wyniku finansowego, Rada Nadzorcza powierzyła wykonanie badania sprawozdań podmiotowi uprawnionemu.

Rada Nadzorcza uchwałą nr 01/07/2019 z dnia 23.07.2019 r. dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019, powierzając to zadanie REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku (80-137), ul. Starodworska 1, nr w rejestrze firm audytorskich: 101.

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019 sporządzone metodą pełną przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EUROTEL we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku,
- zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na formę i treść sprawozdania finansowego przepisami prawa regulującymi przygotowanie sprawozdań finansowych.

Wnioski:

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi wynikającymi ze sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz pełnieniem funkcji Komitetu Audytu, a także po analizie przedłożonych dokumentów i zapoznaniu się z przedstawionymi przez audytora wynikami badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz spółki zależnej „ViaMind Sp. z o.o.” za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 r., akceptuje przedłożone skonsolidowane sprawozdanie

finansowe Grupy Kapitałowej Eurotel za rok obrotowy od 1.01.2019 do 31.12.2019, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 180.609 tys. zł (sto osiemdziesiąt milionów sześćset dziewięć tysięcy złotych);
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujący zysk netto w wysokości 15.860 tys. zł (piętnaście milionów osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych);
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7.614 tys. zł (siedem milionów sześćset czternaście tysięcy złotych);
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 31.135 tys. zł (trzydzieści jeden milionów sto trzydzieści pięć tysięcy złotych);
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Badanie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019 w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019, przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2019 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EUROTEL są z nimi zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej w badanym okresie sprawozdawczym.

Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EUROTEL za rok obrotowy 2019 jako zupełne i wyczerpujące oraz wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w zakresie zarządzania Grupą Kapitałową w 2019 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej:

Krzysztof Płachta

Członkowie Rady Nadzorczej:

Jacek Foltarz

Remigiusz Paszkiewicz

Marek Parnowski

Jacek Struk