

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

INTELIWISE S.A.

Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI INTELIWISE S.A.,

za rok obrotowy obejmujący okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

oraz

**Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INTELIWISE S.A**

za rok obrotowy obejmujący okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

oraz

OCENY WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU INTELIWISE S.A. WYGENEROWANEGO

w roku obrotowym obejmującym okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

I. OCENA: SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI INTELIWISE S.A. ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU INTELIWISE S.A.

Rada Nadzorcza InteliWISE S.A. W składzie:

1	Marek Borzestowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2	Paul Bragiel	Członek Rady Nadzorczej
3	Jarosław Adamski	Członek Rady Nadzorczej
4	Grzegorz Maciąg	Członek Rady Nadzorczej
5	Janusz Macioch	Członek Rady Nadzorczej
6	Aleksandra Przegalińska-Skierkowska	Członek Rady Nadzorczej

zgodnie z treścią art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 k.s.h, zapoznała się i dokonała oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było:

1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2021 roku zawierające:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 2 050 365,42 zł,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto w wysokości 152 903,33 zł.
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące kapitał własny w kwocie 1 673 823,80 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące stan środków pieniężnych w kwocie 480 885,92 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia, oraz

2) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2021 rok.

3) sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021. Biegły rewident wydał pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową / statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 r. zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełnienia obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Uchwale Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect", zmienionej Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect". Rada Nadzorcza ponadto pozytywnie ocenia sposób wypełnienia obowiązków informacyjnych, dotyczących informacji okresowych i bieżących przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych określonych w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (Rozporządzenie MAR).

Zdaniem Rady, Spółka realizuje podejmowane zadania i kontynuacja jej działalności gospodarczej w przyszłych okresach obrotowych nie wydaje się być zagrożona.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, ponieważ uznaje, że zostały one szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu jednostkowym z działalności Zarządu Spółki za rok 2021 sporządzonym przez Zarząd Spółki oraz sprawozdaniu biegłego rewidenta.

Z zastrzeżeniem, że Rada Nadzorcza wskazuje, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zawiera oczywistą omyłkę pisarską w zakresie zaprezentowanych wybranych danych finansowych jednostkowych (str. 11, 12), polegającą na tym, że zamiast danych finansowych jednostkowych zaprezentowane zostały dane finansowe skonsolidowane oraz w pkt. 11, akapit drugi przedstawiono omyłkowo poziom przychodów grupy kapitałowej w wysokości 4 766 697 tys zł, zamiast 4 286 611,68 zł.

Rada pozytywnie ocenia istniejący w Spółce system kontroli funkcjonalnej i zarządzania ryzykiem. W opinii Rady, system ten obejmuje wszystkie istotne dla Spółki ryzyka.

Odnosnie instrumentów finansowych, w 2021 roku Spółka nie wykorzystywała żadnych instrumentów finansowych w celu ograniczenia ryzyk finansowych. Spółka nie zawierała też transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe.

Rada Nadzorcza dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego rozliczenia powstałego zysku netto za 2021 rok. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu, w której Zarząd proponuje przeznaczenie powstałego zysku netto w wysokości 152 903,33 zł na kapitał zapasowy Spółki.

II. PRZEDŁOŻENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI INTELIWISE S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU DO ZATWIERDZENIA PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY

Rada Nadzorcza w myśl art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych przedkłada Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia:

1. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021;
2. Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki w roku 2021.

III. OCENA: SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INTELIWISE S.A.

Rada Nadzorcza InteliWISE S.A. W składzie:

1	Marek Borzestowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2	Paul Bragiel	Członek Rady Nadzorczej
3	Jarosław Adamski	Członek Rady Nadzorczej
4	Grzegorz Maciąg	Członek Rady Nadzorczej
5	Janusz Macioch	Członek Rady Nadzorczej
6	Aleksandra Przegalińska-Skierkowska	Członek Rady Nadzorczej

zgodnie z treścią art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 k.s.h, zapoznała się i dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było:

1) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021 roku zawierające:

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 742 411,02 zł.,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto w wysokości 150 438,53 zł.
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujące kapitał własny w kwocie 1 383 702,95 zł,
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wykazujący stan środków pieniężnych w kwocie 502 893,98 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia, oraz

2) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za 2021 rok.

3) sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021. Biegły rewident wydał pozytywną opinię do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok

- obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz umową / statutem Jednostki dominującej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021 zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2021 r. zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości.

Z zastrzeżeniem, że Rada Nadzorcza wskazuje, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zawiera oczywistą omyłkę pisarską w zakresie zaprezentowanych wybranych danych finansowych jednostkowych (str. 11, 12), polegającą na tym, że zamiast danych finansowych jednostkowych zaprezentowane zostały dane finansowe skonsolidowane oraz w pkt. 11, akapit drugi przedstawiono omyłkowo poziom przychodów grupy kapitałowej w wysokości 4 766 697 tys zł, zamiast 4 286 611,68 zł.

IV. PRZEDŁOŻENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ INTELIWISE S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ DO ZATWIERDZENIA PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY

Rada Nadzorcza w myśl art. 382 Kodeksu Spółek Handlowych przedkłada Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia:

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021;
2. Sprawozdanie zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2021.

Na tym Sprawozdanie zakończono i podpisano.

Marek Borzestowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Paul Bragiel	Członek Rady Nadzorczej	
Jarosław Adamski	Członek Rady Nadzorczej	
Grzegorz Maciąg	Członek Rady Nadzorczej	
Janusz Macioch	Członek Rady Nadzorczej	
Aleksandra Przegalińska-Skierkowska	Członek Rady Nadzorczej	