



SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

Z WYNIKÓW OCENY BADANIA ROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PCF GROUP S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU, ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ PCF GROUP S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PCF GROUP S.A. ORAZ SPÓŁKI PCF GROUP S.A. W 2020 ROKU ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2020

Warszawa, 26 maja 2021 roku

1. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PCF GROUP S.A. ZA 2020 ROK

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 15 ust. 2 pkt 1) statutu Spółki, Rada Nadzorcza PCF Group S.A. dokonała oceny rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020.

Powyższej oceny dokonano na podstawie:

- 1) rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku obejmującego:
 - a) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów wykazuje sumę 91 183 tys. zł,
 - b) jednostkowe sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w kwocie 29 096 tys. zł,
 - c) jednostkowe sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące całkowite dochody w kwocie 29 096 tys. zł,
 - d) jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w wysokości 29 105 tys. zł,
 - e) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zmianę stanu środków pieniężnych netto w kwocie 9 575 tys. zł, oraz dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku,
- 3) wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku,
- 4) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego PCF Group S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

W wyniku dokonanej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone:

- a) zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską,
- b) zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- c) zgodnie z przepisami prawa regulującymi sporządzanie sprawozdań finansowych,
- d) w terminie ustalonym przepisami,

oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej PCF Group S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą

Po zapoznaniu się z przygotowanym przez Zarząd Spółki jednostkowym sprawozdaniem finansowym PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego PCF Group S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić jednostkowe sprawozdanie finansowe PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

2. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2020

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioski Zarządu dotyczące podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2020, zgodnie z którym osiągnięty w 2020 roku zysk netto w wysokości 29 095 746,74 zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści sześć złotych i siedemdziesiąt cztery grosze) ma zostać podzielony w następujący sposób:

- 1) kwotę 5 616 877,28 zł (pięć milionów sześćset szesnaście tysięcy osiemset siedemdziesiąt siedem złotych i dwadzieścia osiem groszy) przeznaczyć do podziału pomiędzy akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy w wysokości 0,19 zł (dziewiętnaście groszy) na jedną akcję;
- 2) pozostałą kwotę, tj. 23 478 869,46 zł (dwadzieścia trzy miliony czterysta siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć złotych i czterdzieści sześć groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza postanowiła zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto PCF Group S.A. za rok 2020 w kwocie 29 095 746,74 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.

3. OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ PCF GROUP S.A. ZA 2020 ROK

Zgodnie z art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 i § 5 Kodeksu spółek handlowych oraz § 15 ust. 2 pkt 1) statutu Spółki Rada Nadzorcza PCF Group S.A. dokonała oceny rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku.

Powyższej oceny dokonano na podstawie:

- 1) rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów wykazuje sumę 95 697 tys. zł,
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w kwocie 24 579 tys. zł,
 - c) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące całkowite dochody w kwocie 24 765 tys. zł,
 - d) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w wysokości 24 789 tys. zł,
 - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zmianę stanu środków pieniężnych netto w kwocie 12 177 tys. zł, orazdodatkowe informacje do sprawozdania finansowego,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku,
- 3) sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

W wyniku dokonanej oceny rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone:

- a) zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską,
- b) zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- c) zgodnie z przepisami prawa regulującymi sporządzanie sprawozdań finansowych,
- d) w terminie ustalonym przepisami,

oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą

Po zapoznaniu się z przygotowanym przez Zarząd rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie ocenić roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz rekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu jego zatwierdzenie.

4. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PCF GROUP S.A. ORAZ SPÓŁKI PCF GROUP S.A. W 2020 ROKU

Rada Nadzorcza PCF Group S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz wypełniając swoje obowiązki statutowe, po rozpatrzeniu Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku, stwierdza, że wskazane sprawozdanie jest zgodne ze stanem faktycznym, z księgami i dokumentami, w tym z informacjami zawartymi w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym PCF Group S.A. oraz rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

Ponadto Rada Nadzorcza ocenia, że przedmiotowe sprawozdanie zawiera istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Spółki i jej Grupy Kapitałowej, przedstawia prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Jednocześnie Rada Nadzorcza potwierdza, iż wyżej wymienione sprawozdanie, we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 2a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu PCF Group S.A. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCF Group S.A. oraz spółki PCF Group S.A. w 2020 roku.