

Załącznik do Uchwały numer 3 Rady Nadzorczej Private Equity Managers Spółka Akcyjna z dnia 22 kwietnia 2021 roku

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2021 roku

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Private Equity Managers S.A. („Spółka”) z wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku oraz zgodności przedmiotowych sprawozdań z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych („KSH”), § 70 ust. 1 pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 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 („Rozporządzenie”) dokonała oceny następujących dokumentów:

- 1) Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku,
- 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku,
- 3) Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku.

Przedmiotowa ocena dotyczyła również zgodności powyższych dokumentów z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

I. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 KSH oraz § 70 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia dokonała oceny przedłożonego przez Zarząd Spółki jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku składającego się z:

- sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego stratę netto w kwocie (36 770) tys. zł oraz całkowite dochody netto w kwocie (36 770) tys. zł,
- sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 147 315 tys. zł,

- sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 37 761 tys. zł,
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 2 tys. zł,
- informacji dodatkowej zawierającej opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki, po analizie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, uzyskaniu niezbędnych wyjaśnień od Zarządu Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania ww. sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta – firmę Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., na podstawie tej analizy, wyjaśnień i uzyskanej opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie, w tym w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym, a także potwierdza, że w ocenie Rady Nadzorczej Spółki zawiera ono informacje właściwie oddające sytuację majątkową Spółki.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki stwierdza na podstawie analizy, wyjaśnień i uzyskanej opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń, że przedmiotowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

II. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 KSH oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia dokonała oceny przedłożonego przez Zarząd Spółki skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego zysk netto w kwocie 9 293 tys. zł oraz całkowite dochody netto w kwocie 9 293 tys. zł,
- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 135 929 tys. zł,
- skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 255 tys. zł,
- skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 14 610 tys. zł,
- informacji dodatkowej zawierającej opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki, po analizie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2020 roku, uzyskaniu niezbędnych wyjaśnień od Zarządu Spółki, a także po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania ww. sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta – firmę Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., na podstawie tej analizy, wyjaśnień i uzyskanej opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie, w tym w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz księgami i dokumentami spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. oraz stanem faktycznym, a także potwierdza, że w ocenie Rady Nadzorczej Spółki zawiera ono informacje właściwie oddające sytuację majątkową Spółki oraz Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A.

Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki stwierdza na podstawie analizy, wyjaśnień i uzyskanej opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń, że przedmiotowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

III. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A. w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku

Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 382 § 3 KSH, § 70 ust. 1 pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia dokonała oceny przedłożonego przez Zarząd Spółki sprawozdania Zarządu z działalności w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 roku.

Po analizie sprawozdania Zarządu z działalności w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku i uzyskaniu niezbędnych wyjaśnień od Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki na podstawie analizy, wyjaśnień i uzyskanej opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym. Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 roku, w ocenie Rady Nadzorczej Spółki przedstawia w sposób prawidłowy i kompletny obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację finansową i wyniki Spółki oraz Grupy Kapitałowej Private Equity Managers S.A.