

## **Sprawozdanie Rady Nadzorczej Procad S.A. za rok obrotowy 2020**

### **I. Skład i kadencja Rady Nadzorczej**

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do siedmiu członków, w tym z Przewodniczącego i Sekretarza, wybieranych przez Walne Zgromadzenie Procad S.A. na okres trzyletniej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej wybierają ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na kwartał i są zwoływane przez Przewodniczącego lub Sekretarza z własnej inicjatywy, a także na pisemny wniosek Zarządu lub co najmniej jednego członka Rady Nadzorczej.

W ciągu roku 2020 Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Pan Andrzej Przewoźnik - Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Pan Andrzej Chmielecki - Sekretarz Rady Nadzorczej,  
Pan Mariusz Jagodziński - Członek Rady Nadzorczej,  
Pan Hubert Kowalski - Członek Rady Nadzorczej  
Pan Czesław Pospieszyński - Członek Rady Nadzorczej.

Trzyletnia, wspólna kadencja Rady Nadzorczej upłynie 11 czerwca 2021 roku, a mandaty jej członków wygasną z dniem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego rok obrotowy 2020. Na koniec roku 2020 i na dzień sporządzania niniejszego Sprawozdania kryteria niezależności członka Rady Nadzorczej określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) oraz wskazane dodatkowo w Zasadzie II.Z.4. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (dalej: „DPSN2016”) spełniają Pan Czesław Pospieszyński i Pan Hubert Kowalski.

Wszyscy niezależni członkowie Rady Nadzorczej, zgodnie z Zasadą I.Z.5. DPSN 2016, przekazali pozostałym członkom Rady oraz Zarządowi oświadczenia o spełnianiu przez nich kryteriów niezależności określonych w Zasadzie II.Z.4. DPSN 2016.

Zgodnie z Zasadą I.Z.6. DPSN 2016 Rada Nadzorcza dokonała oceny ewentualnego istnienia związków lub okoliczności, które mogłyby wpływać na spełnienie przez niezależnych członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Wskazani wyżej niezależni członkowie Rady Nadzorczej spełniają także kryteria niezależności członków komitetu audytu określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

### **II. Komitety Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020**

W roku 2020 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonował Komitet Audytu, którego skład był następujący:

Pan Czesław Pospieszyński - Przewodniczący Komitetu,  
Pan Andrzej Chmielecki - Członek Komitetu,  
Pan Hubert Kowalski - Członek Komitetu.

W roku 2020 roku Komitet Audytu wykonywał swoje ustawowe zadania. W szczególności:

- monitorował wykonywanie czynności rewizji finansowej - przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdań rocznych i przeglądu sprawozdań półrocznych Spółki i Grupy Kapitałowej;
- monitorował niezależność biegłego rewidenta i firmy audytorskiej,
- informował Radę Nadzorczą o przebiegu i wynikach badania i przeglądu,

W roku obrotowym 2020 Komitet Audytu PROCAD SA odbył 3 posiedzenia.

W ramach Rady Nadzorczej w roku 2020 nie funkcjonowały inne komitety.

### **III. Działania Rady Nadzorczej**

W roku 2020 odbyło się 5 posiedzeń Rady Nadzorczej. Ze względu za sytuację pandemiczną niektóre z nich odbywały się zdalnie, a przyjęcie uchwał dokonywane było w trybie pisemnym. Poniżej przedstawiono terminy spotkań i najistotniejsze sprawy, jakie były przedmiotem obrad.

- 30 marca - podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia oceny sprawozdań Zarządu z działalności i sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2019 oraz oświadczeń o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej i funkcjonowania Komitetu Audytu (uchwała przyjęta w trybie pisemnym).
- 20 maja - przyjęcie Regulaminu określającego zasady udziału w Walnym Zgromadzeniu. przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (uchwała podjęta w trybie pisemnym)
- 3 czerwca - przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku 2019,  
- ocena wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty za rok 2019,  
(uchwały podjęte w trybie pisemnym)
- 25 września - Informacja Komitetu Audytu dotyczące przeglądu sprawozdania półrocznego,  
- Informacja Zarządu o bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej,  
- Informacja na temat funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i ewentualnej potrzeby wprowadzenia systemu audytu wewnętrznego.
- 18 grudnia - Informacja Zarządu na temat bieżącej działalności i sytuacji Spółki.  
- Podjęcie uchwały w sprawie zmian wysokości wynagrodzenia członków Zarządu.

Oprócz spraw wskazanych powyżej na każdym z posiedzeń Rady Nadzorczej Zarząd informował o sprawach istotnych dla Spółki, w tym bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej oraz handlowej Spółki i spółek zależnych oraz o realizacji projektu Centrum Badawczo - Rozwojowego.

### **IV. Samoocena pracy Rady Nadzorczej w roku 2020**

W 2020 roku Rada Nadzorcza działała zgodnie ze swoim regulaminem, Statutem Spółki, przyjętymi do stosowania przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w DPSN 2016 oraz obowiązującymi przepisami prawa, kierując się przy tym słusznym interesem Spółki i dobrem jej Akcjonariuszy.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje prawa i obowiązki osobiście.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w częstym kontakcie z członkami Zarządu Spółki, prowadząc konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności

Spółki. Rada Nadzorcza spotykała się z biegłym rewidentem, dokonującym w 2020 roku badania i przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza w swej opinii rzetelnie i skutecznie prowadziła nadzór nad działaniami Zarządu i pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2020.

## **V. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020**

Zgodnie z § 8 ust. 1 lit. j i § 15 ust. 5 lit. c Statutu Spółki, Rada Nadzorcza w dniu 28 kwietnia 2019 r. dokonała wyboru firmy audytorskiej do zbadania sprawozdań finansowych za lata 2019 i 2020 rok i przeglądu sprawozdań finansowych za I półrocza tych lat. Wybrano ofertę Misters Auditor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Wiśniowa 40 lok. 5, wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 3704.

Wypełniając obowiązki wynikające z treści art. 382 ust. 3 ksh oraz § 27 lit. d Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020. Ocena przeprowadzona została na podstawie dokumentów oraz sprawozdań z badania sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez ww. firmę audytorską. Komitet Audytu spotkał się w dniu 24 marca 2021 roku z kluczowym biegłym rewidentem dokonującym badania sprawozdania finansowego Spółki i zapoznał się z informacjami o przebiegu badania, które następnie przekazał Radzie Nadzorczej.

W opinii Rady Nadzorczej sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej są zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami oraz przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdania podejmując stosowne uchwały, które podlegają przedstawieniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Rada Nadzorcza dokonała również pozytywnej oceny wniosku Zarządu co do pokrycia straty Spółki za 2020 rok i podjęła w tej sprawie uchwałę, która również podlega przedstawieniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Procad S.A.

Rada Nadzorcza, kierując się pozytywnymi ocenami, będzie rekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020.

W dniu 29 marca 2021 roku Rada Nadzorcza:

1. złożyła Oświadczenie o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
2. złożyła Oświadczenie o przestrzeganiu przepisów dotyczących powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu i o wykonywaniu jego zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach.
3. Przedstawiła ocenę dotyczącą sprawozdań z działalności Emitenta oraz sprawozdania finansowego za rok 2020.

## **VI. Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2020**

Po analizie przedłożonego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ogólną sytuację majątkową i finansową Spółki.

W roku 2020 zanotowano wzrost przychodów ze sprzedaży - z 40,93 mln zł do 55,63 mln zł, czyli o 12,6%.

W miejsce straty netto za rok 2019 w wysokości 1,49 mln zł zanotowano zysk netto 0,89 mln zł.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2020 Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Zarządu jako organu Spółki i Członków Zarządu w okresie sprawozdawczym.

W opinii Rady Nadzorczej nie występują żadne zagrożenia dla działalności Spółki, a podejmowane działania służą dalszemu jej rozwojowi.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, ponieważ uznaje, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompletnie przedstawione w sprawozdaniu z działalności Spółki, sporządzonym przez Zarząd oraz w sprawozdaniach z badania sprawozdania finansowego.

## **VII. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Zgodnie z Zasadą III.Z.4. DPSN 2016 Zarząd Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego (wraz ze sprawozdaniem z ich funkcjonowania w roku 2020).

Rada Nadzorcza, pozytywnie ocenia istniejący system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych. Odnośnie pozostałych ryzyk Rada Nadzorcza wysoko ocenia zarządzanie ryzykiem finansowym związanym ze spłatą należności przez klientów Spółki, prowadzone na bazie systemu CRM. Zarządzanie ryzykiem w Spółce jest - w ocenie Rady Nadzorczej - adekwatne do skali i rodzaju prowadzonej działalności.

W Spółce nie wyodrębniono organizacyjnie systemów kontroli wewnętrznej i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Komitet Audytu - w myśl Zasady III.Z.6. DPSN 2016 - ocenia, że z uwagi na rozmiar Spółki nie jest uzasadnione wyodrębnienie jednostek odpowiedzialnych za realizację zadań w ww. systemach lub funkcjach.

## **VIII. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób realizacji przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, do wypełniania których Spółka jest zobligowana jako spółka publiczna, notowana na rynku regulowanym.

## **IX. Ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze**

Nie dotyczy.

Spółka nie prowadzi działalności, o której mowa w Rekomendacji I.R.2. DPSN 2016, to jest działalności sponsoringowej, charytatywnej ani żadnej innej o zbliżonym charakterze.