

## **Sprawozdanie Rady Nadzorczej Procad S.A.**

z wyników oceny:

- sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w roku 2009,
- sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2009,
- wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

sporządzone na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu.

### **I. Przedmiot oceny**

Przedmiotem oceny dokonanej przez Radę Nadzorczą są:

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności PROCAD SA za rok 2009, zawarte w Raporcie Rocznym za 2009 r. opublikowanym w dniu 22 marca 2010 r.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PROCAD za rok 2009, zawarte w Skonsolidowanym Raporcie Rocznym za 2009 r. opublikowanym w dniu 22 marca 2010 r.
3. Sprawozdanie finansowe Procad S.A. z siedzibą w Gdańsku, na które składa się:
  - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2009 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 18.585 tys. zł,
  - sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r., wykazujące całkowity zysk netto 388 tys. zł,
  - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2.931 tys. zł,
  - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.023 tys. zł,
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.
4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Procad, w której jednostką dominującą jest Procad S.A. z siedzibą w Gdańsku, na które składa się:
  - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2009 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 20.217 tys. zł,
  - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r., wykazujące całkowity zysk netto 293 tys. zł,
  - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 3.026 tys. zł,
  - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.382 tys. zł,
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.
5. Wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku netto za rok obrotowy 2009, rekomendujący przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy.

## **II. Wynik oceny**

### **ad. 1.**

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności PROCAD SA za rok 2009 stwierdza, że zostało ono sporządzone zgodnie z obowiązującymi go przepisami, w szczególności z § 91 ust. 5 i nast. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz że jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

### **ad. 2.**

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PROCAD za rok 2009 stwierdza, że zostało ono sporządzone zgodnie z obowiązującymi go przepisami, w szczególności z § 92 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz że jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

### **ad. 3.**

Po zapoznaniu się z treścią:

- sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009,
- opinią niezależnego biegłego rewidenta Doradca Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009,
- raportu uzupełniającego opinię z badania sprawozdania finansowego

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe PROCAD S.A. za rok obrotowy 2009 jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym

### **ad. 4.**

Po zapoznaniu się z treścią:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009,
- opinią niezależnego biegłego rewidenta Doradca Auditors Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009,
- raportu uzupełniającego opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PROCAD za rok obrotowy 2009 jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym

### **ad. 5**

Rada Nadzorcza uznaje wniosek Zarządu dotyczący podziału zysku, zawierający propozycje przeznaczenia całego zysku netto za rok obrotowy 2009 na wypłatę dywidendy za zasadny.

## **III. Rekomendacja**

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

1. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności PROCAD S.A. za rok 2009,
2. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PROCAD za rok 2009,
3. zatwierdzenie sprawozdania finansowego PROCAD S.A. za rok obrotowy 2009,
4. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009,
5. podjęcie uchwały w przedmiocie podziału zysku za rok obrotowy 2009 zgodnie z wnioskiem Zarządu w tej sprawie,
6. udzielenie absolutorium członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków w roku 2009.