

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego

LSI Software S.A. z siedzibą w Łodzi
za rok 2015

Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza LSI Software SA na podstawie § 21 Statutu Spółki uchwałą nr 07/RN/2015 z dnia 28 maja 2015 roku wybrała PKF Consult Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie Oddział w Łodzi jako biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok. PKF Consult Sp. z o.o. Sp. k. wpisana jest na listę uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477, kierująca badaniem Marta Komorowska biegły rewident spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej opinii o sprawozdaniu finansowym LSI Software SA w rozumieniu przepisów art.66 ust.2 ustawy o rachunkowości.

Badanie zostało przeprowadzone stosownie do postanowień :

- rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694, z późniejszymi zmianami),
- norm wykonywania zawodu biegłego, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie zostało przeprowadzone z uwzględnieniem krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono żądane dokumenty i dane, udzielono informacji i wyjaśnień. Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi w tej mierze przepisami prawa oraz normami środowiskowymi, a także zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa w zakresie zasad prowadzenia rachunkowości.

Zgodnie z treścią opinii i raportu podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za 2015 rok, sprawozdanie finansowe Spółki obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne,

przedstawia rzetelne i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej LSI Software SA. na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też wyniku finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2015

Rada Nadzorcza spółki LSI Software S.A., na podstawie art. 382 par 3. Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny sprawozdania finansowego za 2015 rok obejmującego:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **28 427** tys. zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zysk netto w wysokości: **2 413** tys. zł
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **2 429** tys. zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **5 136** tys. zł
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia
- 7) sprawozdanie Zarządu z działalności w roku 2015.

Rada Nadzorcza na podstawie: art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, w oparciu o przeprowadzone badanie biegłego rewidenta oraz o informacje uzyskane w trakcie dyskusji z Zarządem Spółki oraz informacje uzyskane w trakcie spotkania z biegłym rewidentem dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki LSI Software SA za rok obrotowy 2015 stwierdza, że sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2015

Rada Nadzorcza spółki LSI Software S.A., na podstawie art. 382 par 3. Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2015 rok obejmującego:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **33 320** tys. zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

wykazujący zysk netto w wysokości: **3 704** tys. zł

- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **3 731** tys. zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **4 714** tys. zł
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia
- 7) sprawozdanie Grupy Kapitałowej z działalności w roku 2015.

Rada Nadzorcza na podstawie: art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych, w oparciu o przeprowadzone badanie biegłego rewidenta oraz o informacje uzyskane w trakcie dyskusji z Zarządem Spółki oraz informacje uzyskane w trakcie spotkania z biegłym rewidentem dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LSI Software SA za rok obrotowy 2015 stwierdza, że sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Ocena sprawozdania z działalności Zarządu w roku 2015

Biegły rewident ocenił sprawozdanie z działalności Spółki. Wyraził opinię, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2015 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje są zgodne z danymi ze sprawozdania finansowego. Biegły rewident stwierdził także, że sprawozdanie spełnia istotne wymogi przepisów prawa.

Rada Nadzorcza LSI Software SA na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych dokonała w dniu 18 maja 2016 roku badania i oceny sprawozdania z działalności Spółki LSI Software SA za rok obrotowy 2015.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to jest zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym i zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Przedkładając powyższy raport, Rada Nadzorcza oceniając pracę Zarządu wnioskuje o udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi LSI Software SA z działalności w roku obrotowym 2015.

Wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu LSI Software SA w sprawie podziału zysku wypracowanego przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową. Rada Nadzorcza rekomenduje wniosek Zarządu, aby zysk za rok 2015 został przekazany na kapitał zapasowy.

Jednocześnie Rada Nadzorcza rekomenduje, w związku z zakończeniem Programu Skupu Akcji Własnych, przeniesienie kapitału rezerwowego utworzonego na ten cel w kwocie 1 884 tys. zł na kapitał zapasowy Spółki.

Przestrzegania zasad ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza stwierdza, że w Spółce przestrzegane są zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” z dnia 21 listopada 2012 roku w zakresie deklarowanym przez Spółkę w Raporcie dotyczącym stosowania zasad Ładu Korporacyjnego przez LSI Software S.A. w 2015 roku.

Jednocześnie podczas posiedzenia 16 grudnia 2015 roku w związku z wprowadzanymi od 1 stycznia 2016 roku zmianami w zakresie regulacji dotyczących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW omówiono te zmiany. Po rekomendacji Zarządu Rada Nadzorcza przyjęła stosowanie wszystkich zasad szczegółowych z włączeniami, które zostały omówione i przyjęte. Zarząd opublikował stosowny raport zgodnie z obowiązującymi regulacjami.

Wnioski:

Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu :

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego jednostkowego oraz skonsolidowanego za rok 2015
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2015 oraz sprawozdania Grupy Kapitałowej z działalności za rok 2015
- zatwierdzenie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2015
- udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w roku 2015.



Rada Nadzorcza LSI Software SA :

Grzegorz Siewiera Przewodniczący Rady Nadzorczej

Krzysztof Wolski Członek Rady Nadzorczej

Piotr Kardach Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Kurkowski Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Kwiatkowski Członek Rady Nadzorczej

Łódź 2016-05-18