

## Oświadczenie

### **Rady Nadzorczej Spyrosoft S.A. dotyczące oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SPYROSOFT, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Spyrosoft za 2022 rok**

Działając na podstawie § 70 ust 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 (Dz.U. z 2018 r., poz. 757), Rada Nadzorcza Spyrosoft S.A. oświadcza, że dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej SPYROSOFT, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej SPYROSOFT za 2022 rok.

Rada Nadzorcza Spyrosoft S.A., dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Spyrosoft S.A. za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku składającego się z:

- wprowadzenia do sprawozdania;
- bilansu spółki wykazującego na dzień 31 grudnia 2022 r. po stronie aktywów i pasywów kwotę 82.865.004,54 PLN;
- rachunku zysków i strat wykazujący zysk netto za okres 1 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022 w wysokości 12.599.749,81 PLN;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący w okresie 1 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022 r. zwiększenie środków pieniężnych netto o kwotę 505.717,04 PLN;
- zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie 1 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 12.599.886,41 PLN;
- dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spyrosoft za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazującego zysk netto w wysokości 37.342.020,36 PLN;
- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w kwocie 165.739.377,53 PLN;
- skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę 38.273.526,23 PLN;
- - skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazującego zwiększenie środków pieniężnych o kwotę 17.631.576,62 PLN
- - informacji objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Spyrosoft za 2022 rok. Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z firmy audytorskiej Polaudit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spyrosoft S.A. zawierającym pozytywną opinię z przeprowadzonego badania, ze sprawozdaniem dodatkowym firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu.

Po zapoznaniu się z przedmiotowymi sprawozdaniami finansowymi oraz sprawozdaniami Zarządu za 2022 rok, mając na uwadze pozytywną opinię biegłego rewidenta oraz Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawarte w powyższych sprawozdaniach przedstawiają rzetelnie i jasno informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spyrosoft oraz ocenia, że sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2023 r.

Krzysztof Kuliński .....

Andrew Radcliffe .....

Tomasz Krzeński .....

Piotr Budzyński .....

Jacques Lague .....