

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ TECH INVEST GROUP S.A.
Z WYNIKÓW**

- oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz jej grupy kapitałowej w roku obrotowym 2018
 - oceny sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018
- oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018
 - oceny wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty

**I. SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
ORAZ JEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROKU OBROTOWYM 2018**

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2018 trwającym od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Sprawozdanie obejmuje następujące punkty:

- 1) Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania z działalności;
- 2) Opis Tech Invest Group S.A.;
- 3) Zasady sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego;
- 4) Opis Grupy Kapitałowej i wskazanie podmiotów podlegających konsolidacji;
- 5) Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Grupy Kapitałowej, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2018, a także po jego zakończeniu – do dnia sporządzenia sprawozdania;
- 6) Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej;
- 7) Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju;
- 8) Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki i jej grupy kapitałowej;
- 9) Akcje własne;
- 10) Informacja o oddziałach (zakładach);
- 11) Zatrudnienie;
- 12) Informacje dotyczące środowiska naturalnego;
- 13) Opis zagrożeń i zarządzanie ryzykiem;
- 14) Ład korporacyjny.

Zarząd przedstawił sytuację faktyczną, finansową i majątkową Spółki i Grupy Kapitałowej na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego. Zdaniem Rady Nadzorczej sprawozdanie Zarządu z działalności jest kompletne w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i jej grupy kapitałowej w roku obrotowym 2018.

II. SPRAWOZDANIE Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2018

Rada Nadzorcza Tech Invest Group S.A. zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2018.

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje w szczególności:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 7.132.167,12 zł;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę netto w kwocie -7.954.864,82 zł;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 7.954 834,82 zł;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 170.846,01 zł;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sporządzone przez Spółkę skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje w szczególności:

- 1) wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
- 2) skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 6.898.766,88 zł;
- 3) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę netto w kwocie -8.063.563,50 zł;
- 4) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 8.063.563,49 zł;
- 5) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 182.619,61 zł;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 poddane zostały badaniu niezależnego biegłego rewidenta, wybranego przez Radę Nadzorczą, który uznał.

W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku, wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

W opinii biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza nie wniosła zastrzeżeń do tych dokumentów. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Spółki sporządzone zostały zgodnie z przepisami prawa, a w szczególności ustawą o rachunkowości i zawierają pełną oraz wyczerpującą relację z działalności Spółki i jej grupy kapitałowej w roku obrotowym 2018.

III. SPRAWOZDANIE Z OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY OSIĄGNIĘTEJ PRZEZ SPÓŁKĘ W ROKU OBROTOWYM 2018

Rada Nadzorcza, po uprzednim zapoznaniu się z przedłożonymi jej przez Spółkę sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2018 oraz wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty osiągniętej w roku obrotowym 2018, poniżej przedstawia ocenę wniosku Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty netto Spółki – w kwocie -7.954.864,82 osiągniętej w roku obrotowym 2018 – z zysku Spółki z przyszłych lat.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Tech Invest Group S.A. o przyjęcie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2018.