

**Oświadczenie Zarządu dotyczące sprawozdania finansowego
spółki eCard S.A.
za okres od 1 stycznia 2006 roku do 30 czerwca 2006 roku**

My niżej podpisani członkowie Zarządu

w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego Spółki mającym na celu wyrażenie opinii, czy przedstawia ono prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji finansowej i wyników działalności gospodarczej, zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694, z późn. zm.) oświadczamy, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, co następuje:

1. uznajemy naszą odpowiedzialność za rzetelne sporządzenie sprawozdania finansowego, zgodnie z wyżej wymienioną ustawą, obejmującego wszystkie odpowiednio wymagane informacje;
2. nie pominęliśmy żadnych informacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe; wszystkie operacje dotyczące badanego okresu zostały kompletnie ujęte w księgach Spółki;
3. nie wystąpiły żadne nieprawidłowości w zakresie postępowania Zarządu lub pracowników sprawujących ważne funkcje w systemie księgowości i kontroli wewnętrznej Spółki, które mogłyby mieć istotny wpływ na jej sprawozdanie finansowe;
4. ujawniliśmy wszystkie transakcje z jednostkami kapitałowo powiązanymi z naszą Spółką;
5. udostępniliśmy podmiotowi badającemu wszystkie księgi rachunkowe, dokumenty źródłowe, protokoły ze zebrań akcjonariuszy, zebrań Rady Nadzorczej i Zarządu, które miały miejsce w badanym okresie;
6. ujawniliśmy wszystkie warunki zawartych umów sprzedaży, kredytów i pożyczek; umowy te obejmują całość porozumień i nie mają żadnych uzupełnień w postaci innych umów zawartych w formie pisemnej lub ustnej;
7. nasza firma przestrzegała wszystkich warunków umów, które w przypadku odstąpienia od nich mogłyby w sposób istotny wpłynąć na sprawozdanie finansowe; nie posiadamy żadnych informacji o niezgodnościach ze stanowiskiem władz odnośnie spraw finansowych;
8. aktywa zostały wycenione w sposób prawidłowy i zgodnie z ustaleniami Zakładowego Planu Kont; utworzone zostały wszystkie odpisy niezbędne do wykazania ich w wartościach realnych;
9. jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich wykazanych przez nas składników aktywów; Spółka posiada nieograniczone prawa do dysponowania wszystkimi składnikami majątkowymi; żaden składnik majątku nie jest przedmiotem zastawu lub innych obciążeń, poza tymi, które zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym;
10. ujęliśmy wszystkie nasze zobowiązania, zarówno bieżące jak i warunkowe; ujawniliśmy wszystkie gwarancje udzielone osobom trzecim;


11. nie zostały, ani nie są skierowane na drogę sądową żadne roszczenia wobec Spółki, mogące stwarzać dla niej materialne ryzyko, poza sprawami uwzględnionymi w sprawozdaniu finansowym;
12. od daty zamykającej okres obrotowy do daty podpisania przez nas sprawozdania finansowego nie zaszły żadne okoliczności mogące w istotny sposób zaważyć na sytuacji finansowej Spółki;
13. nie są nam znane powody zaniechania działalności Spółki w roku następnym po badanym ani ograniczenia jej działalności w istotnym zakresie;
14. Zarząd nie ma żadnych planów ani zamierzeń, które mogłyby istotnie zmienić wartość księgową lub klasyfikację aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

Warszawa, dnia 25 września 2006 roku


Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy
Andrzej Kucharski
.....
podpisy członków Zarządu


Członek Zarządu
Dyrektor Operacji
Małgorzata Ciszeczka
.....

Główny Księgowy


Beata Dominiak

.....
podpis osoby odpowiedzialnej
za sprawy ekonomiczne Spółki

Konrad Korobowicz


PREZES ZARZĄDU

Radosław Szmowski


WICEPREZES ZARZĄDU