

# 4 Oświadczenia

- Oświadczenie Zarządu Amica S.A. w sprawie rzetelności raportów rocznych
- Informacja Zarządu Amica S.A. w sprawie firmy audytorskiej
- Oświadczenie Rady Nadzorczej Amica S.A. dotyczące Komitetu Audytu
- Ocena Rady Nadzorczej Amica S.A. dotycząca sprawozdania z działalności oraz sprawozdań finansowych za 2018 rok
- Oświadczenie Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami





## Oświadczenie Zarządu Amica S.A. w sprawie rzetelności

Zarząd Amica S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) Amica S.A. rok obrotowy 2018 i dane porównywalne za rok obrotowy 2017, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej Amica oraz ich wynik finansowy.

Jednocześnie Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Amica (zawierającej ujawnienia dla Jednostki Dominującej), zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Amica S.A. oraz Grupy Kapitałowej Amica, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

## Informacja Zarządu Amica S.A. sporządzona na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Amica S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z przepisami

Zarząd Amica S.A. (Spółka), na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej Spółki informuje, że w Spółce dokonano wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych (odpowiednio jednostkowego oraz skonsolidowanego) za rok obrotowy 2018 zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Dodatkowo Zarząd Spółki wskazuje, że:

- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badania rocznych sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2018 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnych i niezależnych sprawozdań z badania rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- w Amica S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy prawa związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- Amica S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

**Jacek Rutkowski**

**Piotr Skubel**

**Marcin Bilik**

**Wojciech Kocikowski**

**Alina Jankowska-Brzóska**

*Prezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*

*Wiceprezes Zarządu*



## Oświadczenie Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu

(sporządzone zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 8) 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)

Rada Nadzorcza „Amica Spółka Amica” oświadcza, że:

- zgodnie z obowiązującymi wymogami w Spółce „Amica” został powołany i funkcjonuje w sposób nieprzerwany Komitet Audytu, a w jego skład wchodzi następujący członkowie Rady Nadzorczej: Andrzej Konopacki, jako Przewodniczący Komitetu Audytu oraz Artur Małek i Paweł Wyrzykowski;
- przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka „Amica” oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Tomasz Rynarzewski  
Przewodniczący Rady  
Nadzorczej

Artur Małek  
Wiceprzewodniczący  
Rady Nadzorczej

Tomasz Dudek  
Członek Rady  
Nadzorczej

Andrzej Konopacki  
Członek Rady  
Nadzorczej

Paweł Wyrzykowski  
Członek Rady  
Nadzorczej

Piotr Rutkowski  
Członek Rady  
Nadzorczej



## Oświadczenia Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna”



(sporządzone zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14) i § 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)

Rada Nadzorcza Amica S.A., zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, działając w oparciu o treść § 70 ust. 1 pkt 14) i § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oraz Statutu Spółki dokonała oceny:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Amica S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku (skonsolidowane sprawozdanie finansowe),
- 2) sprawozdania finansowego Amica S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku (jednostkowe sprawozdanie finansowe),
- 3) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Amica S.A. za 2018 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Amica S.A. (sprawozdanie z działalności).

Badanie sprawozdań finansowych zostało przeprowadzone przez firmę audytorską Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, wybraną przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niezależny biegły rewident przedstawił sprawozdania:

- w odniesieniu do jednostkowego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej „Amica S.A.” na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem,
- w odniesieniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Amica S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową Amica S.A. przepisami prawa oraz Statutem Spółki.

Dodatkowo biegły rewident stwierdził, na podstawie procedur wykonanych w trakcie badania sprawozdań finansowych, że sprawozdanie z działalności, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Na podstawie oceny analizy sprawozdań przedstawionej przez Zarząd Spółki, analizy treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach niezależnego biegłego rewidenta oraz rekomendacji przedstawionej 29 marca 2019 roku przez Komitet Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie rozpatrzyła przedstawione sprawozdania finansowe.

Ponadto dokonując oceny Rada Nadzorcza:

1. zapoznała się i analizowała sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok 2018,
- 2) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na 31 grudnia 2018 roku,
- 3) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- 4) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku,
- 5) noty do sprawozdania finansowego.

2. zapoznała się i analizowała skonsolidowane sprawozdania finansowe obejmujące:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok 2018,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na 31 grudnia 2018 roku,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- 4) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku,
- 5) noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

3. zapoznała się i analizowała sprawozdanie Zarządu z działalności obejmujące oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdania finansowe przedstawiają zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły, za wyjątkiem Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej 9 „Instrumenty finansowe”, którego wpływ na bilans otwarcia szczegółowo opisano w Nocie nr 8 „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości” oraz Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej 15 „Przychody z umów z klientami” opisanego w Nocie nr 8 „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości”.

Rada Nadzorcza oceniła, że sprawozdanie Zarządu z działalności we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 1a Ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza na podstawie powyższego oceniła również, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe, sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Tomasz Rynarzewski

Artur Małek

Tomasz Dudek

Andrzej Konopacki

Paweł Wyrzykowski

Piotr Rutkowski

Przewodniczący Rady  
Nadzorczej

Wiceprzewodniczący  
Rady Nadzorczej

Członek Rady  
Nadzorczej

Członek Rady  
Nadzorczej

Członek Rady  
Nadzorczej

Członek Rady  
Nadzorczej

## Oświadczenie Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami

(sporządzone zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 7) 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)

Rada Nadzorcza Amica S.A., działając na podstawie § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza Amica S.A. oświadcza ponadto, że:

- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełnili warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- Amica S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Amica S.A. przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską, (których nowe, aktualne brzmienie zostało przyjęte w oparciu o treść Uchwały Nr 02/XII/2018 Rady Nadzorczej „Amica Spółka Akcyjna” z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie: przyjęcia do stosowania w „Amica Spółka Akcyjna” Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz Polityki świadczenia usług dodatkowych przez firmę audytorską, podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz członka sieci firmy audytorskiej).

Tomasz Rynarzewski  
Przewodniczący Rady  
Nadzorczej

Artur Małek  
Wiceprzewodniczący  
Rady Nadzorczej

Tomasz Dudek  
Członek Rady  
Nadzorczej

Andrzej Konopacki  
Członek Rady  
Nadzorczej

Paweł Wyrzykowski  
Członek Rady  
Nadzorczej

Piotr Rutkowski  
Członek Rady  
Nadzorczej



**Jacek Rutkowski**

*Prezes Zarządu*

**Piotr Skubel**

*Wiceprezes Zarządu*

**Marcin Bilik**

*Wiceprezes Zarządu*

**Wojciech Kocikowski**

*Wiceprezes Zarządu*

**Alina Jankowska-Brzóska**

*Wiceprezes Zarządu*