

OCENA RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI CFI HOLDING S.A.

wraz z uzasadnieniem dotycząca rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki CFI Holding S.A. za rok obrotowy 2020, oraz sprawozdania Zarządu z działalności CFI Holding S.A. za rok 2020

Rada Nadzorcza spółki CFI Holding S.A. (dalej: „Spółka”), zgodnie z wymogiem art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych 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 rok., poz. 757), a także § 28 ust. 1 pkt 6) i 9) Statutu Spółki, dokonała pozytywnej oceny przedstawionych przez Zarząd Spółki następujących sprawozdań:

1. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy, zakończony 31 grudnia 2020 roku, które obejmuje:
 - a. sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31.12.2020 r., wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 919 407 tys zł.
 - b. sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące stratę netto w kwocie 7 359 tys zł.
 - c. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 7 359 tys zł.
 - d. sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 327 tys zł.
 - e. Dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności CFI Holding S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny w/w sprawozdań oraz stwierdziła, że zawierają one wymagane przepisami prawa informacje, oraz według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej, są zgodne ze stanem faktycznym, wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła:

- Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki CFI Holding S.A. za rok obrotowy 2020 roku;
- Sprawozdanie z działalności Jednostki i Grupy Kapitałowej CFI Holding S.A. w 2020 roku;
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki CFI Holding S.A. za 2020 rok;
- Sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej.

Pozytywna ocena sprawozdań opracowanych przez Spółkę CFI Holding S.A., dokonana przez Radę Nadzorczą, opiera się na informacjach przekazanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki oraz

sprawozdaniach z badania przez niezależnego biegłego rewidenta jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z którymi:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki CFI Holding S.A. za rok obrotowy 2020 przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, jak również zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF);
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”);
- sprawozdanie z działalności jednostki oraz Grupy Kapitałowej CFI Holding S.A. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („rozporządzenie o informacjach bieżących”) i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Stosownie do przepisów § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych.

W oparciu o wskazane procedury oraz dodatkowe wyjaśnienia, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone przez Zarząd, sprawozdanie z działalności Spółki CFI Holding S.A. w 2020 r. i jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2020 r. uznając, że są one zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym, jak również oddają rzetelnie sytuację majątkową i finansową Spółki CFI Holding S.A. oraz stan jej wyników finansowych i działalności na dzień 31 grudnia 2020 r.

Konrad Raczkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Katarzyna Chojniak – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Żbikowski – Członek Rady Nadzorczej
Marek Kownacki – Członek Rady Nadzorczej
Michał Wojciechowski – Członek Rady Nadzorczej

Wrocław, dnia 30.04.2021 roku