

Katowice, 21 kwietnia 2020 r.

Oświadczenie Rady Nadzorczej FERRUM S.A. dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu

(sporządzone zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 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 FERRUM S.A. (Spółka, FERRUM) oświadcza, że:

- w Spółce funkcjonuje Komitet Audytu, a w jego skład wchodzi następujący członkowie Rady Nadzorczej: Andrzej Kasperek – Przewodniczący Komitetu Audytu, Wiesław Łatała oraz Aleksander Wlezień – Członkowie Komitetu Audytu,
- przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Marek Warzecha - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Zbigniew Karwowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Dariusz Samolej - Sekretarz Rady Nadzorczej

Andrzej Kasperek - Członek Rady Nadzorczej

Wiesław Łatała - Członek Rady Nadzorczej

prof. dr hab. Andrzej Szumański - Członek Rady Nadzorczej

Aleksander Wlezień - Członek Rady Nadzorczej

Katowice, 28 kwietnia 2020 r.

Ocena Rady Nadzorczej FERRUM S.A. dotycząca sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdań finansowych w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 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)

Rada Nadzorcza FERRUM S.A. (Spółka, Emitent, FERRUM) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny wskazanych poniżej sprawozdań w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, w tym:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej,
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów,
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2019 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej FERRUM w formie jednego dokumentu),
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej FERRUM za rok 2019 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów,
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej Deloitte Audyt sp. z o.o. sp. k. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2019,
- e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań,

oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki, jak również szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności FERRUM i sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone

zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta oraz jego Grupy Kapitałowej, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Marek Warzecha - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Zbigniew Karwowski - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Dariusz Samolej - Sekretarz Rady Nadzorczej

Andrzej Kasperek - Członek Rady Nadzorczej

Wiesław Łatała - Członek Rady Nadzorczej

prof. dr hab. Andrzej Szumański - Członek Rady Nadzorczej

Aleksander Wlezień - Członek Rady Nadzorczej