

Sprawozdanie Rady Nadzorczej PZ CORMAY S.A. z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego PZ CORMAY S.A. za rok 2019

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza PZ CORMAY S.A. („**Spółka**”) dokonała oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 („**Finansowe Sprawozdanie Jednostkowe**”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, obejmującego:

1. sprawozdanie z całkowitych dochodów Spółki za rok okres od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., wykazujące stratę netto w wysokości 37.444 tys. zł,
2. sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 112.384 tys. zł,
3. sprawozdanie z przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę 1.405 tys. zł,
4. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Spółki za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 14.413 tys. zł,
5. informacje dodatkowe zawierające podsumowanie istotnych zasad (polityki) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 21 z dnia 23 maja 2018 r. wybrała firmę BDO Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3355) do przeprowadzenia badania Finansowego Sprawozdania Jednostkowego („**Biegły Rewident**”).

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się i przeprowadzeniu analiz: (i) Finansowego Sprawozdania Jednostkowego oraz (ii) sprawozdania Biegłego Rewidenta z badania Finansowego Sprawozdania Jednostkowego, mając również na uwadze rekomendację w sprawie ww. sprawozdania finansowego wydaną przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki, ocenia, że Finansowe Sprawozdanie Jednostkowe:

1. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
2. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
3. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 35, z późn. zm.).

Sprawozdanie Rady Nadzorczej PZ CORMAY S.A. z oceny sprawozdania Zarządu PZ CORMAY S.A. z działalności PZ CORMAY S.A. w roku 2019

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza PZ CORMAY S.A. („**Spółka**”) dokonała oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w 2019 r. („**Sprawozdanie z Działalności Spółki**”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 21 z dnia 23 maja 2018 r. wybrała firmę BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3355) do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 („**Finansowe Sprawozdanie Jednostkowe**”, „**Biegły Rewident**”).

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem z Działalności Spółki, uwzględniając opinię Biegłego Rewidenta o w/w sprawozdaniu, zawartą w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta z badania Finansowego Sprawozdania Jednostkowego, ocenia, że Sprawozdanie z Działalności Spółki:

1. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 35, z późn. zm.) oraz § 70 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 r., poz. 757),
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w Finansowym Sprawozdaniu Jednostkowym.