

Dębica, 24.04.2019 r.

Ocena Sprawozdania z Działalności i Sprawozdania Finansowego przez Radę Nadzorczą

Działając na podstawie:

- art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych

oraz

- § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitenta papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim

Rada Nadzorcza Firmy Oponiarskiej Dębica Spółka Akcyjna („T.C. Dębica S.A.”, „Spółka”) ocenia, że przedstawione jej przez Zarząd Spółki Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności w 2018 r. przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 r. i są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Z uwagi na powyższe Rada Nadzorcza T.C. Dębica S.A. dokonuje pozytywnej oceny Sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. oraz Sprawozdania Zarządu T.C. Dębica S.A. z działalności Spółki w 2018 r.

Uzasadnienie

Rada Nadzorcza T.C. Dębica S.A. dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd:

- Sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 r.,
- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 r.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności w 2018 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym na podstawie:

- analizy Sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r.;
- analizy Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. (w szczególności Sprawozdanie Zarządu z działalności odpowiada wymogom § 70 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitenta papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim);
- opinii o sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. wyrażonej przez firmę audytorską PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. w sprawozdaniu z badania;
- informacji i danych zaprezentowanych Komitetowi Audytu przez Członków Zarządu Spółki (Komitet Audytu przekazywał Radzie Nadzorczej informacje w ramach wykonywania zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i regulacjach wewnętrznych);
- informacji i danych zaprezentowanych bezpośrednio Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki;
- dodatkowych czynności sprawdzających, dokonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych;

- analizy wybranych dokumentów, w tym ksiąg rachunkowych;
- sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., sporządzonego na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz art. 11 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE;
- informacji przekazywanych przez biegłych rewidentów firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. Komitetowi Audytu.

W szczególności kluczowy biegły rewident wyraził w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego opinię, stwierdzając, że przedstawia ono rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej T.C. Dębica 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 ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi T.C. Dębica S.A. przepisami prawa oraz Statutem Spółki.

Dodatkowo biegli rewidenci firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., stwierdzili w odniesieniu do Sprawozdania z działalności Spółki, na podstawie pracy wykonanej w trakcie badania Sprawozdania finansowego, że Sprawozdanie z działalności, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w Sprawozdaniu finansowym.

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej

Lourens Roets - Członek Rady Nadzorczej

Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Antoni Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej