

Ocena Rady Nadzorczej sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Everest Investments S.A., skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy kapitałowej Everest Investments S.A., opiniami biegłego rewidenta, a w tym sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu dotyczącego badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego EVEREST INVESTMENTS S.A. z siedzibą w Warszawie za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. stwierdza co następuje:

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy i po przedstawieniu sprawozdania przez Komitet Audytu uznaje, że brak jest jakichkolwiek podstaw dla uznania, że sprawozdanie z działalności emitenta i sprawozdanie finansowe są niezgodne z rzeczywistością lub księgami rachunkowymi i dokumentami. Tym samym, dopełniając obowiązek określony w § 70 ust. 1 pkt. 14 *Rozporządzenia Ministra Finansów 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 ocenia, że sprawozdanie z działalności emitenta i sprawozdanie finansowe jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W sprawozdaniu biegłego rewidenta nie znalazła się opinia negatywna ani zastrzeżenia.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Rada Nadzorcza po dokonaniu analizy i po przedstawieniu skonsolidowanego sprawozdania przez Komitet Audytu uznaje, że brak jest jakichkolwiek podstaw dla uznania, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej emitenta i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej są niezgodne z rzeczywistością lub księgami rachunkowymi i dokumentami. Tym samym, dopełniając obowiązek określony w § 70 ust. 1 pkt. 14 *Rozporządzenia Ministra Finansów 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 ocenia, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej emitenta i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W sprawozdaniu biegłego rewidenta nie znalazła się opinia negatywna ani zastrzeżenia.

OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zgodnie z informacjami zawartymi w dokumentach sytuacja finansowa spółki pogarsza się. Spółka znajduje się na etapie poszukiwania inwestora, a koszty funkcjonowania zostały ograniczone. W roku 2018 spółka poniosła stratę na działalności operacyjnej w kwocie 944 tys zł, co przełożyło się na stratę w wysokości 40 zł na akcję. Kapitał własny osiągnął ujemną wartość i osiągnął 1 129 000 tys. Na minusie. Wobec powyższych okoliczności Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy musi podjąć decyzje w zakresie dalszej działalności Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej działalność Zarządu jest satysfakcjonująca, a przedstawiony plan związany z poszukiwaniem inwestora jest oceniany pozytywnie.



DOBRE PRAKTYKI GPW

Rada Nadzorcza ocenia, że ograniczona działalność spółki skutkuje, że system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcja audytu wewnętrznego jest proporcjonalna. Należy jednak wskazać, że w przypadku rozpoczęcia aktywnej działalności operacyjnej konieczne będzie dokonanie przeglądu wyżej wskazanych elementów.

Z informacji posiadanych przez Radę Nadzorczą wynika, że spółka odpowiednio realizuje obowiązki informacyjne.

OPINIA W ZAKRESIE UCHWAŁ PRZEDŁOŻONYCH WALNEMU

W zakresie uchwał przedłożonych Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy:

- | | |
|----------------|--|
| Uchwała nr 1. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 2. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 3. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 4. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 5. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 6. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 7. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 8. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 9. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 10. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 11. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 12. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 13. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 14. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 15. | Rada Nadzorcza pozostawia decyzje w sprawie swoich członków do uznania Walnego Zgromadzenia. |
| Uchwała nr 16. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |
| Uchwała nr 17. | Rada Nadzorcza postuluje podjęcie uchwały; |

Rada Nadzorcza wskazuje, że w dniu przyjmowania przedmiotowego dokumentu, Komitet Audytu czasowo nie posiada Przewodniczącego a w jego skład wchodzi dwie osoby z czego jedna osoba posiada status niezależnej.

Michał Piskowski