

Katowice, 27 kwietnia 2020 r.

Oświadczenie Rady Nadzorczej INTROL S.A. dotyczące oceny sprawozdania finansowego INTROL S.A. oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTROL S.A. oraz sprawozdań z działalności INTROL S.A. oraz Grupy Kapitałowej INTROL za 2019 r.

(sporządzone na podstawie § 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 INTROL S.A. („Spółka”, „Emitent”) oświadcza, iż dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd:

- sprawozdania Zarządu z działalności INTROL S.A. i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej INTROL S.A. za rok obrotowy 2019,
- jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 r., obejmującego: sprawozdanie z sytuacji finansowej; sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów; sprawozdanie z przepływów pieniężnych; sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym; noty do sprawozdania finansowego; podpisy członków zarządu;
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTROL za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 r., obejmującego: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej; skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów; skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych; skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym; noty do skonsolidowanego sprawozdania; podpisy członków zarządu.

Powyższe sprawozdania były przedmiotem weryfikacji i analizy przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej INTROL S.A., który zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki wydanie pozytywnej oceny. Komitet Audytu, w ramach swoich ustawowych obowiązków, nadzorował proces sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego. Komitet Audytu zapoznał się również z przedstawionymi przez firmę audytorską sprawozdaniami z badania sprawozdań finansowych oraz ze sprawozdaniem dodatkowym za rok obrotowy 2019 przygotowanym dla Komitetu Audytu oraz kierownictwa Spółki.

Pozytywna ocena jednostkowego sprawozdania finansowego za 2019 r., skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 r. oraz sprawozdania z działalności INTROL S.A. oraz Grupy Kapitałowej INTROL za 2019 r. została dokonana przez Radę Nadzorczą na podstawie:

- ww. sprawozdań, dostarczonych przez Zarząd Emitenta,
- sprawozdań niezależnego Biegłego Rewidenta, tj. firmy audytorskiej ReVISION RZESZÓW - Józef Król Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego INTROL S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTROL na dzień 31.12.2019 r., a także sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, zgodnie z którymi:
 - 1) sprawozdania finansowe przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej INTROL S.A. oraz Grupy Kapitałowej INTROL na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz ich wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej;
 - 2) sprawozdanie finansowe INTROL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
 - 3) sprawozdania finansowe są zgodne co do treści i formy z obowiązującymi przepisami prawa;

- informacji przekazanych przez Komitet Audytu nt. przebiegu, wyników i znaczenia badania dla rzetelności sprawozdawczości w INTROL S.A. oraz roli, jaką pełni Komitet Audytu w procesie badania sprawozdań finansowych,
- rezultatów pozostałych czynności sprawdzających, które zostały zrealizowane w wybranych obszarach operacyjnych i finansowych.

W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, iż sprawozdanie z działalności INTROL S.A. i Grupy Kapitałowej INTROL za 2019 r. we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust 2a ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez Biegłego Rewidenta jednostkowym sprawozdaniu finansowym INTROL S.A. oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej INTROL za 2019 r.

W ocenie Rady Nadzorczej:

- sprawozdanie z działalności Emitenta oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta za rok obrotowy 2019;
 - sprawozdanie finansowe Emitenta za rok obrotowy 2019 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za rok obrotowy 2019
- są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

WIESŁAW KAPRAL – PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ

KRZYSZTOF ZYGUŁA – ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO RADY NADZORCZEJ

PIOTR DUDEK – CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

KATARZYNA KAPRAL – CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

MICHAŁ SZAFRAŃSKI – CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

Dokument podpisano w dniu 27 kwietnia 2020 r.