

## **Oświadczenie Rady Nadzorczej Krynica Vitamin S.A. dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu**

*(sporządzone zgodnie z wymogiem § 70 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 Krynica Vitamin S.A. oświadcza, że:

- w odniesieniu do Komitetu Audytu Krynica Vitamin S.A. 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 działający w Krynica Vitamin S.A. wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Aleksander Molczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Witold Jesionowski	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Hajduk	Członek Rady Nadzorczej
Artur Mączyński	Członek Rady Nadzorczej

**Ocena Rady Nadzorczej Krynica Vitamin S.A. dotycząca sprawozdania z działalności grupy kapitałowej i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 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 Krynica Vitamin S.A. (Spółka, Krynica Vitamin) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Krynica Vitamin za rok 2020 obejmującego:
  - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 210.447 tys. zł (słownie: dwieście dziesięć milionów czterysta czterdzieści siedem tysięcy),
  - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów wykazujące za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 56.932 tys. zł (słownie: czterysta pięćdziesiąt sześć milionów dziewięćset trzydzieści dwa tysiące) oraz zysk netto w wysokości 56.932 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów dziewięćset trzydzieści dwa tysiące),
  - c) skonsolidowane sprawozdanie z zestawienia zmian w kapitale własnym wykazujące za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 29.523 tys. zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów pięćset dwadzieścia trzy tysiące),
  - d) skonsolidowane sprawozdanie rachunku przepływów pieniężnych wykazujące za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 5.561 tys. zł (słownie: pięć milionów pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy)
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Krynica Vitamin w roku obrotowym 2020 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Krynica Vitamin S.A. w formie jednego dokumentu),

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

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) raportu firmy audytorskiej Poland Audit Services sp. z o.o. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020,
- 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 szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Krynica Vitamin i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Krynica Vitamin za rok obrotowy 2020 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, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Aleksander Molczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Witold Jesionowski	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Hajduk	Członek Rady Nadzorczej
Artur Mączyński	Członek Rady Nadzorczej

**Ocena Rady Nadzorczej Krynica Vitamin S.A. dotycząca sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 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 Krynica Vitamin S.A. (Spółka, Krynica Vitamin) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 obejmującego:
  - a) bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazujący po stronie aktywów oraz po stronie pasywów sumę 204.632 tys. zł (słownie: dwieście cztery miliony sześćset trzydzieści dwa tysiące ),
  - b) rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zysk netto w wysokości 56.605tys. zł (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów sześćset pięć tysięcy),
  - c) zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 29.121tys. zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów sto dwadzieścia jeden tysięcy),
  - d) rachunek przepływów pieniężnych wykazujące za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 5.603 tys. zł (słownie: pięć milionów sześćset trzy tysiące)
- sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2020 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej Krynica Vitamin w formie jednego dokumentu),

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- h) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- i) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- j) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- k) raportu firmy audytorskiej Poland Audit Services sp. z o.o. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020,
- l) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- m) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- n) 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 szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności Krynica Vitamin i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy

2020 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, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Aleksander Molczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Witold Jesionowski	Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Hajduk	Członek Rady Nadzorczej
Artur Mączyński	Członek Rady Nadzorczej