

OCENARady Nadzorczej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A.

wraz z uzasadnieniem dotycząca

sprawozdania z działalności grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. w 2019 r. i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A., działając na podstawie § 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 (Dz.U.2018.poz.757) dokonała oceny:

1. Sprawozdania z działalności grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. w 2019 roku.
2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019, które obejmuje:
 - a. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31.12.2019 r., wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 138.555 tys. zł.
 - b. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujący zysk netto w kwocie 27.073 tys. zł.
 - c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 31.818 tys. zł.
 - d. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujący w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 14.187 tys. zł.
 - e. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza przyjęła:

1. Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019 roku;
2. Sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. w 2019 roku;
3. Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej „efekt” za 2019 rok;
4. Sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu,

zgodnie z którymi:

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej „efekt” za rok obrotowy 2019 przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, jak również zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF);
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”).
- sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („rozporządzenie o informacjach bieżących”) i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Stosownie do przepisów § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych.

Ocena sprawozdań opracowanych przez Spółkę, dokonana przez Radę Nadzorczą, opiera się na informacjach przekazanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki, na pozytywnej rekomendacji Komitetu Audytu oraz sprawozdaniach z badania przez niezależnego biegłego rewidenta.

W oparciu o wskazane procedury oraz dodatkowe wyjaśnienia, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone przez Zarząd, sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A. w 2019 r. i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2019 r. uznając, że są one zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym, jak również oddają rzetelnie sytuację majątkową i finansową Grupy „efekt” oraz stan jej wyników finansowych i działalności na dzień 31 grudnia 2019 r.

Jan Pamuła – Przewodniczący Rady Nadzorczej -

Katarzyna Chojniak – Członek Rady Nadzorczej -

Piotr Grabowski – Członek Rady Nadzorczej -

Joanna Feder – Kawczyńska – Członek Rady Nadzorczej -

Andrzej Witkowski – Członek Rady Nadzorczej -