

OCENARady Nadzorczej Korporacji Gospodarczej „efekt” S.A.

wraz z uzasadnieniem dotycząca

sprawozdania z działalności Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. w 2019 r. i  
 rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Korporacja Gospodarcza  
 „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 Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. w 2019 roku.
2. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019, które obejmuje:
  - a. sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31.12.2019 r., wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 80.655 tys. zł.
  - b. sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujące zysk netto w kwocie 8.688 tys. zł.
  - c. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 8.518 tys. zł.
  - d. sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 11.533 tys. zł.
  - e. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza przyjęła:

1. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019 roku;

2. Sprawozdanie z działalności Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. w 2019 roku;
3. Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. za 2019 rok;
4. Sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu,

zgodnie z którymi:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. za rok obrotowy 2019 przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej spółki 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 Spółki 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 Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. w 2019 r. i jednostkowe 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 Spółki Korporacja Gospodarcza „efekt” S.A. 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 - .....