

## **Sprawozdanie Rady Nadzorczej PZ CORMAY S.A. z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CORMAY za rok 2019**

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza PZ CORMAY S.A. („**Spółka**”) dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki („**Grupa**”) za rok 2019 („**Finansowe Sprawozdanie Skonsolidowane**”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, obejmującego:

1. skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy (skonsolidowany rachunek zysków i strat) za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., wykazujące stratę netto w wysokości 40.974 tys. zł,
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy (skonsolidowany bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 102.475 tys. zł,
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r., wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.914 tys. zł,
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 44.881 tys. zł,
5. informacje dodatkowe zawierające podsumowanie istotnych zasad (polityki) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 21 z dnia 23 maja 2018 r. wybrała firmę BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3355) do przeprowadzenia badania Finansowego Sprawozdania Skonsolidowanego („**Biegły Rewident**”).

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się i przeprowadzeniu analiz: (i) Finansowego Sprawozdania Skonsolidowanego oraz (ii) sprawozdania Biegłego Rewidenta z badania Finansowego Sprawozdania Skonsolidowanego, mając również na uwadze rekomendację w sprawie ww. sprawozdania finansowego wydaną przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki, ocenia, że Finansowe Sprawozdanie Skonsolidowane:

1. przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
2. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Spółki.

## **Sprawozdanie Rady Nadzorczej PZ CORMAY S.A. z oceny sprawozdania Zarządu PZ CORMAY S.A z działalności Grupy Kapitałowej CORMAY w roku 2019**

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza PZ CORMAY S.A („**Spółka**”) dokonała oceny sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Grupy Kapitałowej Spółki („**Grupa**”) w 2019 r. („**Sprawozdanie z Działalności Grupy**”) w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 21 z dnia 23 maja 2018 r. wybrała firmę BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie (wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3355) do przeprowadzenia badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2019 („**Finansowe Sprawozdanie Skonsolidowane**”, „**Biegły Rewident**”).

Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem z Działalności Grupy, uwzględniając opinię Biegłego Rewidenta o w/w sprawozdaniu, zawartą w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta z badania Finansowego Sprawozdania Skonsolidowanego, ocenia, że Sprawozdanie z Działalności Grupy:

1. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 35, z późn. zm.) oraz § 71 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. z 2018 r., poz. 757),
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w Finansowym Sprawozdaniu Skonsolidowanym.