

Warszawa, 30 września 2020 r.

OŚWIADCZENIE

Niniejszym Rada Nadzorcza Spółki Kredyt Inkaso S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) oświadcza, że:

- 1) W Spółce są przestrzegane 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 Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- 2) Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach;

oraz ponadto, Rada Nadzorcza Spółki oświadcza, że:

- 1) wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy rozpoczynający się 1 kwietnia 2019 r. i kończący się 31 marca 2020 r. dokonany został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
- 2) Firma audytorska (Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.) oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- 3) W Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- 4) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.



_____ podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Uzasadnienie, dotyczące sprawozdania z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy rozpoczynający się 1 kwietnia 2019 r. i kończący się 31 marca 2020 r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Kredyt Inkaso S.A. działając 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 (Dz.U.2018.757 z późn. zm.) oświadcza, że niniejszą ocenę dokonała w oparciu o:

I. Treść następujących dokumentów przedłożonych przez Zarząd Kredyt Inkaso S.A.:

1) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku obejmującego:

- a. Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 marca 2020 roku
- b. Sprawozdanie z całkowitych dochodów (rachunek zysków i strat) za rok obrotowy do 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- c. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- d. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- e. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku obejmującego:

- f. Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 marca 2020 roku
- g. Sprawozdanie z całkowitych dochodów (rachunek zysków i strat) za rok obrotowy do 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- h. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- i. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku
- j. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku


II. Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta, tj. Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy od 1 kwietnia 2019 roku do 31 marca 2020 roku

- III. Spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- IV. Inne informacje.

Rada Nadzorcza ocenia, że przedstawione przez Zarząd Kredyt Inkaso S.A. jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe, a także sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki oraz za rok obrotowy rozpoczynający się 1 kwietnia 2019 roku i kończący się 31 marca 2020 roku obejmujące dane liczbowe i wyjaśnienia słowne, są zgodne co do formy i treści z przepisami prawa, a także przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Kredyt Inkaso S.A. oraz Grupy Kapitałowej Kredyt Inkaso S.A.

W wyniku dokonanej oceny Rada Nadzorcza Kredyt Inkaso S.A. stwierdza, że przedstawione powyżej sprawozdania zostały przygotowane zgodnie z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Niniejsze uzasadnienie sporządzono na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Kredyt Inkaso S.A. nr VII/18/3/2020 z dnia 30 września 2020 r. w sprawie zaopiniowania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Kredyt Inkaso S.A. za rok obrotowy rozpoczynający się 1 kwietnia 2019 r. i kończący się 31 marca 2020 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy za okres analogiczny.



_____ podpis Przewodniczącego Rady Nadzorczej