

OCENA RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI STARHEDGE S.A.
wraz z uzasadnieniem dotycząca rocznego jednostkowego sprawozdania
finansowego spółki Starhedge S.A. za rok obrotowy 2020, oraz sprawozdania
Zarządu z działalności Starhedge S.A. za rok 2020

Rada Nadzorcza spółki Starhedge S.A. (dalej: „Spółka”), zgodnie z wymogiem art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych 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. z 2018 rok., poz. 757), a także § 28 ust. 1 pkt 6) i 9) Statutu Spółki, dokonała pozytywnej oceny przedstawionych przez Zarząd Spółki następujących sprawozdań:

1. Roczego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy, zakończony 31 grudnia 2020 roku, które obejmuje:
 - a. sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31.12.2020 r., wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 78.516.423,45 zł.
 - b. sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące zysk netto w kwocie 5.442.091,11 zł.
 - c. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 5.442.091,11 zł.
 - d. sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.042.931,40 zł.
 - e. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Sprawozdania Zarządu z działalności „Starhedge” S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny w/w sprawozdań oraz stwierdziła, że zawierają one wymagane przepisami prawa informacje, oraz według najlepszej wiedzy

Rady Nadzorczej, są zgodne ze stanem faktycznym, wobec powyższego Rada Nadzorcza przyjęła:

- Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki „Starhedge” S.A. za rok obrotowy 2020 roku;
- Sprawozdanie z działalności spółki „Starhedge” S.A. w 2020 roku;
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego spółki „Starhedge” S.A. za 2020 rok;
- Sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu.

Pozytywna 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 jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z którymi:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki „Starhedge” S.A. za rok obrotowy 2020 przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej spółki na dzień 31 grudnia 2020 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 „Starhedge” 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.

W oparciu o wskazane procedury oraz dodatkowe wyjaśnienia, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone przez Zarząd, sprawozdanie z działalności Spółki „Starhedge” S.A. w 2020 r. i jednostkowe sprawozdanie finansowe za 2020 r. uznając, że są one zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i prawnym, jak również oddają rzetelnie sytuację majątkową i finansową Spółki „Starhedge” S.A. oraz stan jej wyników finansowych i działalności na dzień 31 grudnia 2020 r.

1. Anna Korwin-Kochanowska – Członek Rady Nadzorczej
2. Agnieszka Witkowska – Członek Rady Nadzorczej
3. Paweł Żbikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Mateusz Kaczmarek – Przewodniczący Rady Nadzorczej
5. Marcin Rumowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Warszawa, dnia 27.04.2021 roku