

**FORMULARZ 52-109F2**  
**CERTYFIKACJA SPRAWOZDAWCZOŚCI ŚRÓDROCZNEJ**  
**PEŁNE OŚWIADCZENIE**

Ja, Jeffrey Auld, Dyrektor Generalny w Serinus Energy Inc., poświadczam co następuje:

1. **Przegląd:** Dokonałem przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego sprawozdania kierownictwa z działalności (zwanymi łącznie „Sprawozdawczością śródroczną”) Serinus Energy Inc. („emitenta”) za śródroczny okres zakończony 30 września 2017 r.
  2. **Brak nieprawdliwych oświadczeń:** Na podstawie mojej wiedzy, z zachowaniem należytej staranności, sprawozdawczość śródroczna nie zawiera żadnych nieprawdliwych oświadczeń dotyczących istotnych zdarzeń i nie pomija żadnych istotnych faktów, których ujawnienie jest wymagane lub które są niezbędne do złożenia nie wprowadzającego w błąd oświadczenia w świetle okoliczności, w których zostało złożone i odniesieniu do okresu prezentowanego w sprawozdawczości śródrocznej.
  3. **Rzetelna prezentacja:** Na podstawie mojej wiedzy, przy zachowaniu należytej staranności, śródroczne sprawozdania finansowe wraz z innymi informacjami finansowymi zawartymi w sprawozdawczości śródrocznej przedstawiają rzetelnie, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację finansową, wyniki działalności i przepływy pieniężne emitenta, na dzień i za okresy prezentowane w sprawozdawczości śródrocznej.
  4. **Odpowiedzialność:** Ja i pozostali członkowie kierownictwa emitenta składający oświadczenie, jesteśmy odpowiedzialni za utworzenie i utrzymanie kontroli i procedur ujawniania informacji oraz systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej, zgodnie z warunkami nałożonymi na emitenta przez Zarządzenie krajowe 52-109 *Oświadczenie do ujawnień w rocznej i śródrocznej sprawozdawczości dotyczące emitentów*.
  5. **Projekt:** Za wyjątkiem ograniczeń, jeżeli występują, wskazanych w punkcie 5.2 i 5.3, ja i pozostali członkowie kierownictwa emitenta składający oświadczenie na dzień i za okres objęty śródrocznym sprawozdaniem
    - a. zaprojektowaliśmy lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem zostały zaprojektowane kontrole i procedury ujawniania informacji w celu uzyskania racjonalnej pewności, że
      - i. istotne informacje związane z emitentem zostały nam przedstawione, zwłaszcza w okresie, w którym śródroczna sprawozdawczość jest przygotowywana, i
      - ii. informacje wymagane do ujawnienia przez emitenta w jego raporcie rocznym, śródrocznym lub innych raportach publikowanych lub dostarczanych przez niego zgodnie z regulacjami w zakresie papierów wartościowych, są rejestrowane, przetwarzane, podsumowywane i raportowane w terminie wymaganym przez regulacje w zakresie papierów wartościowych, oraz
    - b. zaprojektowaliśmy lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem został zaprojektowany system kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej w celu uzyskania racjonalnej pewności, co do wiarygodności raportowania finansowego oraz przygotowania sprawozdań finansowych dla zewnętrznych użytkowników, zgodnie z odpowiednimi standardami sprawozdawczości finansowej stosowanymi przez emitenta.
- 5.1 **Zasady kontroli:** Zasady kontroli przyjęte przeze mnie oraz pozostałych członków kierownictwa emitenta składających oświadczenie, do zaprojektowania systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej są oparte o model Kontroli Wewnętrznej - Zintegrowanej Struktury opracowany przez Komitet Sponsorowanych Organizacji (ang. *The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*) - standardy COSO z 2013 r.

**5.2 System kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej – istotne słabe strony związane z zaprojektowaniem systemu kontroli wewnętrznej:** nie dotyczy

**5.3 Ograniczenie zakresu projektu:** nie dotyczy

6. **Zmiany w systemie kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej:** Emitent ujawnił w śródrocznym Sprawozdaniu kierownictwa z działalności, że nie wystąpiły żadne zmiany w systemie kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej w okresie od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r., które istotnie wpłynęły lub mogły wpłynąć na system kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej emitenta.

Data: 9 listopada 2017 r.

„*Podpisano*”

---

Jeffrey Auld  
Dyrektor Generalny