

**Oświadczenie Zarządu  
Cognor Holding SA**

W związku ze sporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Cognor Holding S.A. z siedzibą w Poraju („Spółka”) za 2018 rok („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za 2018”), Zarząd Spółki niniejszym oświadcza, iż wedle najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za 2018 i dane porównywalne za 2017 rok zawarte w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za 2018 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Spółki oraz jej wynik finansowy, a także, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka. Zarząd Spółki oświadcza ponadto, że podmiot uprawniony do badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za 2018 został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten i biegli rewidenci dokonujący badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za 2018, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za 2018, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Nadto są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji oraz, że Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta 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.

Zarząd Cognor Holding SA

Przemysław Sztuczkowski Przemysław Grzesiak Krzysztof Zoła Dominik Barszcz