

**Oświadczenie Zarządu
Cognor Holding S.A.**

W związku ze sporządzeniem sprawozdania finansowego Cognor Holding S.A. z siedzibą w Poraju („Spółka”) za 2018 rok („Sprawozdanie Finansowe za 2018”), Zarząd Spółki niniejszym oświadcza, iż wedle najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, Sprawozdanie Finansowe za 2018 i dane porównywalne za 2017 rok zawarte w Sprawozdaniu Finansowym za 2018 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową 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 Sprawozdania Finansowego za 2018, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten i biegli rewidenci dokonujący badania Sprawozdania Finansowego za 2018, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o Sprawozdaniu Finansowym za 2018, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi 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