

Warszawa, 26.03.2019r.

Ocena Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. dotycząca sprawozdania z działalności grupy kapitałowej emitenta i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym

(opracowane zgodnie z wytycznymi § 20 ust. 2 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim)

Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Sądów Handlowych oraz art. 20 ust. 2 pkt 1 i 2 Statutu Przedsiębiorstwa Przemysłu Spożywczego PEPEES S.A. (Spółka, Emitent) dokonała oceny:

- * skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEPEES za rok 2018 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 333.925 tys. zł (słownie: trzysta trzydzieści trzy miliony dziewięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. całkowite dochody netto w wysokości 23.268 tys. zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 23.414 tys. zł. (słownie: dwadzieścia trzy miliony czterysta czternaście tysięcy złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 20.929 tys. zł (słownie: dwadzieścia milionów dziewięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 9.116 tys. zł (słownie: dziewięć milionów sto szesnastę tysięcy złotych),
- * sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PEPEES w roku obrotowym 2018, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielenych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PEPEES za rok obrotowy 2018,
- e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Grupie Kapitałowej PEPEES oraz roli Komitetu w procesie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań.

Na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce oraz szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzeniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że skonsolidowane sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej PEPEES i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej PEPEES, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

1. Przewodniczący Rady Nadzorczej – Maciej Kalinowski *M. Kalinowski*
2. Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Tomasz Nowakowski *T. Nowakowski*
3. Sekretarz Rady Nadzorczej – Piotr Taracha *Piotr Taracha*
4. Członek Rady Nadzorczej – Robert Malinowski *Robert Malinowski*
5. Członek Rady Nadzorczej – Agata Czerniakowska *Agata Czerniakowska*
6. Członek Rady Nadzorczej – Krzysztof Stankowski *Stankowski K*