

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

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 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)

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

- * sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 257.776 tys. zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt siedem milionów siedemset siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. całkowite dochody netto w wysokości 17.296 tys. zł (słownie: siedemnaście milionów dwieście dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych) oraz zysk netto w wysokości 17.442 tys. zł (słownie: siedemnaście milionów czterysta czterdzieści dwa tysiące złotych)
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 17.588 tys. zł (słownie: siedemnaście milionów pięćset osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych)
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 3 550 tys. zł (słownie: trzy miliony pięćset pięćdziesiąt 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 udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej WRS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z badania sprawozdania finansowego Emitenta 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 Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego,

dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań.

Na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce oraz, szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności Emitenta i sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 zostały sporządzone zgodnie

PEPE S.A.

z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

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