

**Ocena Rady Nadzorczej KPPD-Szczecinek S.A.  
dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A.  
za rok obrotowy zakończony 31.12.2018 r.  
w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

Rada Nadzorcza KPPD-Szczecinek S.A. ocenia, że przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i sprawozdanie finansowe Spółki, za okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym.

**Uzasadnienie**

1. Wyżej wymienione dokumenty zostały zbadane przez uprawnioną do przeprowadzenia badania firmę audytorską UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Krakowie, ul. Moniuszki 50, 31-523 Kraków, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3115 („Audytor”).
2. Komitet Audytu przekazał Radzie Nadzorczej:
  - 1) informację o wynikach badania sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A. za rok obrotowy 2018;
  - 2) informację o roli Komitetu Audytu w procesie badania.
3. Zgodnie z opinią Audytora, dotyczącą zbadanego sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A., sprawozdanie finansowe:
  - 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej KPPD-Szczecinek S.A. na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 zgodnie z obowiązującymi przepisami i przyjętą polityką rachunkowości,
  - 2) jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie Audytora z badania rocznego sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A. zostało wydane bez zastrzeżeń.

Komitet Audytu nie zgłosił żadnych uwag do przedstawionej przez Audytora opinii z badania sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A.

4. W ocenie Komitetu Audytu, dokonane przez Audytora badanie sprawozdania finansowego Spółki przyczyniło się do potwierdzenia rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, w szczególności poprzez:
  - 1) dokonanie przeglądu zgodności stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości z obowiązującymi przepisami,
  - 2) dokonanie przeglądu zasad prezentacji sprawozdania finansowego przyjętych przez Spółkę,
  - 3) wrywkowe sprawdzenie dowodów i zapisów potwierdzających kwoty i informacje zawarte w zbadanym sprawozdaniu finansowym.
5. Po przeanalizowaniu przedłożonych sprawozdań, opinii Audytora oraz informacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdza, że przedłożone sprawozdania za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018r. są sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, że ww. dokumenty są zgodne z księgami i ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym. Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

RADA NADZORCZA KPPD-Szczecinek S.A.