

Oświadczenie Rady Nadzorczej Prochem S.A. w zakresie powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu

(zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 7 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 oświadcza, iż w Prochem S.A.:

- a) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) komitet audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Karol Żbikowski
Wiceprezes Rady Nadzorczej
Przewodniczący Komitetu Audytu

Marek Garliński
Prezes Rady Nadzorczej

Warszawa, dnia 26 kwietnia 2019 roku

Sprawozdanie
Rady Nadzorczej z wyników oceny
sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok
oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku

Rada Nadzorcza Prochem S.A. przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku, w brzmieniu następującym:

Stosownie do przepisu art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza zbadała sprawozdanie finansowe Spółki za 2018 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku. Rada Nadzorcza zapoznała się również z treścią opinii biegłego rewidenta oraz z raportem uzupełniającym opinię.

Badanie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2018 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2018 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 15/X z dnia 12 czerwca 2018 r., powierzyła firmie *Misters Advisor Audytor sp. z o.o.* wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 3704.

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmujące:

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 91 053 tys. zł,
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w kwocie 1 089 tys. zł,
- Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zysk bilansowy w kwocie 932 tys. zł,
- Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 23 154 zł,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę 17 306 tys. zł,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

W dniu 26.04.2019 r. Biegły Rewident o ww. sprawozdaniu wydał opinię bez zastrzeżeń, co oznacza, że uznał zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach, jako:

- przedstawiające rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości,

Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

- zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu spółki.

W przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie to wypełnia wymogi art. 49 ustawy o rachunkowości. Biegły Rewident potwierdził, że sprawozdanie z działalności sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

W trakcie wykonywania usługi audytu, Rada Nadzorcza współpracowała z kluczowym Biegłym Rewidentem zarówno w zakresie zagadnień objętych sprawozdaniem jednostkowym jak i skonsolidowanym oraz systemów kontroli działających w Spółce i w spółkach zależnych.

W świetle powyższego, Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta wyrażoną w opinii i w raporcie uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności w 2018 r. i stwierdza, że sprawozdania te są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki, z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Spółki Prochem S.A. wnosi, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za 2018 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Marek Garliński

2. Karol Żbikowski

3. Andrzej Karczykowski

4. Krzysztof Obłój

5. Marcin Pędziński
