

Ocena Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A. wraz z uzasadnieniem dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 71 ust.1 pkt 12 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 oraz § 28 ust. 2 Statutu Stalprodukt S.A. na podstawie:

- treści przedłożonych przez Zarząd Stalprodukt S.A. dokumentów, w szczególności:
 1. Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018,
 2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2018 r.
- sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok 2018,
- sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A.,
oraz na podstawie:
- spotkań Rady Nadzorczej z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanych sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza Stalprodukt S.A. dokonała pozytywnej oceny:

1. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r.,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2018 r.

Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

1. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r. obejmujące:

- 1). Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2018 r.
- 2). Skonsolidowany Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
- 3.) Skonsolidowane Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

4). Skonsolidowane Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

5). Skonsolidowane Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

6). Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające,

oraz zapoznała się z przedstawionym przez podmiot „Polscy Biegli” Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Józefa Bema 87 lok. 3U, wpisany przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów na listę firm audytorskich pod numerem 4159 sprawozdaniem z badania skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie jest Pani Katarzyna Kiec-Domańska (nr ew. 13309).

Zgodnie ze sprawozdaniem z badania wydanym przez biegłego rewidenta, skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz umową (Statutem) Jednostki dominującej;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” Dz. U. z 2018 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami).

Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r. zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

2. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2018 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za 2018 r. i stwierdza, iż sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 71 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 niebędącymi państwem członkowskim i jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2018 r.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową, a także rozwojową Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A.

Kompletność Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. oraz jego zgodność w zakresie ujawnionych w nim informacji została potwierdzona przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. obejmujące również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2018 r.

Rada Nadzorcza :

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Janusz Bodek

Sekretarz Rady Nadzorczej
Magdalena Janeczek

Członek Rady Nadzorczej
Agata Sierpińska-Sawicz

Członek Rady Nadzorczej
Romuald Talarek

Bochnia, 30 kwietnia 2019 r.