

Poznań, dnia 18.03.2020 r.

**Ocena Rady Nadzorczej „BSC Drukarnia Opakowań” S.A.
(„Spółka”) w zakresie dotyczącym
sprawozdania zarządu Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy
Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2019 oraz sprawozdania finansowego
Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki
za rok obrotowy 2019**

Działając stosownie do treści § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2019 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 Spółki niniejszym przekazuje swoją ocenę dotyczącą sprawozdania zarządu Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym 2019 oraz sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy 2019

I. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości i § 70 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego Sprawozdania Finansowego Spółki, są z nim zgodne. Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalnością Spółki w badanym okresie sprawozdawczym. Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza

ocenia przedłożone jej Sprawozdanie jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2019 r.

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się także i oceniła sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. przedstawione przez Zarząd Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości i § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie Informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Spółki Grupy Kapitałowej Spółki, są z nim zgodne. Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w badanym okresie sprawozdawczym. Mając na względzie powyższe Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie jako zupełne i wyczerpujące i wyraża swoją akceptację dla działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2019 r.

II. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym

Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się i oceniła jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy przedstawione przez Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza, klarując się rekomendacją Komitetu Audytu funkcjonującego w jej ramach, dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy, w postaci spółki B-think Audit Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu przy ul. św. Michała 43, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 4063.

Przy podejmowaniu swojej decyzji Rada Nadzorcza kierowała się następującymi przesłankami:

- renomą audytora,
- doświadczeniem w przeglądzie i badaniu sprawozdań finansowych, w tym w szczególności spółek publicznych,
- znajomością zagadnień finansowo-księgowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki,
- rekomendacją Komitetu Audytu funkcjonującego w Spółce,

Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor zbadał jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy sporządzone przez Zarząd Spółki. Zdaniem audytora zbadane sprawozdania finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne: przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku, jak też ich wyniku finansowego za okres sprawozdawczy, sporządzone zostały, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa, a w szczególności ustawy o rachunkowości i zawiera rzetelną i kompleksową relację z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w okresie sprawozdawczym.

Rada Nadzorcza, kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za okres sprawozdawczy akceptuje przedłożone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za okres sprawozdawczy.

1) Hans-Christian Bestehorn

2) Harald Schulz



.....
Schulz
.....



3) Yvonne Melchers

4) Sebastian Bojarczuk

5) Jarosław Wesolek

6) Krzysztof Kaczmarczyk

Y Melchers

S. Bojarczuk

J. Wesolek

K. Kaczmarczyk