

**Ocena Rady Nadzorczej KPPD-Szczecinek S.A.
dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego KPPD-Szczecinek S.A.
za rok obrotowy zakończony 31.12.2019 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 Warszawie, ul. Połczyńska 31A, 01-377 Warszawa, 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 2019;
 - 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 2019 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 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) weryfikacyjne 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 2019 r. 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.

Szczecinek, dnia 16 marca 2020 r.

Oświadczenie zostaje wydane w celu zamieszczenia w raporcie rocznym za rok obrotowy 2019 zgodnie z Rozporządzeniem 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 Szczecinek, dnia 16 marca 2020 r.

Oświadczenie zostaje wydane w celu zamieszczenia w raporcie rocznym za rok obrotowy 2019 zgodnie z Rozporządzeniem 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 (Dz. U. poz. 757).