

Ocena Rady Nadzorczej spółki Inter Cars S.A. z siedzibą w Warszawie

wraz z uzasadnieniem

dotycząca jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Inter Cars S.A. i Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Inter Cars S.A., w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona w związku z postanowieniami § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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 Inter Cars S.A. z siedzibą w Warszawie („**Spółka**”), działając w oparciu o postanowienia § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, niniejszym wskazuje, iż w jej ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Inter Cars S.A. oraz Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, a także jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, zawierają niezbędne informacje dotyczące funkcjonowania Spółki, są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Przedmiotowe sprawozdania przygotowywane są na podstawie obowiązujących przepisów prawa oraz zgodnie z przyjętą w Spółce polityką rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania zostały przygotowane w sposób rzetelny, prawidłowo odzwierciedlają sytuację Spółki i zaistniałe zdarzenia gospodarcze.

Rada Nadzorcza Spółki w ramach swoich kompetencji na bieżąco dokonywała oceny stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Ocena ta dokonywana była na podstawie informacji przekazywanych przez Zarząd Spółki, Dyrektora Finansowego Spółki, a także Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Sprawozdania finansowe Spółki zostały przygotowywane przez Dyrektora Finansowego Spółki i były na bieżąco weryfikowane przez Zarząd Spółki, który jest odpowiedzialny za rzetelność oraz zgodność sporządzanych informacji z przepisami prawa oraz przyjętymi zasadami rachunkowości. Sprawozdania finansowe sporządzane zostały wyłącznie przez osoby mające dostęp do odpowiednich danych finansowych. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodziły z systemu księgowo-finansowego, w którym rejestrowane były zdarzenia księgowe zgodnie z polityką rachunkową Spółki (zatwierdzoną przez Zarząd Spółki) opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości i Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej. Proces sprawozdawczości finansowej był również monitorowany przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki, który dokonywał przeglądu raportów okresowych Spółki oraz kontrolował poprawność poszczególnych etapów sprawozdawczości finansowej.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd zostały zweryfikowane przez niezależnego audytora –firmę audytorską PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. z siedzibą w Warszawie („**Audytory Grupy**”), wybraną przez Radę Nadzorczą Spółki, przy uwzględnieniu rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki uwzględniając dane uzyskane od Zarządu oraz Audytora Grupy w toku swoich prac, na podstawie uprawnień wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów oraz regulacji wewnętrznych, a także biorąc pod uwagę rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dokonała pozytywnej oceny:

- 1) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 2) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku;

3) sprawozdania Zarządu z działalności Inter Cars S.A. oraz Grupy Kapitałowej Inter Cars S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, w zakresie zgodności ich treści z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Warszawa, dnia 15 kwietnia 2020 roku

Andrzej Oliszewski
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Płoszajski
Członek Rady Nadzorczej

Jacek Klimczak
Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Rusak
Członek Rady Nadzorczej

Jacek Podgórski
Członek Rady Nadzorczej

Radosław Kudła
Członek Rady Nadzorczej