

Ocena Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A., wraz z uzasadnieniem, dotycząca Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2019 r. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 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 dokumentów przedłożonych przez Zarząd Stalprodukt S.A. a w szczególności:
 1. Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2019,
 2. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2019 r.
- sprawozdania z Badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok 2019,
- sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A.,
oraz na podstawie:
- informacji ze 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. pozytywnie oceniła:

1. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2019 r.,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2019 r.

Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

1. Ocena Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2019 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się i przeanalizowała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2019 r. obejmujące:

- 1). Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2019 r.
- 2). Skonsolidowany Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- 3). Skonsolidowane Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

- 4). Skonsolidowane Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- 5). Skonsolidowane Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- 6). Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza 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 i:

- przedstawia ono rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 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 ono zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz umową (Statutem) Jednostki dominującej;

- zostało ono 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 2019 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 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2019 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. za 2019 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 2019 r.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 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 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmujące również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej za 2019 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 2020 r.