

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ**  
**SPÓŁKI PROTEKTOR SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W LUBLINIE (dalej Spółka)**  
**Z DNIA 8 MAJA 2020 ROKU**  
**W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA**  
**FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ PROTEKTOR ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI**  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ PROTEKTOR ORAZ PROTEKTOR S.A., ZAWIERAJĄCEGO SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z**  
**DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PROTEKTOR**

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone jej:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protektor za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 3) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Protektor oraz Protektor S.A. za rok obrotowy 2019, zawierające:
  - a) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku,
  - b) sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Protektor w 2019 roku,

- zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

**Uzasadnienie**

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską UHY ECA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3115 (dalej **Audytora**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki (dalej **Komitet Audytu**) poinformował Radę Nadzorczą m.in. o:

- 1) wynikach badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 2) treści sporządzonego przez Audytora sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE;
- 3) roli Komitetu Audytu w procesie badania.

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu oraz członkowie Rady Nadzorczej omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania, w tym na posiedzeniach w dniach 29 kwietnia 2020 r. oraz 6 maja 2020 r. Zarówno Komitet Audytu, jak i Rada Nadzorcza na bieżąco omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania, a także treść sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia

2019 roku oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku.

Zgodnie z przedstawionymi przez Audytora sprawozdaniami z badania:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki:
  - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2019 r. oraz jej wyniku finansowego i 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;
  - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
  - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351);
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Protaktor:
  - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2019 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,
  - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem jednostki dominującej (tj. Spółki).

Zawarte w sporządzonych przez Audytora sprawozdaniach z badania opinie o sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku są opiniami bez zastrzeżeń.

Mając powyższe na względzie Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanych powyżej sprawozdań jako sporządzonych zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

Wojciech Sobczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Dariusz Formela – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Marek Młótek-Kucharczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Tomasz Pisula – Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Piotr Krzyżewski – Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_