

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI STARHEDGE S.A.
wraz z uzasadnieniem dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego
Starhedge S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy
Kapitałowej Starhedge S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i
Grupy Kapitałowej Starhedge S.A. za okres 12 miesięcy
zakończony 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza spółki Starhedge S.A. (dalej: „Spółka”), zgodnie z wymogiem art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 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 (Dz. U. z 2018 rok., poz. 757), a także § 28 ust. 1 pkt 6) i 9) Statutu Spółki, dokonała pozytywnej oceny przedstawionych przez Zarząd Spółki następujących sprawozdań:

1. Jednostkowego Sprawozdania finansowego za okres 12 miesięcy, zakończony 31 grudnia 2019 roku.
2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Starhedge S.A. (dalej: „Grupa”) za okres 12 miesięcy, zakończony 31 grudnia 2019 roku.
3. Sprawozdania Zarządu z działalności Starhedge S.A. oraz Grupy Kapitałowej Starhedge S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza dokonała oceny w/w sprawozdań oraz stwierdziła, że zawierają one wymagane przepisami prawa informacje, oraz według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej, są zgodne ze stanem faktycznym.

Powyższe sprawozdania były przedmiotem weryfikacji, analizy i oceny przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki. Komitet Audytu realizując obowiązek wynikający z ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm., „Ustawa”) nadzorował procesy sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz procesów audytu wewnętrznego, ze szczególnym uwzględnieniem zagadnień związanych z zapewnieniem rzetelności sprawozdań finansowych i ich zgodności z odpowiednimi wymogami prawnymi.

W ramach procesu badania sprawozdań finansowych Komitet Audytu regularnie spotykał się z przedstawicielami służb finansowych Spółki, monitorując proces badania i omawiając kluczowe zagadnienia. Ponadto Komitet Audytu zapoznał się z przedstawionymi przez firmę audytorską sprawozdaniami z badania sprawozdań finansowych.

Pozytywna ocena sprawozdań opracowanych przez Spółkę, dokonana przez Radę Nadzorczą, opiera się na informacjach przekazanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki, na pozytywnej rekomendacji Komitetu Audytu oraz sprawozdaniach z badania przez niezależnego biegłego rewidenta jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, zgodnie z którymi:

1. Sprawozdania te przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz odpowiednio jednostkowego i skonsolidowanego wyniku finansowego, jednostkowych i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, zatwierdzonej przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
3. Sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie Grupy, są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi odpowiednio Spółkę i Grupę przepisami prawa oraz Statutem Spółki.

Ponadto w ocenie audytora Grupa Starhedge S.A. za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa i jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za w/w okres.

W oparciu o opisane wyżej procedury oraz dodatkowe wyjaśnienia uzyskane od Zarządu Spółki oraz biegłego rewidenta Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sprawozdania przedłożone przez Zarząd.

Niniejsza ocena nie obejmuje analizy ekonomicznej wyników Spółki i Grupy, która została przeprowadzona przez Radę Nadzorczą w odrębnym trybie:

1. Anna Korwin-Kochanowska – Członek Rady Nadzorczej
2. Agnieszka Witkowska – Członek Rady Nadzorczej
3. Paweł Żbikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Marcin Rumowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
5. Mateusz Kaczmarek – Przewodniczący Rady Nadzorczej