



**Oświadczenia Rady Nadzorczej do jednostkowego  
sprawozdania za 2019 rok  
Redan SA**

Łódź, 30 czerwca 2020 r.

**Oświadczenie Rady Nadzorczej Redan S.A. dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu**

*(sporządzone zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 8 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)*

Rada Nadzorcza Redan S.A. oświadcza, że w spółce:

- przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Redan SA oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- Komitet Audytu wykonywał w 2019 roku zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Sławomir Lachowski	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Leszek Kapusta	– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Radosław Wiśniewski	– Członek Rady Nadzorczej
Piengjai Wiśniewska	– Członek Rady Nadzorczej
Monika Kaczorowska	– Członek Rady Nadzorczej

**Ocena Rady Nadzorczej Redan S.A. wraz z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania z działalności Redan SA i jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 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)*

Rada Nadzorcza Redan S.A. oświadcza, że w zakresie swoich kompetencji nadzorowała proces sporządzania sprawozdania z działalności Redan SA i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019. W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie z działalności Redan SA i jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

### UZASADNIENIE

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny:

- 1) jednostkowego sprawozdania finansowego Redan S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Redan S.A. w 2019 rok na podstawie:
  - treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych i omówionych przez Zarząd,
  - rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Redan S.A. w sprawie zaopiniowania sprawozdań finansowych, - omówienia z kluczowym biegłym rewidentem wyników badania i ich wpływu na sprawozdanie finansowe.

Rada Nadzorcza przeanalizowała sprawozdanie finansowe Redan S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku wraz ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Redan S.A. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe przedstawia zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły we wszystkich prezentowanych latach, za wyjątkiem MSSF 16 „Leasing”, którego wpływ na bilans otwarcia szczegółowo opisano w nacie 2. Nowy standard rachunkowości MSSF 16 został przez Spółkę zastosowany z wykorzystaniem zmodyfikowanego podejścia retrospektywnego bez przekształcania danych porównawczych. Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Redan S.A. w 2019 rok we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim. Sprawozdanie Zarządu z działalności zawiera opis wszystkich istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Redan S.A., co najmniej w perspektywie kolejnych 12 miesięcy, jak również opis istotnych ryzyk. Rada Nadzorcza na podstawie powyższych czynności ocenia, iż sprawozdanie z działalności i sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Redan S.A.

Rada Nadzorcza zwraca zarazem uwagę na występowanie istotnej niepewności co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono sprawozdanie. W opinii Rady Nadzorczej ustalając zdolność Redan SA do kontynuowania działalności, Zarząd uwzględnił wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, a także objął szczegółową analizą sytuację prawną i ekonomiczno-finansową Spółki, co szczegółowo zaprezentował w notce o kontynuacji działalności w sprawozdaniu jednostkowym, ujawniając zarazem, że zachodzi znacząca niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić poważne wątpliwości co do zdolności jednostki do kontynuacji działalności, związanych w dużej mierze z aspektem pandemii COVID19, i z tego względu jednostka może nie uzyskać zakładanych korzyści ekonomicznych z aktywów i nie uregulować zobowiązań w toku zwykłej działalności.

Sławomir Lachowski	– Przewodniczący Rady Nadzorczej
Leszek Kapusta	– Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Radosław Wiśniewski	– Członek Rady Nadzorczej
Piengjai Wiśniewska	– Członek Rady Nadzorczej
Monika Kaczorowska	– Członek Rady Nadzorczej