

Warszawa, dnia 30.09.2020

Zarząd Spółki
PROTEKTOR SPÓŁKA AKCYJNA
UL. VETTERÓW 24A-24B
20-277 LUBLIN

UHY ECA Audyt
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
ul. Połczyńska 31A
01-377 Warszawa

Szanowni Państwo,

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone w związku z przeglądem sprawozdania finansowego Spółki PROTEKTOR SPÓŁKA AKCYJNA (zwanej dalej Spółką) na dzień 30.06.2020 r. (zwanego dalej sprawozdaniem finansowym). Celem przeglądu sprawozdania finansowego było wydanie raportu z przeglądu i stwierdzenie, czy nic nie zwróciło uwagi Kluczowego Biegłego Rewidenta, co kazałoby sądzić, że sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 – „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” ogłoszonego w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Potwierdzamy, że:

Sprawozdanie finansowe

- Wywiązaliśmy się z naszej odpowiedzialności za sporządzenie, zgodnie z postanowieniami MSSF, sprawozdania finansowego, zgodnie z warunkami zlecenia przeglądu z dnia 20.07.2020r.; w szczególności oświadczamy, że informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są prawidłowe i rzetelne zgodnie z powyższymi standardami.
- Znaczące założenia przyjęte przez nas przy ustalaniu wartości szacunkowych, w tym wycenionych według wartości godziwej, są racjonalne.
- Relacje i transakcje z podmiotami powiązanymi zostały odpowiednio rozliczone i ujawnione zgodnie z MSSF.
- Wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie sprawozdania finansowego, w związku z którymi MSSF wymagają korekt lub ujawnienia, zostały skorygowane lub ujawnione.
- Skutki nieskorygowanych zniekształceń są dla sprawozdania finansowego jako całości nieistotne zarówno pojedynczo, jak i łącznie.
- Przekazano wszelkie dodatkowe pisemne oświadczenia wymagane do potwierdzenia:
 - jednego czy kilku dowodów z badania istotnych w sprawozdaniu finansowym,
 - innych dowodów z badania istotnych dla sprawozdania finansowego.

Przekazane informacje

- Udostępniliśmy Państwu:
 - dostęp do wszystkich informacji, takich jak zapisy, dokumenty oraz inne sprawy, co do których jesteśmy świadomi, że mają znaczenie dla sporządzenia sprawozdania finansowego,
 - dodatkowe informacje, o które byliśmy poproszeni w związku z przeglądem oraz
 - nieograniczony kontakt z osobami ze Spółki, od których uzyskanie dowodów przeglądu uznali Państwo za konieczne.
- Wszystkie transakcje zostały ujęte w księgach i odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.
- Ujawniliśmy Państwu wyniki naszej oceny ryzyka, że sprawozdanie finansowe może na skutek oszustwa zawierać istotne zniekształcenia.
- Ujawniliśmy Państwu wszystkie informacje o oszustwie lub podejrzeniu oszustwa, którego jesteśmy świadomi i które wpływa na Spółkę, a obejmuje:
 - kierownictwo,
 - pracowników odgrywających znaczącą rolę przy kontroli wewnętrznej lub
 - inne osoby, w przypadku których oszustwo może istotnie wpływać na sprawozdanie finansowe.
- Ujawniliśmy Państwu wszystkie informacje na temat zarzutów o oszustwo lub podejrzenia oszustwa wpływające na sprawozdanie finansowe, zgłoszone nam przez pracowników, byłych pracowników, analityków, regulatorów i innych.
- Ujawniliśmy Państwu wszystkie znane lub podejrzewane przypadki nieprzestrzegania przepisów prawa i regulacji, których skutki powinny być zostać rozważone przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
- Ujawniliśmy Państwu informacje na temat tożsamości podmiotów powiązanych i wszystkich związków oraz transakcji z podmiotami powiązanim, które są nam znane.

Prezes Zarządu

Członek Zarządu