

Ocena Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A., wraz z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania finansowego Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

W związku z dokonaną przez Zarząd Spółki w dniu 14 maja 2021 r. korektą sprawozdania finansowego Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020 oraz sprawozdania z działalności Spółki, Rada Nadzorcza dokonuje ponownej oceny ww. sprawozdań.

Zgodnie z art.382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 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 oraz § 28 ust. 2 Statutu Stalprodukt S.A., na podstawie:

- treści dokumentów przedłożonych przez Zarząd Stalprodukt S.A., a w szczególności:
 1. Sprawozdania finansowego Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020.
 2. Sprawozdania Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. obejmującego również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych za 2020 r.
- sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Stalprodukt S.A. za rok 2020, sporządzonego przez biegłego rewidenta,
oraz na podstawie:
- rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Stalprodukt S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanych sprawozdań finansowych

Rada Nadzorcza Stalprodukt S.A. pozytywnie oceniła:

1. Sprawozdanie finansowe Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020.
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

1. Rada Nadzorcza zapoznała się i przeanalizowała sprawozdanie finansowe Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020 obejmujące:

- 1). Bilans/Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2020 r.
- 2). Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 – 31.12.2020 r
- 3). Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
- 4). Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2020 r.– 31.12.2020 r.
- 5). Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

Informację dodatkową 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 rocznego sprawozdania finansowego z dnia 14 maja 2021 r. Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie jest Pani Renata Lubowicka (nr ew. 11041).

Zgodnie ze Sprawozdaniem z badania, wydanym przez kluczowego biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 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;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostką przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217).

2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 do 31.12.2020 r. obejmujące również Oświadczenie na temat informacji niefinansowych Stalprodukt S.A. za 2020 r. i stwierdza, iż Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 70 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 jednostkowym sprawozdaniu finansowym Stalprodukt S.A. za rok obrotowy 2020 r.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową, a także rozwojową Spółki Stalprodukt S.A.

Kompletność Sprawozdania Zarządu z działalności 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 Stalprodukt S.A. w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Stanisław Kurnik

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Sanjay Samaddar

Sekretarz Rady Nadzorczej

Magdalena Janeczek

Członek Rady Nadzorczej
Agata Sierpińska-Sawicz

Członek Rady Nadzorczej
Romuald Talarek

Bochnia, 14 maja 2021 r.