

Ocena dotycząca sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za 2021 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Ocena dotycząca sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki Wittchen S.A. („Spółka”) i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym została sporządzona na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 71 ust. 1 pkt. 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”).

Przedmiotem niniejszej oceny jest:

1. sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021;
2. skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021:

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej spółki dominującej Wittchen S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku obejmującym również opinię audytora na temat sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021, a także zapoznała się z rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021 i stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok:

1. zostało sporządzone zgodnie z § 71 Rozporządzenia;
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2021 roku rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Grupy Kapitałowej Spółki i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok.

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021:

Rada Nadzorcza poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok składające się z:

- a) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- b) skonsolidowanego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku;
- c) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku;
- d) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku,
- e) danych uzupełniających do informacji finansowych,

zapoznała się z przedstawionymi przez audytora UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej spółki dominującej Wittchen S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021 i stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021 zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2021.

Uwzględniając powyższą ocenę dotyczącą sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2021 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2021 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza Wittchen S.A.

1. Pan Paweł Marcinkiewicz

2. Pan Józef Mirecki

3. Pani Monika Dziedzic

4. Pani Barbara Mirecka

5. Pan Adam Sobieszek
