

Załącznik do Uchwały nr 2 Rady Nadzorczej Wittchen S.A. z dnia 26 marca 2020 r. w sprawie przyjęcia oceny dotyczącej sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za 2019 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Ocena dotycząca sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za 2019 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 2019 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 2019,
2. skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019:

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 rok oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie 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 2019 roku obejmującym również opinię audytora na temat sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019 i stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 rok:

1. zostało sporządzone zgodnie z § 71 Rozporządzenia,
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 rok.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2019 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 2019 rok.

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019:

Rada Nadzorcza poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 rok składające się z:

- a) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- b) skonsolidowanego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- c) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,

d) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 Krakowie 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 2019 roku, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019 i stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019 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 2019.

Uwzględniając powyższą ocenę dotyczącą sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2019 i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 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.

Paweł Marcinkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Józef Mirecki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Barbara Mirecka – Członek Rady Nadzorczej

Monika Dziedzic – Członek Rady Nadzorczej

Adam Sobieszek – Członek Rady Nadzorczej