

OCENA RADY NADZORCZEJ EKO EXPORT S.A.

WRAZ Z UZASADNIENIEM DOTYCZĄCA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EKO EXPORT S.A. ZA ROK OBROTOWY 2020

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 70 ust. 1 pkt 14 i § 71 ust. 1 pkt 12 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 („Rozporządzenie”), Rada Nadzorcza EKO EXPORT S.A. dokonała **pozytywnej oceny**: jednostkowego i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego EKO EXPORT S.A. za rok obrotowy 2020 i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EKO EXPORT S.A. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz przedkłada sprawozdanie z wyników tej oceny.

Zarząd EKO EXPORT S.A. przedstawił następujące dokumenty:

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe EKO EXPORT S.A. za rok obrotowy 2020 obejmujące: a) sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2020 r. b) sprawozdanie z całkowitych dochodów; c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym; d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych; e) informację dodatkową i inne informacje objaśniające.
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe EKO EXPORT S.A. za rok obrotowy 2020 obejmujące: a) sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2020 r. b) sprawozdanie z całkowitych dochodów; c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym; d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych; e) informację dodatkową i inne informacje objaśniające.
3. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej EKO EXPORT S.A. w 2020 roku.

Powyższe sprawozdania były przedmiotem weryfikacji, analizy i oceny Rady Nadzorczej Spółki, która wydała pozytywną ocenę. Rada Nadzorcza pełniła w 2020 roku obowiązki Komitetu Audytu realizując ustawowe obowiązki określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym nadzorował proces sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym realizowała zadania mające na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej. Ponadto, Rada Nadzorcza zapoznała się z przedstawionymi przez firmę audytorską sprawozdaniami z badania sprawozdań finansowych oraz sprawozdaniem dodatkowym za rok obrotowy 2020.

W opinii Biegłego Rewidenta jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020:

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy kapitałowej EKO EXPORT na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz ich wyniku finansowego za rok obrotowy 2020, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

- są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi w Spółce oraz Grupie kapitałowej EKO EXPORT przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone z opóźnieniem ze względu na niedobory kadrowe w powodu pandemii wirusa COVID-19. Są zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Poprawność sporządzenia przedmiotowych sprawozdań finansowych co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w informacjach zawartych w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania powyższych sprawozdań.

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Marek Kwiatek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Igor Bokun	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Janusz Hańderek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Agnieszka Bokun	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Hugieli	Członek Rady Nadzorczej

Bielsko-Biała, dnia 04.05.2021 roku