

OCENA RADY NADZORCZEJ DADELO S.A.

dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok, oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Dadelo S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (dalej: „Spółka”), działając na podstawie art. 382 § 3 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych, zgodnie z § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 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, dokonała analizy i oceny:

jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 (dalej: „Sprawozdanie Jednostkowe”) oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2022 rok (dalej: „Sprawozdanie z Działalności”);

w zakresie zgodności informacji zawartych w w/w dokumentach z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Ocena ta została przez Radę Nadzorczą Spółki przeprowadzona w oparciu o:

- treść w/w dokumentów przedłożonych Radzie Nadzorczej i omówionych z Zarządem Spółki;
- informacje zawarte w sprawozdaniu z badania sporządzonym przez HLB M2 Audit Pie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: „Firma Audytorska”);
- informacje zawarte w przedłożonym Radzie Nadzorczej sprawozdaniu dodatkowym sporządzonym przez Firmę Audytorską na podstawie art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE;
- informacje uzyskane przez Radę Nadzorczą bezpośrednio od członków zespołu przeprowadzającego badanie Sprawozdania Jednostkowego, w tym kluczowego biegłego rewidenta;
- dokonaną przez Komitet Audytu Spółki ocenę Sprawozdania Jednostkowego oraz ocenę przebiegu badania w/w sprawozdań przez Firmę Audytorską;
- informacje pozyskane przez Radę Nadzorczą w toku bieżących czynności nadzorczych podejmowanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

Sprawozdanie Jednostkowe oraz Sprawozdanie z Działalności zostały przez Zarząd Spółki sporządzone w terminach ustalonych przepisami prawa powszechnie obowiązującego, a opinie biegłego rewidenta zawarte w sprawozdaniu z badania w/w sprawozdania finansowego zostały wydane bez zastrzeżeń. Zakres informacji objętych w/w sprawozdaniem odpowiada wymogom stawianym przez przepisy prawa powszechnie obowiązującego, a Sprawozdanie Jednostkowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz przyjętymi zasadami rachunkowości.



W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, zawarte w Sprawozdaniu Jednostkowym i Sprawozdaniu z Działalności informacje przedstawiają rzetelnie i jasno wszelkie informacje niezbędne lub istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki. Sprawozdanie z Działalności jest zgodne z informacjami zawartymi w Sprawozdaniu Jednostkowym oraz prezentuje wszystkie ważne zdarzenia związane z działalnością Spółki w 2022 roku.

W wyniku podjętych przez Radę Nadzorczą i opisanych powyżej czynności, Rada Nadzorcza niniejszym dokonuje pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, stwierdzając, że są one zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Niniejsze ocena została przez Radę Nadzorczą przyjęta na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Spółki nr 1/5042023 z dnia 05 kwietnia 2023 r. jako załącznik do tej uchwały.

(-) Dariusz Topolewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

(-) Michał Butkiewicz – członek Rady Nadzorczej

(-) Maciej Karpusiewicz – członek Rady Nadzorczej

(-) Wojciech Małachowski – członek Rady Nadzorczej

(-) Lucjan Ciaciuch – członek Rady Nadzorczej