

Ocena Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Handlu Zagranicznego "Baltona" S.A. dotycząca sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdań finansowych w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 oraz 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2019 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)

Rada Nadzorcza spółki działającej pod firmą Przedsiębiorstwo Handlu Zagranicznego "Baltona" S.A. (dalej: Spółka) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny wskazanych poniżej sprawozdań w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, w tym:

- 1) sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 380.313 tys. zł (słownie: trzysta osiemdziesiąt milionów trzysta trzynaście tysięcy zł),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody ogółem w wysokości (-) 23.116 tys. zł. (słownie: dwadzieścia trzy miliony sto szesnaście tysięcy zł) oraz stratę netto w wysokości (-) 23.116 tys. zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony sto szesnaście tysięcy zł),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 23.116 tys. zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony sto szesnaście tysięcy zł),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 146.339 tys. zł (słownie: sto czterdzieści sześć milionów trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy zł).
- 2) sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w formie jednego dokumentu),
- 3) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2019 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 891.857 tys. zł (słownie: osiemset dziewięćdziesiąt jeden milionów osiemset pięćdziesiąt siedem tysięcy zł),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody ogółem w wysokości (-) 69.035 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów trzydzieści pięć tysięcy zł) oraz stratę netto w wysokości (-) 69.245 tys. zł. (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów dwieście czterdzieści pięć tysięcy zł),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 69.413 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów czterysta trzynaście tysięcy zł),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 132.691 tys. zł (słownie: sto trzydzieści dwa miliony sześćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy zł).

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,

- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- e) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- f) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań, oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i Grupie Kapitałowej Spółki jak również szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności Spółki i sprawozdania finansowe (odpowiednio jednostkowe oraz skonsolidowane) za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki oraz jego Grupy Kapitałowej, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Artur Bartoszewicz

Krzysztof Maksymik

Przemysław Nagórski

Magdalena Przybysz

Andrzej Zelek
