

Sprawozdanie
Rady Nadzorczej z wyników oceny
sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok
oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku

Rada Nadzorcza Prochem S.A. przyjmuje sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku, w brzmieniu następującym:

Stosownie do przepisu art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza zbadała sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku. Rada Nadzorcza zapoznała się również z treścią opinii biegłego rewidenta oraz z raportem uzupełniającym opinię.

Badanie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2021 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2021 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 36/X z dnia 20 maja 2020 r., powierzyła firmie *Misters Audytor Adviser sp. z o.o.* wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 3704.

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. obejmujące:

- Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 138 933 tys. zł,
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto w kwocie 2 713 tys. zł,
- Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zysk bilansowy w kwocie 2 624 tys. zł,
- Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12 456 tys. zł,
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę 9 600 tys. zł,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej w dniu 27.04.2022 r. Biegły Rewident ww. sprawozdaniu wydał opinię bez zastrzeżeń, co oznacza, że uznał zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach, jako:

- przedstawiające rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku,

- sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu spółki.

W przypadku oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie to wypełnia wymogi art. 49 ustawy o rachunkowości. Biegły Rewident potwierdził, że sprawozdanie z działalności sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

W trakcie wykonywania usługi audytu, Rada Nadzorcza współpracowała z kluczowym Biegłym Rewidentem zarówno w zakresie zagadnień objętych sprawozdaniem jednostkowym jak i skonsolidowanym oraz systemów kontroli działających w Spółce i w spółkach zależnych.

W świetle powyższego, Rada Nadzorcza podziela ocenę Biegłego Rewidenta wyrażoną w opinii i w raporcie uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności w 2021 r. i stwierdza, że sprawozdania te są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki, z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Spółki Prochem S.A. wnosi, aby Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 rok oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

1. Marek Garliński

2. Karol Żbikowski

3. Andrzej Karczykowski

4. Wiesław Kiepiel

5. Jarosław Stępniewski
