

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI HERKULES SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (dalej **Spółka**)

Z DNIA 30 KWIETNIA 2020 ROKU

W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ HERKULES I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ HERKULES

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone jej:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Herkules za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 4) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Herkules za rok 2019

- zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Uzasadnienie

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3115 (dalej **Audytora**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki (dalej **Komitet Audytu**) poinformował Radę Nadzorczą m.in. o:

- 1) wynikach badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Herkules za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 2) treści sporządzonego przez Audytora sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w 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, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE;
- 3) roli Komitetu Audytu w procesie badania.

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu oraz członkowie Rady Nadzorczej omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania. W dniu 30 kwietnia 2020 roku Komitet Audytu i Rada Nadzorcza omówili bezpośrednio z przedstawicielami Audytora treść sprawozdań z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Herkules za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku.

Zgodnie z przedstawionymi przez Audytora sprawozdaniami z badania:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki:
 - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
 - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;

2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Herkules:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i statutem Spółki.

Zawarta w sporządzonym przez Audytora sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej Herkules za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku jest opinią bez zastrzeżeń.

Mając powyższe na względzie Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanych powyżej sprawozdań jako sporządzonych zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Piotr Ciżkowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Błażej Dowgielski – Członek Rady Nadzorczej

Piotr Kwaśniewski – Członek Rady Nadzorczej.....

Adam Purwin – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Osowski – Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Formela – Członek Rady Nadzorczej