

Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności spółki Poznańska Korporacja Budowlana Pekabex S.A. oraz grupy kapitałowej Pekabex S.A. za rok 2018 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Ocena dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Poznańska Korporacja Budowlana Pekabex S.A. („Spółka”), skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Pekabex S.A. („Grupa”) oraz skonsolidowanego sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy, sporządzonego łącznie jako jeden dokument za 2018 rok w formie raportu zintegrowanego Grupy w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, która została sporządzona na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku 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”).

Przedmiotem niniejszej oceny jest:

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2018;
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok 2018.
3. Skonsolidowane Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok 2018;

Ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018

Rada Nadzorcza poddała ocenie jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za 2018 rok. Rada Nadzorcza zapoznała się z przedstawionymi przez audytora wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniach niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018 i stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie finansowe Grupy za rok 2018 zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w brzmieniu zatwierdzonym przez Unię Europejską i są zgodne z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok 2018.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy za rok 2018

Rada Nadzorcza poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy za 2018 rok, sporządzone łącznie oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Grupy oraz Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku obejmującymi również opinię audytora na temat skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2018, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2018 i stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (wraz z późniejszymi zmianami) oraz z Rozporządzeniem. Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane



sprawozdanie z działalności Zarządu za 2018 rok rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Spółki i Grupy oraz jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok.

17.04.2019

Piotr Tawacha