

Płock, dnia 6 kwietnia 2020 r.

Ocena Rady Nadzorczej wraz z uzasadnieniem dotycząca, sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A., w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, § 70 ust. 1 pkt 14 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 oraz § 25 ust. 2 pkt 1 i 3 Statutu Spółki, dokonała pozytywnej oceny sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A.

na podstawie:

- treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych i omówionych przez Zarząd Mostostal Płock S.A.,
- sprawozdania z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.,
- spotkań z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanego sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, która została wybrana przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok 2019. Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 68 137 735,56 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujący zysk netto w kwocie 5 145 671,97 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 5 145 671,97 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10 799 881,31 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania („Sprawozdanie z Badania”).

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. zapoznała się oraz przeanalizowała sprawozdanie Zarządu Mostostal Płock S.A. z działalności za 2019 rok.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z ustawą o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi a także z przyjętymi przez Spółkę, zasadami (polityką) rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. za 2019 rok we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 1a ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza po przeanalizowaniu sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania, dodatkowego sprawozdania firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu oraz na podstawie odbytych spotkań z firmą audytorską, a także pozytywnej rekomendacji przedstawionej w dniu 6 kwietnia 2020 roku przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A., pozytywnie rozpatrzyła sprawozdanie finansowe.

W szczególności niezależny biegły rewident przedstawił opinie:

– w odniesieniu sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia ono rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Mostostal Płock S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Mostostal Płock S.A. przepisami prawa

– w odniesieniu do sprawozdania z działalności, stwierdził na podstawie pracy wykonanej w trakcie badania sprawozdania finansowego, że sprawozdanie z działalności, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. na podstawie powyższych czynności ocenia, iż sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

R a d a N a d z o r c z a :

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jorge Calabuig Ferre

Z-ca Przewodniczącego Rady
Nadzorczej
Alvaro Javier de Rojas Rodriguez

Członek Rady Nadzorczej
Jarosław Reszka

Członek Rady Nadzorczej
Piotr Sabat

Członek Rady Nadzorczej
Hanna Strykowska

Na oryginale właściwe podpisy.