

Ocena
Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania z działalności Zarządu Lubawa S.A. w roku obrotowym 2021, dokonana przez Radę Nadzorczą Spółki Lubawa S.A.

Rada Nadzorcza spółki Lubawa S.A. dokonała niżej przedstawionej oceny, wraz z uzasadnieniem, dotyczącej Sprawozdania Finansowego Spółki oraz Sprawozdania z działalności Zarządu Lubawa S.A. w roku obrotowym 2021 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami, jak również ze stanem faktycznym.

Zarząd Spółki sporządził jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku ("Sprawozdanie Finansowe"), obejmujące:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- e) informację dodatkową zawierającą opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Sprawozdanie Finansowe Spółki zostało zbadane przez Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, uprawnioną do badania sprawozdań finansowych.

Z dokumentów przedstawionych Radzie Nadzorczej wynika, iż niezależny biegły rewident nie wniósł do ww. sprawozdania żadnych zastrzeżeń i jednocześnie w swoim sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego z dnia 28 kwietnia 2022 r. stwierdził, że Sprawozdanie Finansowe Lubawa S.A.:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 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;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę powyższe jak i własne analizy stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować Sprawozdanie Finansowe Lubawa S.A. za rok 2021.

Zarząd Spółki sporządził Sprawozdanie z działalności Zarządu Lubawa S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubawa za rok zakończony na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lubawa S.A. za rok 2021 zostało sporządzone łącznie, w formie jednego dokumentu, zgodnie z paragrafem 71 ust. 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. o informacjach bieżących – Dz. U. z 2018, poz. 757.

Biegły rewident pozytywnie zaopiniował Sprawozdanie z działalności Zarządu Lubawa S.A. stwierdzając, że Sprawozdanie to:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018, poz. 757 z późn. zm.);
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, biegły rewident oświadczył, że nie stwierdził w Sprawozdaniu z działalności Lubawa S.A. istotnych zniekształceń.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz własne analizy Rada Nadzorcza uważa, że Sprawozdanie z działalności Zarządu Lubawa S.A. zawiera wszystkie informacje niezbędne do oceny działalności Lubawa S.A. w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz że Sprawozdanie z działalności jest zgodne z księgami rachunkowymi Spółki, innymi dokumentami Spółki i faktyczną sytuacją Spółki.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować Sprawozdanie z działalności Zarządu Lubawa S.A. za okres obrotowy od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.

Ostrów Wielkopolski, dnia 28 kwietnia 2022 r.

Andrzej Kowalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Kois – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Paweł Litwin – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Mieczysław Cieniuch – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Litwin – Członek Rady Nadzorczej