

Ocena Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A.

Zabrze, dnia 31 marca 2020 roku

Rada Nadzorcza Artifex Mundi S.A. („Spółka”), zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, działając w oparciu o treść § 70 ust.1 pkt 14) i § 71 ust.1 pkt 12) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim oraz Statutu Spółki dokonała oceny:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy 2019, obejmującego:
 - a) skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem z pozostałych całkowitych dochodów za 2019 rok,
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej,
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
 - e) informacji objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
 - f) dodatkowych not i objaśnień.
- 2) sprawozdania finansowego Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy 2019,
 - a) rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z pozostałych całkowitych dochodów za 2019 rok,
 - b) sprawozdanie z sytuacji finansowej,
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
 - e) informacji objaśniających do sprawozdania finansowego,
 - f) dodatkowych not i objaśnień.
- 3) sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Artifex Mundi S.A. za 2019 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Artifex Mundi S.A.

Badanie sprawozdań finansowych zostało przeprowadzone przez firmę audytorską UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. wybraną przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Artifex Mundi S.A.

Niezależny biegły rewident przedstawił sprawozdania:

- 1) w odniesieniu do jednostkowego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści zobowiązującymi przepisami prawa.
- 2) w odniesieniu do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści zobowiązującymi przepisami prawa.

Dodatkowo biegły rewident stwierdził, na podstawie procedur wykonanych w trakcie badania sprawozdań finansowych, że sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Artifex Mundi S.A. za 2019 rok, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedstawione wyżej skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy 2019 oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Artifex Mundi S.A. za rok obrotowy 2019 są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Artifex Mundi S.A. odpowiada wymogom określonym w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu 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.

Po przeanalizowaniu wskazanych wyżej sprawozdań finansowych, sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej oraz sprawozdań biegłego rewidenta, a także rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie rozpatrzyła przedstawione wyżej sprawozdania finansowe.

Rafał Wroński

**Przewodniczący Rady
Nadzorczej**

Adam Markiel

Członek Rady Nadzorczej

Filip Gorczyca

Członek Rady Nadzorczej

Ewelina Nowakowska

Członek Rady Nadzorczej

Robert Ditrych

Członek Rady Nadzorczej