

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A., a także wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty powstałej w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz ust. 9.17.1 Statutu Rada Nadzorcza dokonała oceny:

1. Sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, w zakresie ich zgodności z księгами i dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
2. Sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku,
3. Wniosku Zarządu Spółki dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy trwający od 1 kwietnia 2021 roku do 31 marca 2022 roku

Ad. 1 Przedstawione sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku zawiera:

- a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej, wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 280 305,7 tys. zł,
- b) Sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów, wykazujące stratę netto w wysokości 10 083,2 tys. zł,
- c) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12 021,7 tys. zł,
- d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 340,6 tys. zł
- e) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ad.2 Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 zawiera:

- a) Pismo Prezesa Zarządu Harper Hygienics S.A. do raportu za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku,
- b) Podsumowanie sytuacji finansowej Harper Hygienics S.A.,
- c) Pozostałe informacje,
- d) Dane niefinansowe
- e) Oświadczenia Zarządu.

Ad.3 Przedstawiony wniosek Zarządu dotyczącego pokrycia straty powstałej w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku

Na podstawie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku obejmującego:

- a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej, wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 280 305,7 tys. zł,
- b) Sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów, wykazujące stratę netto w wysokości 10 083,2 tys. zł,
- c) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 12 021,7 tys. zł,
- d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 340,6 tys. zł
- e) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd Spółki proponuje pokrycie ww. straty netto w wysokości 10 083,2 tys. zł powstałej w roku obrotowym trwającym od 1 kwietnia 2021 roku do 31 marca 2022 roku z kapitału zapasowego utworzonego z zysku netto z lat poprzednich.

Ocena Rady Nadzorczej

Przeprowadzona ocena obejmowała kompletność, rzetelność oraz prawidłowość formalną i materialną przedstawionych dokumentów. W trakcie badania Rada Nadzorcza rozpatrzyła opinię firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A., zgodnie z którą to opinią sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Harper Hygienics S.A. W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować sprawozdanie finansowe Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, w kształcie przedstawionym przez Zarząd, uznając że zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, jak również jest ono zgodne z obowiązującymi przepisami prawa, a także jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedstawionego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku. Po rozpatrzeniu i ocenie przedmiotowego sprawozdania Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, uznając, że rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Harper Hygienics S.A., jak również jest ono zgodne z obowiązującymi przepisami prawa, a także jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Jednocześnie po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. i ocenie działalności Zarządu w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, Rada Nadzorcza postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Harper Hygienics S.A. udzielenie absolutorium za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku Prezesowi Zarządu Panu Dmirtijowi Kostojanskiemu, Członkowi Zarządu Andrzejowi Kowalskiemu oraz Członkowi Zarządu Sergejsowi Binkovskisowi.

Rada Nadzorcza dokonała także oceny wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty powstałej w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku. Zgodnie z tym wnioskiem Zarząd proponuje pokryć stratę powstałą w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, to jest stratę netto w wysokości 10 083 200,00 zł (słownie złotych: dziesięć milionów osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście) z kapitału zapasowego utworzonego z zysku netto z lat poprzednich. Rada Nadzorcza zgadza się, że wobec faktu, iż rachunek zysków i strat Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku stanowiący element sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku, wykazuje stratę netto w kwocie 10 083 200,00 zł (słownie złotych: dziesięć milionów osiemdziesiąt trzy tysiące dwieście) konieczne jest określenie sposobu pokrycia tej straty. Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2) KSH oraz punktem 10.13.6 statutu Harper Hygienics S.A., pokrycie straty wymaga uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Harper Hygienics S.A.

Zatem po rozpatrzeniu wyżej wymienionego dokumentu Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty powstałej w roku obrotowym trwającym od dnia 1 kwietnia 2021 roku do dnia 31 marca 2022 roku.

Po rozpatrzeniu wyżej wymienionego dokumentu Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu.

Oświadczenie

Oświadczenie Rady Nadzorczej Harper Hygienics S.A. w trybie § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 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

W związku z treścią § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 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 (Dz. U. z 2018 roku, poz. 757, z późn. zm.), Rada Nadzorcza Harper Hygienics S.A. z siedzibą w Warszawie (00-807) przy Alejach Jerozolimskich 96, Equator II, XIIIp., wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289345, niniejszym oświadcza, że:

- W Harper Hygienics S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Harper Hygienics S.A., w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Harper Hygienics S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

- Komitet Audytu Harper Hygienics S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.