

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Nadzorczej
Harper Hygienics S.A. nr 5
z dnia 21 kwietnia 2016 r.

**Ocena sytuacji Spółki w 2015 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej,
zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza kontroluje prawidłowość zarządzania Spółką i okresowo analizuje jej sytuację majątkową, finansową i rynkową. System kontroli wewnętrznej w Spółce dodatkowo tworzą procedury, zarządzenia, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników etc. Niezależnie od tego, członkowie Zarządu Spółki osobiście angażują się na poszczególnych etapach działalności w doskonalenie i nadzorowanie właściwego funkcjonowania całego systemu kontroli i na bieżąco monitorują jego efektywność.

Rada Nadzorcza w ramach działalności Komitetu Audytu w sposób ciągły nadzoruje procesy związane z zarządzaniem poszczególnymi rodzajami ryzyka w Spółce. Komitet Audytu wspiera Radę Nadzorczą także w zakresie monitorowania i nadzoru nad systemem zarządzania ryzykiem finansowym oraz rynkowym.

W zakresie sprawozdawczości finansowej jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i oceny poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego przy współudziale Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. Sprawozdania półroczne i roczne poddawane są ocenie biegłego rewidenta, który działa na podstawie uchwał Rady Nadzorczej Spółki.

System kontroli wewnętrznej stworzony w Harper Hygienics S.A. oraz system zarządzania ryzykiem dla Spółki Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowy.

Zdaniem Rady Nadzorczej, system zarządzania ryzykiem w Spółce obejmuje wszystkie istotne rodzaje ryzyka, a w procesach ich identyfikacji, pomiaru i zarządzania wykorzystywane są instrumenty i techniki właściwe dla danego rodzaju ryzyka.



Michał Rusiecki
Przewodniczący Rady Nadzorczej
Harper Hygienics S.A.