

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Nadzorczej
Harper Hygienics S.A. nr 6
z dnia 19 maja 2015 r.

**ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI
WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI**

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.

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 istotnym dla Spółki Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowy.

MR
fk