

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI SELENA FM S.A.  
ZA 2019 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI SELENA FM S.A. ZA 2019 ROK**

*przyjęte przez Radę Nadzorczą Selena FM S.A. w dniu 14 maja 2020 roku*

W związku z przedłożeniem przez Zarząd Spółki Selena FM S.A.:

1. Sprawozdania finansowego Spółki Selena FM S.A. za 2019 rok,
  2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Selena FM S.A. za 2019 rok,
- Rada Nadzorcza niniejszym sporządza sprawozdanie z wyników oceny ww. dokumentów.

Ad. 1.

Po zapoznaniu się ze wszystkimi elementami Sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok, w szczególności z:

- a) sprawozdaniem z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 532 356 tys. zł,
- b) rachunkiem zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującym zysk netto w wysokości 52 663 tys. zł,
- c) sprawozdaniem z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującym całkowite dochody w wysokości 52 663 tys. zł,
- d) sprawozdaniem z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującym zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3 212 tys. zł,
- e) sprawozdaniem ze zmian w kapitałach własnych za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującym zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 45 813 tys. zł,
- f) informacją dodatkową zawierającą m. in. podsumowanie stosowanych istotnych zasad (polityki) rachunkowości, informacje szczegółowe i inne ujawnienia;

oraz biorąc pod uwagę:

- a) sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta firmy PricewaterhouseCoopers Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k.,
- b) stanowisko Komitetu Audytu Rady Nadzorczej;

Rada Nadzorcza:

- a) stwierdza, że dane zawarte w Sprawozdaniu finansowym Spółki za 2019 rok prawidłowo i rzetelnie charakteryzują sytuację majątkową, finansową oraz odzwierciedlają wiernie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku działalności gospodarczej, rentowności i przepływów pieniężnych w badanym okresie;
- b) stwierdza, że Sprawozdanie sporządzone zostało w sposób prawidłowy, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 roku i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych; Sprawozdanie jest zgodne z wpływającymi na jego treść przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.
- c) pozytywnie ocenia Sprawozdanie finansowe Spółki za 2019 rok w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym oraz stwierdza, że Sprawozdanie finansowe Spółki za 2019 rok zostało sporządzone prawidłowo, w sposób kompletny i rzetelny odzwierciedla sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki za 2019 rok.

Ad. 2.

Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Selena FM S.A. za 2019 rok, Rada Nadzorcza:

- a) stwierdza, że informacje finansowe zawarte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za 2019 rok są zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanego sprawozdania finansowego i są z nimi zgodne; Sprawozdanie jest zgodne z wpływającymi na jego treść przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki;
- b) stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Selena FM S.A. za 2019 rok zostało sporządzone w sposób rzetelny, przejrzysty i prawidłowy, jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 i 3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395) oraz oddaje rzeczywisty stan Spółki w 2019 roku;
- c) pozytywnie ocenia sprawozdanie w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym.