

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY SELENA ZA 2020 ROK ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY SELENA ZA 2020 ROK WRAZ Z ZAŁĄCZNIKIEM - OŚWIADCZENIEM NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

przyjęte przez Radę Nadzorczą Selena FM S.A. w dniu 22 kwietnia 2021 roku

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

1. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Selena za 2020 rok,
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Selena FM za 2020 rok wraz z załącznikiem - oświadczeniem na temat informacji niefinansowych,

Rada Nadzorcza niniejszym sporządza sprawozdanie z wyników oceny ww. dokumentów.

Ad. 1.

Po zapoznaniu się ze wszystkimi elementami Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Selena za 2020 rok, w szczególności z:

- a) skonsolidowanym sprawozdaniem z sytuacji finansowej sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 925 981 tys. zł,
- b) skonsolidowanym rachunkiem zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazującym zysk netto w wysokości 76 348 tys. zł,
- c) sprawozdaniem z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazującym całkowite dochody w wysokości 64 628 tys. zł,
- d) skonsolidowanym sprawozdaniem z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazującym zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 30 955 tys. zł,
- e) skonsolidowanym sprawozdaniem ze zmian w kapitałach własnych za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazującym zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 64 622 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 Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Selena za 2020 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 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Selena za 2020 rok w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym oraz stwierdza, że Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Selena za 2020 rok zostało sporządzone prawidłowo, w sposób kompletny i rzetelny odzwierciedla sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy za 2020 rok.

Ad. 2.

Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Selena za 2020 rok wraz z załącznikiem - oświadczeniem na temat informacji niefinansowych, Rada Nadzorcza:

- a) stwierdza, że informacje finansowe zawarte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Selena za 2020 rok są zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanego skonsolidowanego 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 Grupy Selena za 2020 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 oraz oddaje rzeczywisty stan Grupy Selena w 2020 roku;
- c) pozytywnie ocenia sprawozdanie w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym.