

Kuźnia Raciborska, 24.04.2019 r.

## **OCENA RADY NADZORCZEJ RAFAMET S.A.**

**z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania finansowego RAFAMET S.A. za rok 2018,  
skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2018  
oraz sprawozdania Zarządu z działalności RAFAMET S.A.  
i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2018  
w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

/zgodnie z wymogiem § 70 ust.1 pkt 14 i § 71 ust.1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim/

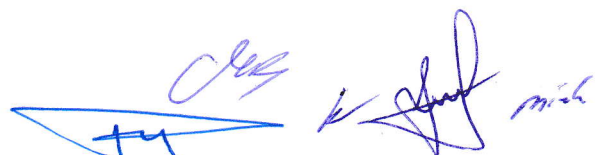
Rada Nadzorcza RAFAMET S.A. oświadcza, że dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd Emitenta następujących dokumentów:

- 1) sprawozdania Zarządu z działalności RAFAMET S.A. za rok 2018,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2018,
- 3) jednostkowego sprawozdania finansowego RAFAMET S.A. za rok 2018,
- 4) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2018

i stwierdza, że zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018 we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez biegłego rewidenta jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2018.

Ponadto Rada Nadzorcza ocenia, że przedstawione przez Zarząd Emitenta jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok obrotowy 2018 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2018 przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2018 r., jak też są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.



Rada Nadzorcza dokonała powyższej oceny na podstawie :

- treści wyżej wymienionych sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Emitenta,
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Krakowie z badania jednostkowego sprawozdania finansowego RAFAMET S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej RAFAMET na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, sporządzonego na podstawie art. 11 Rozporządzenia parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE Tekst mający znaczenie dla EOG oraz stosownie do przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- spotkań z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej RAFAMET S.A.
- informacji udzielonych przez Zarząd RAFAMET S.A.,
- wyników innych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych w trakcie całego roku 2018 oraz po jego zamknięciu.

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Janusz Paruzel

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej - Piotr Regulski

Członek Rady Nadzorczej - Aleksander Gaczek

Członek Rady Nadzorczej - Michał Rogatko

Członek Rady Nadzorczej - Michał Tatarek