

**OCENA RADY NADZORCZEJ ERG S.A. DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ ERG S.A. ZA ROK 2018 ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

1. PRZEDMIOT OCENY

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej są:

- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy za rok 2018.

2. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Rada Nadzorcza Grupy ERG S.A. poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ERG S.A. za rok 2018, zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz Sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu, które zostały sporządzone przez biegłego rewidenta Spółki – Grupę Gumułka – Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Katowicach i na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu Spółki uznaje, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) oraz §71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza ERG S.A., na podstawie informacji uzyskanych od Zarządu Spółki, uznaje że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2018 w pełni i rzetelnie przedstawia sytuację Grupy oraz prezentuje wszystkie istotne zdarzenia.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza ERG S.A. pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ERG S.A. za rok 2018.

3. OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Rada Nadzorcza Grupy Kapitałowej ERG S.A. poddała ocenie skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy ERG S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku, w skład którego wchodzi:

- a) wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 68.746 tys. zł;
- c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące stratę netto w wysokości -569 tys. zł;
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 605 tys. zł;
- e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1.548 tys. zł;
- f) Informację dodatkową zawierającą istotne zasady (politykę) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez biegłego rewidenta Spółki – Grupę Gumułka – Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Katowicach.

Rada Nadzorcza ERG S.A., biorąc pod uwagę sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, uznaje, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy ERG S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza ERG S.A. pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy ERG S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy za rok obrotowy 2018.

Rada Nadzorcza ERG S.A.:

Anna Koczur-Purgał

Marta Migas

Maria Czyżewicz-Tajak

Maria Purgał

Beata Kubiak – Kossakowska