

*Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 3/06/2020 RADY NADZORCZEJ ELEMENTAL HOLDING S.A. z dnia 30 czerwca 2020 r.*

Grodzisk Mazowiecki, dnia 30 czerwca 2020 r.

### **Ocena Rady Nadzorczej Elemental Holding S.A.**

dotycząca: rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Elemental Holding SA i sprawozdania Zarządu z działalności Elemental Holding SA za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.,

oraz

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA za okres od 01 stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. oraz rocznego sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA

Rada Nadzorcza Elemental Holding SA z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim (dalej jako „Spółka”), działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 14) oraz §71 ust. 1 pkt 12) 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 (Dz.U.2018.757 z późn. zm.), niniejszym ocenia, że roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Elemental Holding SA i sprawozdanie Zarządu z działalności Elemental Holding SA za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA za okres od 01 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz roczne sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W opinii Rady Nadzorczej powyższe sprawozdania nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Uzasadnieniem i podstawą dla wydania przez Radę Nadzorczą Elemental Holding SA przedmiotowej oceny są:

- dane i informacje objęte rocznym jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki i rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz rocznym sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA i Spółki za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- informacje przekazane Radzie Nadzorczej i Komitetowi Audytu przez kluczowego biegłego rewidenta i firmę audytorską,
- sprawozdanie biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Elemental Holding SA oraz sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elemental Holding SA za rok 2019,
- informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej i Komitetowi Audytu przez Zarząd Spółki,
- informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez niego zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach prawa i procedurach wewnętrznych Elemental Holding S.A.