

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A., a także wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

- I. **Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz ust. 9.17.1 Statutu Rada Nadzorcza dokonała oceny:**
1. Sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym,
 2. Sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku,
 3. Wniosku Zarządu Spółki dotyczącego przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku.

Ad. 1 Przedstawione sprawozdania finansowe Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku zawiera:

- a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej, wykazujące po stronie aktywów i pasywów kwotę 251 615,5 tys. zł,
- b) Sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów, wykazujące zysk netto w wysokości 3 153,2 tys. zł,
- c) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1 214,7 tys. zł,
- d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 246,2 tys. zł
- e) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ad.2 Sprawozdanie Zarządu z działalności za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku zawiera:

- a) Pismo Prezesa Zarządu Harper Hygienics S.A. do raportu za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku,
- b) Podsumowanie sytuacji finansowej Harper Hygienics S.A.,
- c) Pozostałe informacje,
- d) Dane niefinansowe
- e) Oświadczenia Zarządu.

Ad.3 Przedstawiony wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku osiągniętego w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć zysk w wysokości 3 153,2 tys. zł powstały w roku obrotowym trwającym od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku na podwyższenie kapitału zapasowego.

II. Ocena Rady Nadzorczej

Przeprowadzona ocena obejmowała kompletność, rzetelność oraz prawidłowość formalną i materialną przedstawionych dokumentów. W trakcie badania Rada Nadzorcza rozpatrzyła opinię firmy audytorskiej z badania sprawozdania finansowego Harper Hygienics S.A., zgodnie z którą to opinią sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Harper Hygienics S.A. W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować sprawozdanie finansowe Harper Hygienics S.A. za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, w kształcie przedstawionym przez Zarząd, uznając że zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, jak również jest ono zgodne z obowiązującymi przepisami prawa, a także jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedstawionego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku. Po rozpatrzeniu i ocenie przedmiotowego sprawozdania Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, uznając że rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Harper Hygienics S.A., jak również jest ono zgodne z obowiązującymi przepisami prawa, a także jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Jednocześnie po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Harper Hygienics S.A. i ocenie działalności Zarządu w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, Rada Nadzorcza postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Harper Hygienics S.A. udzielenie absolutorium za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku Prezesowi Zarządu Panu Dmirtijowi Kostojanskiemu, Członkowi Zarządu Sergejs Binkovskis oraz Członkowi Zarządu Alinie Grączewskiej.

Rada Nadzorcza dokonała także oceny wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku w wysokości 3 153,2 tys. zł osiągniętego w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku na podwyższenie kapitału zapasowego.

Po rozpatrzeniu wyżej wymienionego dokumentu Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu.