Ocena sytuacji Harper Hygienics S.A. w roku obrotowym trwającym od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

Rada Nadzorcza kontroluje prawidłowość zarządzania Spółką i okresowo analizuje jej sytuację majątkową, finansową i rynkową.

System kontroli wewnętrznej w Spółce dodatkowo tworzą procedury, zarządzenia, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników etc. Niezależnie od tego, członkowie Zarządu Spółki osobiście angażują się na poszczególnych etapach działalności w doskonalenie i nadzorowanie właściwego funkcjonowania całego systemu kontroli i na bieżąco monitorują jego efektywność.

Rada Nadzorcza w ramach działalności Komitetu Audytu w sposób ciągły nadzoruje procesy związane z zarządzeniem poszczególnymi rodzajami ryzyka w Spółce. Komitet Audytu wspiera Radę Nadzorczą także w zakresie monitorowania i nadzoru nad systemem zarządzania ryzykiem finansowym oraz rynkowym.

W zakresie sprawozdawczości finansowej jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i oceny poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego przy współudziale Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. Sprawozdania półroczne i roczne poddawane są ocenie biegłego rewidenta, który działa na podstawie uchwał Rady Nadzorczej Spółki.

System kontroli wewnętrznej stworzony w Harper Hygienics S.A. oraz system zarządzania ryzykiem dla Spółki Rada Nadzorcza uznaje za prawidłowy. Zdaniem Rady Nadzorczej, system zarządzania ryzykiem w Spółce obejmuje wszystkie istotne rodzaje ryzyka, w procesach ich identyfikacji, pomiaru i zarządzania wykorzystywane są instrumenty i techniki właściwe dla danego rodzaju ryzyka.