

ROS AGRO PLC
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Независимые аудиторы

13 августа 2021 года совет директоров принял решение о ротации аудиторов каждые 5 лет с целью получения объективного и свежего взгляда на деятельность и бизнес-процессы Компании, особенно в условиях быстрого роста. 26 ноября 2021 года внеочередное общее собрание акционеров утвердило замену независимого аудитора с PricewaterhouseCoopers Limited на KPMG Limited Chartered Accountants.

По распоряжению Совета директоров,

Вадим Мошкович
Председатель Совета Директоров

Ларнака
25 февраля 2022 года

ROS AGRO PLC
ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ДИРЕКТОРОВ

Совет Директоров Компании является ответственным за подготовку и достоверное представление прилагаемой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским союзом и требованиями Главы 113 Закона о компаниях Республики Кипр и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок. Эта ответственность включает в себя выбор соответствующей учетной политики и ее последовательное применение; и выбор оценочных суждений, которые являются разумными в данных обстоятельствах.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности Совет директоров несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда Совет директоров намеревается ликвидировать Компанию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Компании.

Каждый из Директоров подтверждает, насколько ему или ей известно, что данная консолидированная финансовая отчетность (которая представлена на страницах с 1 по 83) подготовлена в соответствии с МСФО, принятыми ЕС, и требованиями Закона о компаниях Республики Кипр, глава 113, и подтверждает, что отчетность точно отражает состояние активов, обязательств, финансового положения и прибыли или убытка Компании.

Кроме того, Совет директоров подтверждает, что, насколько ему известно:

- (i) ведется надлежащая бухгалтерская отчетность, которая с разумной точностью раскрывает финансовое положение Компании и объясняет ее операции;
- (ii) аудиторам Компании была предоставлена вся информация, которая, как ему известно, имеет отношение к подготовке консолидированной финансовой отчетности, например бухгалтерская отчетность и вся другая соответствующая документация;
- (iii) консолидированная финансовая отчетность раскрывает информацию, требуемую в соответствии с главой 113 Закона о компаниях Республики Кипр таким образом, как это требуется;
- (iv) Отчет руководства был подготовлен в соответствии с требованиями Главы 113 Закона о компаниях, и информация, там представленная, соответствует информации, содержащейся в консолидированной финансовой отчетности;
- (v) информация, включенная в Отчет корпоративного управления соответствует требованиям подпунктов (iv) и (v) пункта 2 (а) статьи 151 Главы 113 Закона о компаниях Республики Кипр, и включенная в качестве отдельного раздела в Отчете руководства, подготовлена в соответствии с требованиями Главы 113 Закона о компаниях Республики Кипр, и соответствует консолидированной финансовой отчетности; и
- (vi) Отчет корпоративного управления включает всю информацию, указанную в подпунктах (i), (ii), (iii), (vi) и (vii) пункта 2 (а) статьи 151 Главы 113 Закона о компаниях Республики Кипр.

По распоряжению Совета директоров,

Вадим Мошкович
Председатель Совета Директоров

Ларнака
25 февраля 2022 года