

Raport bieżący: 43/2017

Data: 2017-12-14 g. 21:01

Skrócona nazwa emitenta: SERINUS ENERGY INC.

Temat: Korekta skonsolidowanego raportu rocznego za 2016 rok

Podstawa prawna: Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Kierownictwo SERINUS ENERGY INC. („Spółka”) informuje, że w Kanadzie za pomocą systemu SEDAR przekazywana jest powtórnie treść Sprawozdania kierownictwa z działalności za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 r., które stanowiło element skonsolidowanego raportu rocznego za 2016 rok opublikowanego w dniu 17 marca 2017 roku.

Sprawozdanie kierownictwa z działalności, w rozdziale „Kontrole i procedury ujawniania oraz kontrole wewnętrzne sprawozdawczości finansowej” (s. 30) nie zawierało wymaganych przez regulacje kanadyjskie stwierdzeń w zakresie efektywności kontroli i procedur ujawniania informacji oraz systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej.

Brzmienie informacji przed zmianą:

„Od dnia 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły istotne zmiany w systemie kontroli wewnętrznej Spółki w zakresie sprawozdawczości finansowej, które miały istotny wpływ lub z dużym prawdopodobieństwem mogą mieć istotny wpływ na kontrole wewnętrzne Spółki w obszarze sprawozdawczości finansowej.”

Brzmienie informacji po zmianie:

„Od dnia 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły istotne zmiany w systemie kontroli wewnętrznej Spółki w zakresie sprawozdawczości finansowej. Pod nadzorem Dyrektora Generalnego Spółki oraz Dyrektora Finansowego, Serinus przeprowadził ocenę efektywności kontroli i procedur ujawniania informacji oraz systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej na 31 grudnia 2016 r. Na podstawie tej oceny Dyrektorzy uznali, że kontrole i procedury ujawniania informacji oraz system kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej na dzień 31 grudnia 2016 r. były skuteczne.”

Spółka przekaże niezwłocznie systemem ESPI skorygowany skonsolidowany raport roczny.

W załączeniu do niniejszego raportu bieżącego Spółka przekazuje publikowane w systemie SEDAR Formularze 52-109F1R (Certyfikacja Powtórnie Złożonej Sprawozdawczości Rocznej).

FORMULARZ 52-109F1R

Certyfikacja Powtórnie Złożonej Sprawozdawczości Rocznej

Niniejszy certyfikat został złożony w tym samym dniu, w którym Serinus Energy Inc. („emitent”) dokonał powtórnego złożenia „Sprawozdania kierownictwa z działalności” (ang. *Management’s Discussion and Analysis, MD&A*) za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 r.

Ja, Tracy Heck, Dyrektor Finansowy (CFO) w Serinus Energy Inc, poświadczam co następuje:

1. **Przeгляд:** Dokonałam przeglądu rocznego formularza informacyjnego (ang. *Annual Information Form, AIF*), rocznego sprawozdania finansowego oraz rocznego sprawozdania kierownictwa z działalności, w tym dla większej pewności, wszystkich dokumentów i informacji, które są włączone przez odniesienie do AIF (zwane dalej łącznie „sprawozdawczością roczną”) Serinus Energy Inc, („emitent”) za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 r.
2. **Brak nieprawdziwych oświadczeń:** Na podstawie mojej wiedzy, z zachowaniem należytej staranności, sprawozdawczość roczna nie zawiera żadnych nieprawdziwych oświadczeń dotyczących istotnych zdarzeń i nie pomija żadnych istotnych faktów, których ujawnienie jest wymagane lub które są niezbędne do złożenia niewprowadzającego w błąd oświadczenia w świetle okoliczności, w których zostało złożone i w odniesieniu do okresu prezentowanego w sprawozdawczości rocznej.
3. **Rzetelna prezentacja:** Na podstawie mojej wiedzy, przy zachowaniu należytej staranności, roczne sprawozdanie finansowe wraz z innymi informacjami finansowymi zawartymi w sprawozdawczości rocznej rzetelnie przedstawiają, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację finansową, wyniki finansowe i przepływy pieniężne emitenta, na dzień i za okresy prezentowane w sprawozdawczości rocznej.
4. **Odpowiedzialność:** Drugi certyfikujący przedstawiciel kierownictwa emitenta oraz ja jesteśmy odpowiedzialni za utworzenie i utrzymanie kontroli i procedur ujawniania informacji oraz systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej, zgodnie z warunkami nałożonymi na emitenta przez Zarządzenie krajowe 52-109 *Oświadczenie do ujawnień w rocznej i śródrocznej sprawozdawczości emitentów* (ang. *National Instrument 52-109 Certification of Disclosure in Issuers’ Annual and Interim Filings*)
5. **Projekt:** Za wyjątkiem ograniczeń, jeżeli występują, wskazanych w punkcie 5.2 i 5.3, ja i drugi przedstawiciel kierownictwa emitenta składający oświadczenie na dzień kończący rok obrotowy
 - (a) zaprojektowaliśmy lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem zostały zaprojektowane kontrole i procedury ujawniania informacji w celu uzyskania racjonalnej pewności, że
 - (i) istotne informacje związane z emitentem zostały nam przedstawione, zwłaszcza w okresie, w którym roczna sprawozdawczość jest przygotowywana, i
 - (ii) informacje wymagane do ujawnienia przez emitenta w jego raporcie rocznym, śródrocznym lub innych raportach publikowanych lub dostarczanych przez niego zgodnie z regulacjami w zakresie papierów wartościowych, są rejestrowane, przetwarzane, podsumowywane i raportowane w terminie wymaganym przez regulacje w zakresie papierów wartościowych, oraz
 - (b) zaprojektowaliśmy lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem został zaprojektowany system kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej w celu uzyskania racjonalnej pewności, co do wiarygodności raportowania finansowego oraz przygotowania sprawozdań finansowych dla zewnętrznych użytkowników, zgodnie z odpowiednimi standardami sprawozdawczości finansowej stosowanymi przez emitenta.

5.1 **Zasady kontroli:** Zasady kontroli przyjęte przeze mnie oraz drugiego przedstawiciela kierownictwa emitenta składającego oświadczenie, do zaprojektowania systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej są oparte o model Kontroli Wewnętrznej - Zintegrowanej Struktury opracowany przez komitet *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission* - standardy COSO z 2013 r.

5.2 **System kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej – istotne słabe strony związane z zaprojektowaniem systemu kontroli wewnętrznej:** nie dotyczy

5.3 **Ograniczenie zakresu projektu systemu kontroli wewnętrznej:** nie dotyczy

6. **Ocena:** Ja wraz z drugim przedstawicielem kierownictwa emitenta składającym oświadczenie:
- (a) oceniliśmy, lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem została oceniona efektywność kontroli i procedur ujawniania informacji na koniec roku obrotowego i emitent ujawnił w rocznym Sprawozdaniu kierownictwa z działalności nasze wnioski na temat efektywności kontroli i procedur ujawniania informacji wynikające z tej oceny, oraz
 - (b) oceniliśmy, lub spowodowaliśmy, że pod naszym nadzorem została oceniona efektywność systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej na koniec roku obrotowego i emitent ujawnił w rocznym Sprawozdaniu kierownictwa z działalności:
 - (i) nasze wnioski na temat efektywności systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej wynikające z tej oceny, oraz
 - (ii) nie dotyczy
7. **Zmiany w systemie kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej:** Emitent ujawnił w rocznym Sprawozdaniu kierownictwa z działalności, że nie wystąpiły żadne zmiany w systemie kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej w okresie od 1 października 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., które istotnie wpłynęły lub mogły wpłynąć na system kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej emitenta.
8. **Raportowanie do biegłego rewidenta emitenta, Rady Dyrektorów lub Komitetu Audytu:** Ja wraz z drugim przedstawicielem kierownictwa emitenta składającym oświadczenie, w oparciu o naszą bieżącą ocenę systemu kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej, ujawniliśmy biegłemu rewidentowi emitenta, Radzie Dyrektorów lub Komitetowi Audytu, wszystkie przypadki oszustw z udziałem kierownictwa lub innych pracowników, którzy pełnią istotną funkcję w systemie kontroli wewnętrznej sprawozdawczości finansowej emitenta.

Data: 14 grudnia 2017 r.

Podpisano „Tracy Heck”

Tracy Heck
Dyrektor Finansowy (CFO)