

Rada Nadzorcza LIBET S.A.
ul. Kazimierza Michalczyka 5
53-633 Wrocław

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ LIBET S.A.

o funkcjonowaniu komitetu audytu w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757 dalej „Rozporządzenie”) oraz dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, o którym mowa w § 70 ust. 1 pkt 7 oraz § 71 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia, zgodnie z przepisami w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;

Rada Nadzorcza LIBET S.A. działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 7-8 oraz § 71 ust. 1 pkt 7-8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. 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 poz. 757) oświadcza, że w spółce LIBET S.A.:

- a) wybór WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
- b) wybór WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685 oraz członkowie zespołu wykonującego badania, o których mowa w pkt a) powyżej spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 oraz bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LIBET S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- c) przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji. Wybór WBS Audyt sp. z o.o. z/s w Warszawie, KRS nr 0000099028 wpisanej na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego za numerem 3685, dokonany został na mocy uchwały Rady Nadzorczej LIBET S.A. nr 47/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku, która została podjęta zgodnie z obowiązującymi na dzień jej podjęcia przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, innymi obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- d) LIBET S.A. posiada: politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską;
- e) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa LIBET S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- f) w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku, Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki LIBET S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach prawa.

Wrocław, dnia 29 kwietnia 2024 roku.

Wojciech Hoffmann	Ireneusz Kasner	Anna Wojciechowska	Agata Kalamarz	Maciej Lewko