

Sprawozdanie z wyników oceny dokonanej przez Radę Nadzorczą „LUBAWA” S.A., dotyczącej sprawozdania Zarządu z działalności „LUBAWA” S.A. w 2023 roku i jednostkowego sprawozdania finansowego „LUBAWA” S.A. za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza spółki Lubawa S.A dokonała niżej przedstawionej oceny, wraz z uzasadnieniem, dotyczącej Sprawozdania Finansowego Spółki oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Lubawa S.A. w roku obrotowym 2023 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami, jak również ze stanem faktycznym.

Zarząd Spółki sporządził jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku ("Sprawozdanie Finansowe"), obejmujące:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- b) sprawozdanie z całkowitych dochodów,
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- e) informację dodatkową zawierającą opis przyjętych zasad rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Sprawozdanie Finansowe Spółki zostało zbadane przez Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, uprawnioną do badania sprawozdań finansowych.

Z dokumentów przedstawionych Radzie Nadzorczej wynika, iż niezależny biegły rewident nie wniósł do ww. sprawozdania żadnych zastrzeżeń i jednocześnie w swoim sprawozdaniu z badania rocznego sprawozdania finansowego z dnia 23 kwietnia 2024 r. stwierdził, że Sprawozdanie Finansowe Lubawa S.A.:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości”).

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę powyższe jak i:

- sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu / Rady Nadzorczej,

- spotkania Rady Nadzorczej z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- rekomendacje Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w sprawie zaopiniowania zbadanych sprawozdań finansowych,
- własne analizy,

stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować Sprawozdanie Finansowe Lubawa S.A. za rok 2023.

Zarząd Spółki sporządził Sprawozdanie Zarządu z działalności Lubawa S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubawa za rok zakończony na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Lubawa S.A. za rok 2023 zostało sporządzone łącznie, w formie jednego dokumentu, zgodnie z paragrafem 71 ust. 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. o informacjach bieżących – Dz. U. z 2018, poz. 757.

Biegły rewident pozytywnie zaopiniował Sprawozdanie z Zarządu działalności Lubawa S.A. stwierdzając, że Sprawozdanie to:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących”);
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, biegły rewident oświadczył, że nie stwierdził w Sprawozdaniu z działalności Lubawa S.A. istotnych zniekształceń

Biorąc pod uwagę powyższe oraz własne analizy Rada Nadzorcza uważa, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Lubawa S.A. zawiera wszystkie informacje niezbędne do oceny działalności Lubawa S.A. w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz że Sprawozdanie z działalności jest zgodne z księgami rachunkowymi Spółki, innymi dokumentami Spółki i faktyczną sytuacją Spółki.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować Sprawozdanie Zarządu z działalności Lubawa S.A. za okres obrachunkowy od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r.

Ostrów Wielkopolski, dnia 25 kwietnia 2024 r.

1. Andrzej Kowalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

2. Paweł Kois – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

3. Paweł Litwin – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
4. Łukasz Litwin – Członek Rady Nadzorczej
5. Mieczysław Cieniuch – Członek Rady Nadzorczej