

.....
(nazwa badanej spółki)

.....
(miejsowość i data)

Dla: **Poland Audit Services Sp. z o. o**
Ul. Hrubieszowska 2, 01 - 209 Warszawa

W związku ze składaniem rocznych raportów finansowych za 2023 rok, w tym sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności jednostki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności grupy kapitałowej w Jednolitym Elektronicznym Formacie Raportowania - w formacie XHTML - a ponadto do znakowania skonsolidowanych sprawozdań finansowych sporządzonych zgodnie z MSSF zgodnie z art. 4 i 6 Rozporządzenia ESEF w technologii Inline XBRL zarząd oświadcza, że:

- a. jest odpowiedzialny:
 - i. za sporządzenie dokumentów ESEF zgodnie z wymogami ESEF, oraz
 - ii. za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną do umożliwienia sporządzenia dokumentów ESEF wolnych od istotnej niezgodności z wymogami Rozporządzenia ESEF dotyczącymi Jednolitego Elektronicznego Formatu Raportowania, niezależnie od tego czy jest to spowodowane oszustwem czy błędem, oraz
- b. przekazał biegłemu rewidentowi wszystkie wyjaśnienia i dowody wymagane w trakcie badania dokumentów ESEF.

Pisemne oświadczenia mogą być rozpatrywane w szczególności w odniesieniu do otrzymanych informacji lub potwierdzeń dotyczących na przykład:

- a. programowania wykorzystywanego do tworzenia dokumentów ESEF,
- b. (częściowego) zlecenia przygotowania dokumentów ESEF usługodawcy zewnętrznemu,
- c. przeglądarki internetowej wykorzystywanej podczas badania zgodności z wymogami ESEF informacji w formacie XHTML.

.....
(osoby odpowiedzialnej za
Sporządzenie raportów rocznych)

.....
(podpis Członków Zarządu)