



Ocena Rady Nadzorczej Artifex Mundi S.A.

Rada Nadzorcza Artifex Mundi Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Spółka”), zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, działając w oparciu o treść § 70 ust. 1 pkt 14) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim oraz Statutu Spółki dokonała oceny:

- 1) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., obejmującego:
 - a) rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z pozostałych całkowitych dochodów za 2023 rok,
 - b) sprawozdanie z sytuacji finansowej,
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
 - e) informacje objaśniające do sprawozdania finansowego, dodatkowe noty i objaśnienia,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Badanie sprawozdań finansowych zostało przeprowadzone przez firmę audytorską UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. wybraną przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki.

Niezależny biegły rewident przedstawił sprawozdanie w odniesieniu do sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, w formie i treści, z obowiązującymi przepisami prawa.

Dodatkowo biegły rewident stwierdził, na podstawie procedur wykonanych w trakcie badania sprawozdania finansowego, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedstawione wyżej sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. jest zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Artifex Mundi S.A. odpowiada wymogom określonym w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu 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.



ARTIFEX MUNDI

Po przeanalizowaniu wskazanego wyżej sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdań biegłego rewidenta, a także rekomendacji Komitetu Audytu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie rozpatrzyła przedstawione wyżej sprawozdanie finansowe.