

Oświadczenie Rady Nadzorczej Spółki Urteste S.A. dotyczące funkcjonowania Komitetu Audytu oraz wyboru firmy audytorskiej

Rada Nadzorcza Urteste S.A. działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6) - 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2025 roku 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. z 2025 r. poz. 755) w związku z publikacją raportu rocznego za 2025 rok oświadcza, że:

- w Spółce są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- Komitet Audytu wykonywał zadania Komitetu Audytu przewidziane w obowiązujących przepisach,
- firma audytorska, tj. B-think Audit Sp. z o.o. oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- Urteste S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmioty powiązane z firmą audytorską lub członka sieci, do której należy firma audytorska, dozwolonych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Ponadto Rada Nadzorcza Urteste S.A. oświadcza, że Spółka nie sporządza sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, dlatego nie powierzano funkcji Komitetu Audytu w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz atestacji tej sprawozdawczości odrębnemu komitetowi.

Gdańsk, 29 kwietnia 2026 r.

Jarosław Biliński	Maciej Matusiak	Grzegorz Basak
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej

Magdalena Wysocka	Przemysław Mencil
Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej

**W imieniu Rady Nadzorczej Urteste S.A.
Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Biliński**