

Warszawa, dnia 15 kwietnia 2024 r.

OŚWIADCZENIE

Rady Nadzorczej PASSUS S.A. w sprawie oceny jednostkowego sprawozdania finansowego PASSUS S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PASSUS S.A. i Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PASSUS i PASSUS S.A. z Oddziałem za rok 2023

Rada Nadzorcza PASSUS S.A., działając zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 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. z 2018, poz. 757 z późn. zm.), art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, dokonała oceny przedłożonego przez Zarząd PASSUS S.A.:

- a) Jednostkowego sprawozdania finansowego PASSUS S.A. za rok 2023,
- b) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PASSUS S.A. za rok 2023 oraz
- c) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PASSUS i PASSUS S.A. z Oddziałem za rok 2023.

W wyniku przeprowadzonej oceny, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawarte w powyższych sprawozdaniach informacje przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2023 roku, jak też są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego PASSUS S.A. za rok obrotowy 2023, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PASSUS S.A. za rok obrotowy 2023 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PASSUS i PASSUS S.A. z Oddziałem za rok 2023 na podstawie:

- treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. GRANT THORNTON POLSKA PROSTA SPÓŁKA AKCYJNA z badania jednostkowego sprawozdania finansowego PASSUS S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PASSUS S.A. za rok 2023,
- sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu sporządzonego na podstawie art. 11 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz. U. UE. L. z 2014 r. Nr 158, str. 77 z późn. zm.). oraz stosownie do przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1302 z późn. zm.),
- spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- wyników innych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.