

**Oświadczenie
Rady Nadzorczej „LUBAWA” S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej
przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych zgodnie z przepisami,
w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej**

Rada Nadzorcza „LUBAWA” S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim (dalej: „Spółka”) oświadcza że wybór firmy audytorskiej MOORE Rewit Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku, w którego prawa i obowiązki wynikające z umowy o badanie sprawozdań finansowych wstąpiła spółka Moore Polska Audyt sp. z o.o z siedzibą w Warszawie po wniesieniu przez Moore Rewit Audyt sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa do Moore Polska Audyt sp. z o.o - przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A. za 2023 rok, został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza ponadto oświadcza, że:

- a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego „LUBAWA” S.A. za 2023 rok i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A. za 2023 rok, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- b) w „LUBAWA” S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) „LUBAWA” S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Ostrów Wielkopolski, dnia 23 kwietnia 2024 r.

Andrzej Kowalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Paweł Kois – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Paweł Litwin – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Mieczysław Cieniuch – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Litwin – Członek Rady Nadzorczej