

## Oświadczenie Rady Nadzorczej ED invest S.A. z dnia 25.03.2020 r.

Stosownie do przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Rada Nadzorcza ED invest S.A. oświadcza, że:

- a) Wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej;
- b) Firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- c) W ED invest S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- d) Emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.
- e) W ED invest S.A. są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez większość 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 został powołany zgodnie z powyższymi zasadami.
- f) Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.
- g) Osobami spełniającymi ustawowe kryteria niezależności w Komitecie Audytu są: Bohdan Brym i Henryk Kacprzak;
- h) Osobami posiadającymi w Komitecie Audytu wiedzę w zakresie rachunkowości są Edyta Rytel i Henryk Kacprzak. Pani Rytel jest wieloletnią doświadczoną księgową w spółce budowlanej REDOX Sp. z o.o., a p. Kacprzak jest magistrem ekonomii w dziedzinie finansów i ma wieloletnie doświadczenie w pracy w firmie budowlanej w pionach ekonomiczno-finansowych.
- i) Osobami posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Emitent, są wszyscy członkowie Komitetu Audytu z uwagi na wieloletnią pracę w firmach budowlanych, Pan B. Brym ponadto jest magistrem inżynierem w zakresie budownictwa i przez całą karierę zawodową pracował na kierowniczych stanowiskach w firmie budowlanej.
- j) Firma Audytorska nie świadczyła na rzecz Emitenta dozwolonych usług niebędących badaniem.
- k) Niezależność Firmy Audytorskiej była oceniana przez Komitet Audytu na podstawie oświadczeń Audytora i wiedzy KA na temat usług świadczonych na rzecz Emitenta.
- l) Komitet Audytu rekomendując Radzie Nadzorczej przedłużenie umowy z Audytorem: firmą Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp. k. na badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz przeglądu sprawozdań półrocznego i kwartalnych za rok 2019 oświadczył, że rekomendacja jest wolna od wpływu stron trzecich i spełnia obowiązujące kryteria. a Spółka nie zawierała umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz.591).

- m) Rekomendacja dotycząca wyboru Audytora na 2019 rok dotyczyła przedłużenia umowy na kolejny trzeci rok z dotychczasową firmą audytorską Grant Thornton Sp. z o.o. sp. k.
- n) Komitet Audytu odbył w 2019 roku 4 posiedzenia.
- o) Na podstawie przeprowadzonych działań kontrolnych sprawozdawczości finansowej Spółki w 2019 roku przez Audytora, Komitet Audytu i Radę Nadzorczą – Rada Nadzorcza ocenia, że Sprawozdanie Zarządu z działalności ED invest S.A. za 2019 rok oraz Sprawozdanie finansowe zostały sporządzone i zawierają informacje zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Warszawa, dnia 25.03.2020 r.

Rada Nadzorcza ED invest S.A.