



OŚWIADCZENIA RADY NADZORCZEJ

I. Oświadczenie Rady Nadzorczej odnośnie funkcjonowania Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza spółki pod firmą Grupa Pracuj S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”), zgodnie z § 70 ust. 1 pkt 8) i § 71 ust. 1 pkt 8) 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 („Rozporządzenie”) oświadcza, że:

- a) 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,
- b) Komitet Audytu wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

II. Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie wyboru firmy audytorskiej

Rada Nadzorcza Spółki, w wykonaniu obowiązku przewidzianego w § 70 ust. 1 pkt 7) oraz § 71 ust. 1 pkt 7) Rozporządzenia, oświadcza niniejszym, że wybór spółki Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki, został dokonany zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, w tym:

- a) firma audytorska 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,
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) Spółka posiada politykę oraz procedurę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki 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.

III. Ocena Rady Nadzorczej dotycząca jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza Spółki, działając zgodnie z wymogami § 70 ust. 1 pkt 14) i § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia, po rozpatrzeniu:

1. Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r. obejmującego:

- a) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące zysk netto w kwocie 172.870 tys. PLN,
- b) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów oraz kapitału własnego i zobowiązań wykazuje sumę w kwocie 914.908 tys. PLN,
- c) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące wpływy pieniężne w kwocie 6.868 tys. PLN,
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 84.689 tys. PLN,
- e) noty objaśniające,

stwierdza, że przedmiotowe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym, oraz że dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste i zostały sporządzone i zaprezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów.

2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., obejmującego:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące zysk netto w kwocie 187.726 tys. PLN,
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r., które po stronie aktywów oraz kapitału własnego i zobowiązań wykazuje sumę w kwocie 1.028.709 tys. PLN,
- c) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące wpływy pieniężne w kwocie 54.250 tys. PLN,
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 52.227 tys. PLN,
- e) noty objaśniające,

stwierdza, że przedmiotowe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym, oraz że dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste i zostały sporządzone i zaprezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów.

3. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. - stwierdza, że przedmiotowe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym oraz zawiera niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2023.

Uzasadnieniem i podstawą niniejszej oceny były informacje i dane uzyskane przez Radę Nadzorczą Spółki z następujących źródeł:

- dane i informacje objęte jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki i skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r. oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.;
- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 oraz sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2023;
- sprawozdanie dodatkowe firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu oraz informacje przekazane Radzie Nadzorczej oraz Komitetowi Audytu przez biegłego rewidenta działającego w ramach firmy audytorskiej uprawnionej do badania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. – Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.;

- informacje przekazywane Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach;
- informacje i dane prezentowane Radzie Nadzorczej przez Zarząd;
- informacje pozyskiwane przez Radę Nadzorczą w ramach przysługujących jej uprawnień, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych.

Z upoważnienia Rady Nadzorczej Grupy Pracuj S.A.

Maciej Noga