

OŚWIADCZENIA RADY NADZORCZEJ VOTUM S.A.

Oświadczenie w sprawie Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza spółki Votum S.A. oświadcza, że:

- 1) w Spółce są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Votum S.A. oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- 2) komitet audytu wykonał w roku obrotowym 2025 swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

Oświadczenie dotyczące polityki wyboru firmy audytorskiej

Rada Nadzorcza spółki Votum S.A. oświadcza, że:

- 1) wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego VOTUM S.A. oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej VOTUM S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2025 roku, został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- 2) 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,
- 3) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- 4) Spółka 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 usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

W imieniu Rady Nadzorczej

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Łebek