Ocena dotycząca sprawozdania z działalności Spółki Wittchen S.A. i sprawozdania finansowego Spółki Wittchen S.A. za 2025 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Ocena dotycząca sprawozdania z działalności Spółki Wittchen S.A. („**Spółka**") i sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym została sporządzona na podstawie art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, art. 68 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, § 22 ust. 2 lit. a) i b) Statutu Spółki oraz § 72 ust. 1 pkt. 16) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku 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**").

Przedmiotem niniejszej oceny jest:

1. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2025;
2. jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025:

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku obejmującym również opinię audytora na temat sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025, a także zapoznała się z rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2025 i stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok:

1. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz § 72 Rozporządzenia;
2. jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki za 2025 rok.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie z działalności Spółki w 2025 roku rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową i majątkową Spółki i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2025 rok.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025:

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za 2025 rok składające się z:

a) jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2025 roku,

b) jednostkowego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku;
c) jednostkowego sprawozdania z przepływów pieniężnych w roku obrotowym od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku;
d) jednostkowego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku,
e) danych uzupełniających do informacji finansowych, zapoznała się z przedstawionymi przez audytora UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie wynikami przeprowadzonego badania zawartymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku, a także zapoznała się rekomendacją Komitetu Audytu w zakresie dotyczącym sprawozdania finansowego Spółki za rok 2025 i stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025 zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025.

Uwzględniając powyższą ocenę dotyczącą sprawozdania z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za 2025 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, Rada Nadzorcza Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenie oraz udzielenie członkom Zarządu Spółki, którzy pełnili funkcje w roku obrotowym 2025, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.

Rada Nadzorcza Wittchen S.A.:

1. Pani Barbara Mirecka _____

2. Pan Józef Mirecki _____

3. Pani Monika Dziedzic _____

4. Pan Adam Sobieszek _____

5. Pan Marcin Czyczerski _____