

Uchwała Nr 443
Rady Nadzorczej Budimex S.A.
z dnia 10 kwietnia 2025 roku

w sprawie: oceny Rady Nadzorczej Budimex S.A. w zakresie rocznych sprawozdań finansowych i rocznego sprawozdania z działalności Grupy Budimex i Spółki Budimex S.A. za 2024 rok, w zakresie sposobu wyboru firmy audytorskiej oraz oceny spełnienia przez nią warunków do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych, a także oceny w sprawie prawidłowości powołania Komitetu Audytu oraz realizacji przez niego stawianych zadań

§ 1

Na podstawie § 70 ust 1. pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) 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 Rada Nadzorcza Budimex S.A., po przeanalizowaniu „Sprawozdania finansowego Budimex S.A. za rok 2024” oraz „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za rok 2024”, a także po zapoznaniu się z projektami sprawozdań biegłego rewidenta z badania, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w brzmieniu zatwierdzonym przez Unię Europejską.

§ 2

Rada Nadzorcza Budimex S.A., po dokładnym przeanalizowaniu „Sprawozdania z działalności Grupy Budimex i Budimex S.A. za 2024 rok”, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki i Grupy Budimex. Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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.

§ 3

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej p. Juan Ignacio Gaston Najarro do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia, o którym mowa w § 70 ust 1. pkt 14) oraz § 71 ust. 1. pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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, potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 4

Działając na podstawie § 70 ust 1. pkt 7) oraz § 71 ust. 1. pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 Rada Nadzorcza Budimex S.A. stwierdza, że:

- firma audytorska przeprowadzająca badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Budimex S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za okres 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2024 roku – Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego

sprawozdania finansowego Budimex S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

- w Budimex S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- Budimex S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Budimex S.A. 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.

§ 5

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej p. Juan Ignacio Gaston Najarro do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia, o którym mowa w § 70 ust. 1. pkt 7) oraz § 71 ust. 1. pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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, potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 6

Rada Nadzorcza oświadcza, że w Budimex S.A. przestrzegane są 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 budowlanej oraz w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych oraz, że Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

§ 7

W związku z wymogiem z § 70 ust. 1. pkt 8) oraz § 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, Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej p. Juan Ignacio Gaston Najarro do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W głosowaniu wzięło udział 9 członków Rady

Za głosowało: 9

Przeciw głosowało: 0

Wstrzymujących się było: 0

sekretarz Rady Nadzorczej
Igor CHALUPEC

za Radę Nadzorczą Budimex S.A.:
przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek MICHAŁOWSKI