



OŚWIADCZENIA ZARZĄDU
I RADY NADZORCZEJ
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES OD 01-01-2023 DO 31-12-2023

XTPL S.A. I GRUPA KAPITAŁOWA XTPL S.A.

25 KWIETNIA 2024 R.

Zarząd XTPL S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2023 oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej oraz wynik finansowy.

Zarząd XTPL S.A. oświadcza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta i Grupy Kapitałowej - w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Podpisy Zarządu:

Wrocław, dnia 25 kwietnia 2024 roku

A. Informacja Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej

Zarząd XTPL S.A. na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej oraz uchwały Rady Nadzorczej w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań rocznych Spółki z dnia 14 sierpnia 2023 roku informuje, że w Spółce dokonano wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Dodatkowo Zarząd Spółki wskazuje, że:

- a) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej;
- b) w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji;
- c) 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.

Podpisy Zarządu:

Wrocław, 25 kwietnia 2024 roku

B. Oświadczenie Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza XTPL S.A., działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 8 oraz §71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia w sprawie raportów bieżących i okresowych oświadcza, że w XTPL S.A.:

- a. 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 Emitent oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- b. Komitet Audytu XTPL S.A. wykonywał zadania Komitetu Audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

C. Stanowisko Zarządu

Firma audytorska w sporządzonej przez siebie opinii z badania skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego XTPL S.A. za rok obrotowy 2023 nie wyraziła opinii z zastrzeżeniem, nie wydała opinii negatywnej, ani nie odmówiła wyrażenia opinii o skonsolidowanym i jednostkowym sprawozdaniu finansowym XTPL S.A. za rok obrotowy 2023.

Podpisy Zarządu:

Wrocław, 25 kwietnia 2024 roku

D. Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza XTPL S.A. oświadcza, że przeprowadziła ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej w Okresie Sprawozdawczym oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i w wyniku dokonanej oceny stwierdza, że przedmiotowe sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz zgodnie ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej XTPL i skonsolidowanego sprawozdania finansowego XTPL S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku na podstawie analizy:

1. treści sprawozdania z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej XTPL oraz jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego XTPL S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 roku przedłożonych przez Zarząd Emitenta;
2. sprawozdania z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego XTPL S.A. przygotowanego przez 4Audyt sp. z o.o.;
3. informacji Komitetu Audytu o przebiegu i wynikach badania i rzetelności sprawozdawczości finansowej.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej: