

**Wyciąg z załącznika nr 1 do uchwały Rady Nadzorczej Agory S.A. nr 2 z dnia 19 marca 2024 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności w 2023 roku oraz oświadczeń Rady Nadzorczej Spółki**

**VIII. Oświadczenie Rady Nadzorczej odnośnie Komitetu Audytu**

Rada Nadzorcza Agory S.A. oświadcza, że:

- a) w Agorze S.A. 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) zostały spełnione warunki określone w obowiązujących przepisach umożliwiające powierzenie funkcji Komitetu Audytu, a członkowie tego organu spełniają wymagania przepisów odnośnie do niezależności oraz posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Agora S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- c) Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

**IX. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie zgodności (i) sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Agora S.A. za 2023 r., a także (ii) sprawozdania Zarządu Agory S.A. z działalności Agory S.A. i Grupy Agora S.A. z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym, dokonana w związku z wymogami § 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, w wykonaniu obowiązków, o których mowa, § 70 ust.1 pkt 14 i § 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, dokonała pozytywnej oceny:

1. sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023 sporządzonego wraz ze sprawozdaniem na temat informacji niefinansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2023 r.

stwierdzając, że zostały one sporządzone zgodnie z wymogami prawa oraz są one zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Ocena Rady Nadzorczej została dokonana na podstawie treści przedłożonych przez Zarząd Agora S.A. dokumentów oraz informacji przekazanych przez firmę audytorską oraz Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A., w szczególności:

1. sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,
2. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r.,

3. sprawozdania zarządu z działalności Agora S.A. oraz Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023 sporządzonego wraz ze Sprawozdaniem na temat informacji niefinansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za 2023 r.
4. sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Agora S.A. za rok 2023 oraz sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023,
5. sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Agora S.A., oraz na podstawie spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanych sprawozdań finansowych.

**X.Oświadczenie Rady Nadzorczej Agora S.A. złożone w związku z wymogami § 70 ust. 1 pkt 7 i 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 7 i 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 Agory S.A. oświadcza, że:

1. wybór spółka PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznych sprawozdań finansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A. za rok 2023, został dokonany zgodnie z 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. przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
4. Agora S.A. posiada „Politykę wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Agora S.A. i Grupy Kapitałowej Agora S.A.” obejmującą również postanowienia w zakresie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem oraz „Procedurę wyboru firmy audytorskiej w Agora S.A. i Grupie Kapitałowej Agora S.A.”,
5. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A., w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży medialnej oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
6. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Agora S.A. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

---

Andrzej Szlęzak

Przewodniczący Rady Nadzorczej w imieniu Rady Nadzorczej Agory S.A.