

POZOSTAŁE OŚWIADCZENIA I INFORMACJE ZARZĄDU

1. Oświadczenie o zasadach sprawozdawczości

Zarząd M.W. Trade S.A. („Spółka”) działając na podstawie §72 ust. 1 pkt 5) oraz §73 ust. 1 pkt 5) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 (Dz.U. z 2025 r. poz. 755, ze zm.), potwierdza, że:

- a) wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki,
- b) wedle jego najlepszej wiedzy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. oraz jej wynik finansowy,
- c) wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie Zarządu z działalności M.W. Trade S.A. oraz Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2025 roku zawiera rzetelny obraz rozwoju i rentowności działalności oraz sytuacji Spółki oraz Grupy Kapitałowej, jak również jednostek objętych konsolidacją traktowanych jako całość, w tym opis podstawowych rodzajów ryzyka i niepewności oraz zostało sporządzone zgodnie z wymogami odpowiednio art. 49 i art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości.

2. Informacja Zarządu o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Spółki działając na podstawie przepisów §72 ust. 1 pkt 6) oraz §73 ust. 1 pkt 6) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 (Dz.U. z 2025 r. poz. 755, ze zm.), oraz na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego M.W. Trade S.A. za rok obrotowy 2025 oraz badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. za 2025 informuje, że:

- a) UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie została wybrana jako firma audytorska do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego M.W. Trade S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. za rok 2025 zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- b) ww. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej M.W. Trade S.A. za rok 2025 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

- c) w Spółce są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- d) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmioty powiązane z firmą audytorską lub członka sieci do której należy firma audytorska, dozwolonych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Rafał Wasilewski
Prezes Zarządu

Maciej Mizuro
Wiceprezes Zarządu